



大连天神娱乐股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 回顾与展望

2018 年，大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“天神娱乐”）继续以游戏产品研发与发行为核心，依托自身互联网平台的优势资源，为全球用户提供丰富的文化娱乐内容和优质的互联网服务，深化泛娱乐平台布局。在行业发展背景和政策与市场环境变化的叠加作用下，公司经历了前所未有的巨大困难和挑战，受市场环境变化及监管政策趋严等因素的影响，实现营业收入 259,881.12 万元，比上年同期下降 16.20%；利润总额-685,098.70 万元，比上年同期下降 615.46%；归属于母公司所有者净利润-715,058.59 万元，比上年同期下降 803.52%，但扣除资产减值损失、并购基金承担的超额损失及业绩补偿款后上市公司实现的净利润为 1.5 亿元。

近年来，天神娱乐基于打造泛娱乐产业聚合平台的发展愿景，通过多起外延投资并购整合游戏娱乐行业，由于并购整合时正处于行业高峰期，市场给与标的公司所处的游戏发行、网络棋牌、影视等泛娱乐企业估值较高，公司由并购产生的债务规模激增。由于彼时行业趋势向好、公司整体业务与资产扩张迅速，公司对相关产业政策调整的预判不足，同时标的公司之间没有形成强有力的战略协同以应对市场风险。原实际控制人、时任董事长兼总经理朱晔先生在 2018 年 5 月被中国证券监督管理委员会立案调查，之后公司出现债务违约、逾期与诉讼集中爆发等情况，债务风险凸显。此外，游戏行业在人口红利消失、行业增速下滑、市场竞争日趋激烈的背景下，经受了版号冻结、总量调控等监管政策调整带来的巨大压力；德州扑克类棋牌游戏成为相关部门的监管整顿重点，受政策影响，业内公司主动关停服务器、下架了相关品类游戏，导致用户活跃度与游戏消费急剧下降；影视行业方面，监管从规范税收秩序、限制特定题材、治理艺人片酬、统一网台审核标准等多维度持续加强行业监管，受此影响，市场对于影视行业预期产生明显下调，业内影视制作项目减产、延期现象严重，影视内容制作产业陷入低谷期。

基于上述内外部双重因素的影响，公司遵循严谨规范、实事求是、审慎客观的原则，对相关企业商誉、并购基金及股权投资资产进行减值测试并对出现减值迹象的资产计提了资产减值，其中 2018 计提商誉减值准备约 405,962.34 万元，占公司上一个经审计年度商誉原值 62.52%。

虽然公司短期经营遇到一定困难，但公司对克服困难充满信心。2019 年，公司将秉承热爱创造幸福的使命，紧抓技术领域的进步革新机遇，发挥各业务板块核心优势，努力由内容驱动的泛娱乐产业聚合平台发展为由数据驱动的互联网高科技平台。

未来公司将科学规划发展战略，优化企业治理结构，有效整合内外部资源，发挥员工最大潜能，防控风险、稳健经营，用朝气蓬勃的姿态迎接机遇和挑战，用敏捷创新的思路去实现更大的突破，重塑公司核心竞争力，努力提升业绩，实现股东利益的最大化。

## 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。

公司负责人杨锴、主管会计工作负责人相卫轻及会计机构负责人(会计主管人员)相卫轻声明：保证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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司内部控制评价结论认定财务报告内部控制存在重大缺陷，请投资者注意阅读。

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 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	65
第七节 优先股相关情况 .....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	73
第九节 公司治理 .....	80
第十节 公司债券相关情况 .....	85
第十一节 财务报告 .....	91
第十二节 备查文件目录 .....	237

## 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，幻想悦游全资子公司
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
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	2018 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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
控股股东、实际控制人	指	无
审计机构	指	中审众环会计师事务所（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	天神娱乐	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	<a href="http://www.tianshenyule.com">http://www.tianshenyule.com</a>		
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，公司现任董事长、总经理为杨锴先生，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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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）	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，到期后二人不再续签《一致行动协议》，一致行动关系终止后，朱晔先生与石波涛先生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，公司处于无实际控制人和控股股东的状态。

#### 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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区工体北路甲 2 号盈科中心 25 层
签字会计师姓名	闫丙旗、杜高强

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	董军峰、张铁	2017.12.6-2018.12.31
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 16 层	苗琳、李季芳	2017.12.6-2018.12.31

#### 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,598,811,185. 25	3,101,374,995. 27	3,101,374,995. 27	-16.20%	1,674,860,621. 67	1,674,860,621. 67
归属于上市公司股东的净利	-7,150,585,884.	1,019,676,231.	1,016,404,998.	-803.52%	546,734,115.53	546,734,115.53

润(元)	37	19	31			
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-6,165,072,828.88	741,121,286.18	737,850,053.30	-935.55%	496,196,338.51	496,196,338.51
经营活动产生的现金流量净额(元)	275,295,304.66	894,259,231.53	894,814,787.09	-69.23%	502,161,696.61	502,161,696.61
基本每股收益(元/股)	-7.6711	1.1742	1.1704	-755.43%	0.6695	0.6695
稀释每股收益(元/股)	-7.6711	1.1742	1.1704	-755.43%	0.6695	0.6695
加权平均净资产收益率	-127.49%	13.62%	13.62%	-141.11%	10.24%	10.24%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	8,569,918,298.38	14,400,438,534.80	14,608,438,534.80	-41.34%	7,390,260,222.32	7,390,260,222.32
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,017,308,217.92	9,186,709,367.54	9,183,438,134.66	-78.03%	5,684,385,798.37	5,684,385,798.37

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

子公司上海掌正网络科技有限公司(以下简称“掌正网络”)于 2017 年 9 月从无锡新游网络科技有限公司(以下简称“无锡新游”)、阿拉山口市盛派华腾股权投资有限合伙企业(以下简称“盛派华腾”)、中安百联(北京)资产管理有限公司(以下简称“中安百联”)分别借入资金 10,000.00 万元、1,000.00 万元、10,000.00 万元,由国民信托有限公司作为受托人设立单一资金信托-伯睿 5 号单一资金信托向资金使用人发放贷款,贷款本金为 20,800.00 万元。公司上述交易需追溯调整。截止 2018 年 12 月 31 日,上述贷款本金已经全部收回,借款已经全部归还。

## 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	741,870,814.82	492,286,282.93	634,234,015.84	730,420,071.66
归属于上市公司股东的净利润	177,864,916.70	30,659,606.54	42,798,700.41	-7,401,909,108.02

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,759,665.39	357,228.49	19,693,065.55	-6,319,882,788.31
经营活动产生的现金流量净额	-93,939,834.43	-138,854,662.84	124,597,276.04	383,492,525.89

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	20,474,447.46	-58,451,505.94	10,187,587.82	处置长期股权投资损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,240,670.49	8,219,984.71	6,163,611.04	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	668,389.76	196,295.96	1,472,940.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,560,932.70	2,968,105.99	289,122.68	银行理财收益
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	155,273,388.94		业绩补偿款
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	87,106,365.85	287,105,457.11	37,699,243.74	处置可供出售金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,590.59	201,562.27		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,509,102,013.81	-28,318,200.96	-813,439.80	并购基金承担的超额损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,900,000.00		-256.78	
减：所得税影响额	73,412,384.74	85,735,028.07	4,461,031.68	
少数股东权益影响额（税后）	3,675,517.02	2,905,115.00		
合计	-985,513,055.49	278,554,945.01	50,537,777.02	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事主要业务包括游戏业务、移动应用分发业务、广告营销业务与影视娱乐业务。

（一）游戏业务方面，公司顺应产业发展趋势，将游戏研发重点从网页游戏转向移动手游，并适时布局休闲益智游戏，与游戏大厂形成差异化竞争，不断覆盖游戏各细分品类，逐步打通游戏产业链各环节，实现在游戏研发、渠道、发行多维度并举，夯实游戏业务综合竞争实力。子公司天神互动、雷尚科技、妙趣横生、幻想悦游、嘉兴乐玩、一花科技以及公司通过并购基金控股的无锡新游、口袋科技等公司属于游戏细分市场龙头，掌握着优质产品和行业资源。

1、天神互动、雷尚科技及妙趣横生主营业务为游戏研发及授权运营。天神互动主要运营《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等页游与手游产品。雷尚科技集中于军事类SLG策略游戏研发，目前运营游戏主要包括《超级舰队》、《坦克风云》、《帝国争霸》、《战争风云》等。妙趣横生拥有自主研发的Saturn游戏开发引擎，目前运营游戏包括《黎明之光》、《神之刃》等。

2、幻想悦游是国内资深的网络游戏海外发行商，在全球范围内搭建了强大的游戏发行渠道，同时与多家国内知名游戏开发商建立合作关系并获取了充足优质网络游戏产品的储备。

3、嘉兴乐玩、一花科技、无锡新游、口袋科技主要系休闲益智游戏开发商及平台运营商，以具有地方特色的休闲益智游戏为发展核心，已经上线运营多款休闲益智游戏，致力于为用户创造符合当地特色玩法的休闲益智游戏平台，满足地方区域休闲娱乐的需求，拥有坚实的用户基础。

（二）移动应用分发业务方面，二级子公司为爱普为独立运营的移动应用分发渠道商，依托于应用分发平台爱思助手，为用户提供软件、热门游戏、铃声、高清壁纸等。爱思助手经营模式主要分APP应用广告合作与手机游戏联运分成合作，占据国内iOS第三方手机助手市场份额约60%，已成为国内最大的移动应用分发和游戏联运平台之一。同时，爱思助手依托其核心平台，推出海外版本平台3Utools，通过有效的推广布局，已成功开拓东南亚、欧美、南美等市场，各市场的用户数持续攀升，产品海外布局成效显著。

（三）广告营销业务方面，1、品牌营销领域，子公司合润传媒是国内品牌内容整合营销行业综合实力最强的公司之一，合润传媒以品牌内容广告为核心，从影视剧品牌广告植入逐步延伸至影视剧全场景营销、栏目授权、艺人经纪、电梯场景营销，长期服务国内外一线企业，如腾讯、茅台、五粮液、中国平安、中国人寿、北汽集团、京东、国美、娃哈哈、广汽菲克、滴滴、海尔等。2、数字营销领域，（1）二级子公司初聚科技（Altamob）是一家帮助移动互联网应用开发者实现商业化变现的互联网广告平台，汇聚了一批亚洲领先的移动互联网技术人才和优秀的广告创意精英，致力于带给移动应用开发者高质量的技术解决方案，作为一个专注于拓展海外市场的商业化增长引擎，Altamob自主研发的广告平台可实现全球高品质移动流量的在线交易，凭借在移动互联网广告领域掌握的核心技术算法、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，合作关系已包括北美、欧洲和亚太的众多应用开发公司，涵盖100多个国家和地区，为多家知名企业如Baidu、Taobao、lazada等执行数字营销方案。（2）参股公司DotC是一家通过创建和构造互联网平台来应对全球化挑战和简化出海过程的技术型公司，依托多年累积的本地化、数据驱动解决方案和多样化渠道经验，通过聚焦全球化过程中客户（企业和用户）的痛点，提供有竞争力的、差异化的产品和解决方案，为客户创造价值，实现多赢。

（四）影视娱乐业务方面，公司卡位核心资源，不断延伸在影视娱乐内容制作、渠道、IP运营上的布局，逐步实现影视娱乐行业的全产业链渗透。1、影视内容制作方面，公司先后通过并购基金投资头部影视制作公司工夫影业与嗨乐影视。（1）工夫影业集结了陈国富、张家鲁等业内优秀编导、制片人以及各

部门主创，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，旗下拥有影视制作、娱乐营销、文化经纪、影视营销等诸多板块，参与投资或制作的影视项目有《寻龙诀》、《少年班》、《火锅英雄》、《动物管理局》、《狄仁杰》等；（2）嗨乐影视主营影视项目原创孵化、影视剧剧本创作与改编、影视剧拍摄制作及投资，拥有国内一流的编剧团队、高水准的主创及制作团队资源和领先的具有自主知识产权的核心软件场景技术，在满足自有影视剧制作的同时，还对外提供原创剧本、IP改编、明星定制、拍摄承制、后期制作及虚拟拍摄技术外包输出服务，自成立以来，已经参与剧本创作或改编、拍摄制作或联合投资的影视剧项目包括：《鬼吹灯》、《热血长安》、《热血天师》等。2、影视票务方面，公司通过并购基金投资的微影时代是一个新兴的泛娱乐消费平台，旗下业务包括电影票务与宣发、IP运营、体育赛事、股权投资等。2017年9月，微影时代将旗下的电影票务和演出票务业务及团队并入猫眼娱乐，成为猫眼娱乐参股股东。合并后的猫眼娱乐拥有包括微信入口、美团入口、大众点评入口、猫眼入口在内的四大入口核心流量优势以及猫眼、格瓦拉等核心品牌，是业内最大的影视票务渠道及数据平台。2019年2月，猫眼娱乐在港交所挂牌上市。3、IP运营方面，公司目前已储备的IP有著名影视作品《琅琊榜》、文学作品《遮天》、《将夜》、《武动乾坤》、《指染成婚》、动漫作品《妖神记》等，公司不断挖掘和储备文学、影视、动漫等领域优质IP，以IP为核心聚集各项资源，打造剧集、电影、游戏、线下娱乐等多形态娱乐产品，全方位实现IP的商业价值。

报告期内公司各项业务受市场环境变化及监管政策趋严等因素的影响，实现营业收入259,881.12万元，比上年同期下降16.20%；利润总额-685,098.70万元，比上年同期下降615.46%；归属于母公司所有者净利润-715,058.59万元，比上年同期下降803.52%。

## 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
固定资产	固定资产期末余额 94,246,811.64 元，比期初金额增加 232.15%，主要原因系报告期新增采购固定资产及合并范围增加所致。
货币资金	货币资金期末余额为 789,132,779.35 元，比期初金额减少 56.69%，主要原因系系募集资金使用完毕所致。
预付款项	预付款项期末余额 203,990,330.33 元，较期初增加 40.38%，主要原因系结算模式变更，增加预付款项
其他应收款	其他应收款期末余额 584,216,365.9 元，较期初增加 64.62%，主要原因系业务保证金及代垫款项增加及新增合并范围所致
存货	存货期末余额 30,563,507.45 元，较期初减少 37.15%，主要原因系所报告部分产品结转成本所致
其他流动资产	其他流动资产期末余额为 110,559,631.73 元，比期初金额减少 77.39%，主要原因系报告期赎回理财产品所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产期末余额为 579,333,091.75 元，比期初金额减少 63.22%，主要原因系报告期计提减值准备所致。
商誉	商誉期末余额 2,618,179,149.29 元，比期初金额减少 59.98%，主要原因系本期计提减值准备所致。

长期待摊费用	长期待摊费用期末余额 81,800,627.22 元，比期初金额增加 36.49%，主要原因系报告期公司新增装修费，版权金所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额 16,863,871.95 元，比期初金额减少 34.02%，主要原因系报告期冲回部分公司递延所得税资产-可弥补亏损所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额 261,969,064.27 元，较期初减少 36.45%，主要原因系部分投资已完成工商变更，调整核算项目所致

## 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
Rayjoy Holdings Limited	股权投资	119,900,615.47	塞舌尔	全资控股，独立核算	雷尚科技全资子公司	报告期实现净利润 27,371,864.77 元	4.75%	否
Oasis Games Limited	股权投资	860,590,329.38	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 124,218,204.79 元	29.57%	否
Chu Technology Limited	股权投资	216,079,234.98	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 18,007,340.70 元	8.85%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、完善的泛娱乐产业布局，助力业务创新融合式发展

通过多年在游戏、影视、广告营销等互联网与泛娱乐产业的持续耕耘，公司已经构筑了游戏内容与影视内容互为转化、品牌内容整合营销与数字营销渠道多维度推广、内容生产与改编、媒体植入、互联网技术同步增强的互联网泛娱乐产业生态。同一产品在不同游戏类型间的转化、游戏作品及影视作品间的转化、内容制作及衍生品间的转化，不仅有助于提升原有产品的影响力，更为业务间的融合衍生及创新提供了可能性。

### 2、庞大的用户资源，为公司长远发展奠定了基础

公司在游戏、应用分发、数字营销等领域积累了庞大的用户群体，深厚的用户资源及海量的用户基础是公司的重要生存和盈利根基，同时稳定的新增用户的导入及优秀用户的留存，使得公司盈利模式更具持久性及稳健性。

### 3、强大的出海能力，助力全球化平台布局不断扩大

公司在海外应用分发与数字营销领域积累了丰富的经验，搭建了强劲的工具产品矩阵与大数据平台，

获取了海量用户和全球分发能力。海外应用分发方面，截至2018年末，二级子公司为爱普的海外应用分发平台3uTools已成功开拓东南亚、欧美、南美等市场，海外日活跃用户近7万，总用户数约479万，新用户也以每月25万左右的数据稳步增长。海外数字营销方面，截至2018年末，二级子公司初聚科技覆盖的海外独立设备数达18.37亿台，单月最高广告展示次数达50.24亿次，月均广告展示次数达21.30亿次，单月最高点击数达5.13亿次，月均最高点击数达2.63亿次，单月最高广告转化数达479.27万个，月均广告转化数达279.76万个。此外，参股子公司DotC在全球移动营销领域表现卓越，目前业务已遍及全球130多个热点国家和地区。

#### 4、人才团队经验丰富、专业化水平高、凝聚力强

公司深耕泛娱乐与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。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，公司核心人才团队专业化水平高、凝聚力强，为公司业务的持续稳健增长打下了坚实的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

一直以来，天神娱乐基于长远的发展愿景，致力于打造泛娱乐产业聚合平台，一方面坚持电子游戏研发和发行的内生式发展，继续保持游戏业务的领先地位；另一方面，通过外延投资并购，逐步延伸进入移动互联网应用分发、广告营销、影视娱乐等多个领域，形成游戏内容与影视内容互为转化、品牌内容整合营销与数字营销渠道多维度推广、内容生产与改编、媒体植入、互联网技术同步增强的企业生态和产业链闭环。2018年，公司继续以游戏产品研发与发行为核心，依托自身互联网平台的优势资源，为全球用户提供丰富的文化娱乐内容和优质的互联网服务，深化泛娱乐平台布局。在监管政策趋严与市场环境变化的叠加作用下，公司各项业务受到不同程度的影响，报告期内实现营业收入259,881.12万元，比上年同期下降16.20%；利润总额-685,098.70万元，比上年同期下降615.46%；归属于母公司所有者净利润-715,058.59万元，比上年同期下降803.52%。

#### （一）游戏业务板块

2018年游戏行业在人口红利消失、行业增速下滑、市场竞争日趋激烈的背景下，经受了版号冻结、总量调控等监管政策调整带来的巨大压力，公司游戏业务的经营业绩在报告期出现了不同程度的下滑。

游戏研发方面，1、天神互动运营的《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等游戏产品已至衰退期，活跃用户及运营收入持续下滑。2、雷尚科技目前运营的主要产品均为运营时间4-5年的老产品，产品已至衰退期，新增用户数量持续减少，老用户流失严重，游戏运营收入呈下降趋势，目前无版号储备。2018年初新上线的《极品大官人》属于H5手游，目前仅在海外上线运营，运营收入低于预期。受政策变动影响，雷尚科技停止《极品大官人2》的研发；因游戏发行成本上升、高投入、回收周期长、发行商对产品的要求高于其他游戏等原因，雷尚科技终止了原计划于2018年上线运营的军事题材类在研游戏《舰队来袭》、《超级舰队2》、《坦克风云2》。3、妙趣横生已开发游戏《黎明之光》、《神之刃》受游戏生命周期影响收入下滑，《我的女友是姐己》、《封神英雄榜》于2018年关服，2018年计划上线的两款新研发游戏《天盛长歌》、《杯莫停》因受版号暂停影响，未如期上线运营。

游戏发行方面，幻想悦游目前运营游戏主要包括《火影忍者》、《无敌舰队》、《神曲》等，其中《火影忍者》、《神曲》为页游，《无敌舰队》为手游。上述游戏运营流水受生命周期、移动游戏市场份额挤压等原因下滑。2018年受国内游戏版号暂停、网游总量调控等监管政策影响，国内知名游戏公司纷纷加快布局海外游戏业务，海外游戏运营竞争加剧，幻想悦游新上线游戏如日本市场的卡牌SLG游戏和港台地区的MMORPG游戏收入低于预期。同时，上游游戏研发商受政策影响，出现资金紧张、裁员等情况，研发与发行合作进度低于预期，原计划于2018年在日本市场上线的一款现代职场宫斗游戏、两款卡牌SLG游戏产品及一款主机类游戏推迟上线。受上述因素影响，幻想悦游2018年业绩大幅下滑。

休闲竞技游戏方面，1、嘉兴乐玩目前在线运营近40款不同的具有地方特色的休闲竞技游戏，主要包括《湖南跑胡子》、《四川麻将》、《贵州麻将》、《福建麻将》、《皮皮斗地主》等，且储备了约七十多个版号，受版号暂停影响较小。2、一花科技主营产品为一花德州扑克系列产品，《一花德州扑克》运营收入占一花科技收入总额的90%左右。受棋牌游戏整顿影响，《一花德州扑克》于2018年9月21日宣布停止充值和注册，并于9月30日停止运营；受版号暂停审批及网游总量调控影响，一花科技新研发计划于2018年上线运营的《大菠萝》、《奥马哈》、地方麻将等游戏未能如期上线运营。3、无锡新游的游戏平台主要是汉游天下，在线运营游戏主要包括《金蟾捕鱼》、《城市车行》、《德州扑克》、《疯狂十三张》等30余款游戏。受版号暂停审批、网游总量调控、加强棋牌游戏市场监管等因素的影响，无锡新游2018年业绩下滑幅度较大。4、口袋科技运营游戏主要包括《口袋德州扑克》、《口袋斗地主》、《口袋街机捕鱼》，其中《口袋德州扑克》运营收入约占总收入的95%。因德州扑克类游戏成为监管整顿重点，用户活跃度及

付费率下降，并于2018年9月19日停止运营。

#### （二）移动应用分发业务板块

移动应用分发平台爱思助手经营模式主要分APP应用广告合作、手机游戏联运分成合作等。2018年度，爱思助手总用户数为174,260,784人，月活跃用户数为20,565,650人，年付费用户数为3,044,478人，CPS、CPA及CPT占营业收入的比重分别为54%、26%及20%。

爱思助手依托核心平台，推出海外版本平台 3uTools，通过有效推广布局，成功开拓东南亚、欧美、南美等市场，各市场的用户数持续攀升。2018年3uTools一共发布9个正式版本，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8种可选语言界面（包括越南语、泰语、阿拉伯语、俄语、荷兰语、法语、印尼及印度语），继续深入当地市场推广。目前平台总用户数、日活跃用户、新用户不断增长、攀升，产品海外布局成效显著。截至2018年末，3uTools的日活跃用户近7万，总用户数约479万，新用户也以每月25万左右的数据稳步增长。

#### （三）广告营销业务板块

1、品牌营销领域，合润传媒在2018年经济增速下行、品牌营销预算紧缩的背景下，顺应市场，提出内容全场景营销理念，构建完善理论体系，并基于内容打通关键场景，通过大数据实现千人千面精准投放，兼声量、流量和销量，引领行业进入3.0时代。“内容全场景精准营销”是合润传媒在新时期树立的一面旗帜，而这面旗帜目前已经取得了众多知名品牌的认同。2018年合润传媒服务的客户包括京东、国美、娃哈哈、广汽菲克、滴滴、海尔、郎酒、习酒等等。2、数字营销领域，初聚科技（Altamob）通过全球化的高品质流量与大数据平台，帮助出海企业将广告展现给精准的潜在人群，截至2018年末，Altamob覆盖的海外独立设备数达18.37亿台，单月最高广告展示次数达50.24亿次，月均广告展示次数达21.30亿次，单月最高点击数达5.13亿次，月均最高点击数达2.63亿次，单月最高广告转化数达479.27万个，月均广告转化数达279.76万个。

#### （四）影视娱乐业务板块

1、影视内容制作方面，2018年，监管从规范税收秩序、限制特定题材、治理艺人片酬、统一网台审核标准等多维度持续加强行业监管，受此影响，市场对于影视行业预期产生明显下调，业内影视制作项目减产、延期现象严重，影视内容制作产业陷入低谷期。公司通过并购基金投资的影视制作公司工夫影业与嗨乐影视经营业绩均出现不同程度下滑。

2、影视票务方面，微影时代参股的猫眼娱乐（1896.HK）已于2019年2月4日正式完成香港挂牌上市，进一步夯实了中国在线票务市场龙头地位。

3、IP运营方面，2018年金色传媒授权公司运营《将夜》、公司对外授权运营《妖神记》，合作方有蓝鲸时代、金色传媒、开天创世等，其中公司通过IP合作并参与投资的网剧《将夜》在腾讯视频累计播放超40亿次，播放期间稳坐网剧播放量第一，多次登顶网络剧热度榜单。

## 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

	2018年	2017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	2,598,811,185.25	100%	3,101,374,995.27	100%	-16.20%
分行业					
游戏	1,268,404,178.62	48.81%	1,430,261,268.40	46.12%	-11.32%
平台收入	403,289,756.21	15.52%	510,186,542.92	16.45%	-20.95%
互联网	640,175,456.17	24.63%	895,502,285.71	28.87%	-28.51%
影视广告	286,941,794.25	11.04%	265,424,898.24	8.56%	8.11%
分产品					
游戏	1,268,404,178.62	48.81%	1,430,261,268.40	46.12%	-11.32%
IOS App	403,289,756.21	15.52%	510,186,542.92	16.45%	-20.95%
移动端收入	0.00	0.00%	322,546,735.50	10.40%	-100.00%
技术及咨询服务	640,175,456.17	24.63%	572,955,550.21	18.47%	11.73%
影视广告	286,941,794.25	11.04%	265,424,898.24	8.56%	8.11%
分地区					
境内	1,757,060,414.36	67.61%	1,898,958,936.86	61.23%	-7.47%
境外	841,750,770.89	32.39%	1,202,416,058.41	38.77%	-30.00%

## (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
游戏	1,268,404,178.62	368,161,075.05	70.97%	-11.32%	12.61%	-6.17%
平台收入	403,289,756.21	134,601,752.86	66.62%	-20.95%	-25.33%	1.95%
互联网	640,175,456.17	239,505,474.45	62.59%	-28.51%	-44.66%	10.92%
影视广告	286,941,794.25	164,883,798.66	42.54%	8.11%	23.43%	-7.13%
分产品						
游戏	1,268,404,178.62	368,161,075.05	70.97%	-11.32%	12.61%	-6.17%
IOS App	403,289,756.21	134,601,752.86	66.62%	-20.95%	-25.33%	1.95%
技术及咨询服务	640,175,456.17	239,505,474.45	62.59%	11.73%	31.07%	-5.52%
影视广告	286,941,794.25	164,883,798.66	42.54%	8.11%	23.43%	-7.13%
分地区						

境内	1,757,060,414.36	496,285,317.05	71.75%	-7.47%	17.36%	-5.98%
境外	841,750,770.89	410,866,783.97	51.19%	-30.00%	-36.86%	5.31%

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	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏		368,161,075.05	40.58%	326,928,882.81	30.45%	12.61%
平台收入		134,601,752.86	14.84%	180,257,525.00	16.79%	-25.33%
互联网		239,505,474.45	26.40%	432,780,743.92	40.31%	-44.66%
影视广告		164,883,798.66	18.18%	133,582,404.82	12.45%	23.43%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏		368,161,075.05	40.58%	326,928,882.81	30.45%	12.61%
IOS App		134,601,752.86	14.84%	180,257,525.00	16.79%	-25.33%
技术及咨询服务		239,505,474.45	26.40%	182,724,497.28	17.02%	31.07%
影视广告		164,883,798.66	18.18%	133,582,404.82	12.45%	23.43%

说明

无。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### 1、处置子公司

1. 报告期单次处置对子公司投资即丧失控制权的情况如下：

项目	处置子公司名称

	北京星空智盛科技发展有限公司
股权处置取得对价	15,600,000.00
股权处置比例 (%)	52.00
股权处置方式	股权转让
丧失控制权的时点	2018年7月31日
丧失控制权时点的确定依据	控制权转移
处置对价与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	11,513,368.510

## 2、其他原因的合并范围变动

北京天神互动科技有限公司、北京合润德堂文化传媒有限责任公司、王倩、王一飞、刘涛出资设立霍尔果斯幸运日科技有限责任公司，持股比例分别为30.00%、25.00%、15.00%、10.00%、20.00%，霍尔果斯幸运日科技有限责任公司自成立之日起纳入合并范围；

霍尔果斯幸运日科技有限责任公司出资设立全资子公司北京幸运日科技有限公司，该公司自成立之日起纳入合并范围；

公司本期取得上海凯裔投资中心（有限合伙）、深圳泰悦投资中心（有限合伙）、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）、深圳浦睿投资中心（有限合伙）控制权，上述企业自取得控制权之日起纳入合并范围；

公司出资设立全资子公司Twin Swan Inc.，该公司自成立之日起纳入合并范围；

北京幻想悦游网络科技有限公司出资设立全资子公司宁波幻想网络科技有限公司、METALEX TECHNOLOGY LIMITED，自成立之日起纳入合并范围。

### (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）	259,538,199.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.99%
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	88,327,073.44	3.40%
2	客户 2	48,192,529.25	1.85%
3	客户 3	41,176,246.57	1.58%
4	客户 4	35,754,834.43	1.38%
5	客户 5	46,087,515.38	1.77%

合计	--	259,538,199.07	9.99%
----	----	----------------	-------

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）	242,255,097.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.70%
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	72,661,152.02	8.01%
2	供应商 2	56,607,356.15	6.24%
3	供应商 3	46,607,600.83	5.14%
4	供应商 4	45,290,880.50	4.99%
5	供应商 5	21,088,107.67	2.32%
合计	--	242,255,097.17	26.70%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	331,496,411.15	235,039,391.35	41.04%	销售费用较上期增长 41.04%，主要系本期加大推广力度增加推广费支出所致。
管理费用	344,849,096.70	244,397,248.68	41.10%	管理费用较上期增长 41.10%，主要系本期房租等费用增加所致。
财务费用	156,284,865.93	121,030,329.44	29.13%	
研发费用	366,744,912.20	400,349,260.95	-8.39%	

### 4、研发投入

适用  不适用

#### 1、游戏研发类

(1) 《新琅琊榜》项目，2018年上半年通过运营平台进行用户游戏活跃测试后，依据测试数据测算游戏的ROI过低，终止开发；

(2) 《坦克风云2》项目，受政策影响，终止开发；

(3) 《遮天新仙幻》、《天盛长歌》、《杯莫停》等项目，受版号暂停影响，未如期上线运营。

## 2、移动应用分发类

(1) 爱思助手Mac版研发项目，于2018年6月正式启动，并于2019年3月发布第一个公测版；

(2) 爱思助手验机中心及投屏直播项目，新功能持续开发；

(3) 爱思商城项目，移动端商城系统预计于2019年5月上线，电脑端商城系统预计于2019年7月上线。

### 公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	663	890	-25.51%
研发人员数量占比	56.19%	49.94%	6.25%
研发投入金额（元）	366,744,912.20	400,349,260.95	-8.39%
研发投入占营业收入比例	14.11%	12.91%	1.20%
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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,651,770,322.36	3,256,031,357.40	-18.56%
经营活动现金流出小计	2,376,475,017.70	2,361,216,570.31	0.65%
经营活动产生的现金流量净额	275,295,304.66	894,814,787.09	-69.23%
投资活动现金流入小计	1,031,892,459.03	597,280,209.39	72.77%
投资活动现金流出小计	1,569,805,928.32	2,580,947,780.60	-39.18%
投资活动产生的现金流量净额	-537,913,469.29	-1,983,667,571.21	-72.88%
筹资活动现金流入小计	740,750,000.00	3,158,663,981.31	-76.55%
筹资活动现金流出小计	1,660,283,392.59	773,403,408.10	114.67%

筹资活动产生的现金流量净额	-919,533,392.59	2,385,260,573.21	-138.55%
现金及现金等价物净增加额	-1,164,869,850.86	1,264,493,843.14	-192.12%

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下降69.23%，主要系因本年度销售收入下降,费用增长所致；
- (2) 投资活动现金流入小计较上年增长72.77%，主要系本年度收回银行理财及对外投资所致；
- (3) 投资活动现金流出小计较上年下降39.18%，主要系本年度支付股权对价款及对外投资减少所致；
- (4) 筹资活动现金流入小计较上年减少76.55%，主要系上期发行股份、债券所致；
- (5) 筹资活动现金流出小计较上年增加114.67%，主要系本期偿还银行贷款所致。

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	79,052,643.93	1.15%	主要原因系为处置可供出售金融资产、长期股权投资及确认权益法核算的长期股权投资收益所致	不具有可持续性
公允价值变动损益	463,000,911.10	6.76%	主要原因系一花原股东未完成业绩承诺补偿	不具有可持续性
资产减值	6,375,245,730.43	93.06%	主要原因系应收款项、商誉、可供出售金融资产计提减值准备所致	不具有可持续性
营业外收入	9,705,358.78	0.14%	主要原因系收到政府补助所致	不具有可持续性
营业外支出	1,515,898,632.49	22.13%	主要原因系主要系确定并购基金承担的超额损失	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

单位：元

	2018 年末	2017 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	789,132,779.35	9.21%	1,821,935,167.82	12.47%	-3.26%	
应收账款	638,147,032.35	7.45%	643,480,407.37	4.40%	3.05%	
存货	30,563,507.45	0.36%	48,631,804.28	0.33%	0.03%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	1,939,115,026.13	22.63%	2,319,702,475.14	15.88%	6.75%	
固定资产	94,246,811.64	1.10%	28,374,938.58	0.19%	0.91%	
在建工程		0.00%			0.00%	
短期借款	568,546,563.24	6.63%	726,250,000.00	4.97%	1.66%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	345,670,248.88		-17,510,579.05		22,345,704.96	28,415,500.00	322,089,874.79
金融资产小计	345,670,248.88		-17,510,579.05		22,345,704.96	28,415,500.00	322,089,874.79
上述合计	345,670,248.88		-17,510,579.05		22,345,704.96	28,415,500.00	322,089,874.79
金融负债	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、其他货币资金包括132,119,608.02元使用受限资金，其中52,927.81元为子公司合润传媒履约保证金；131,142,754.82元（19,108,106.25美元）为子公司BIDSTALKLIMITED以所属纽约招商银行美元定期存单（编号TF1810002700），为公司向招商银行大连东港支行借款提供质押担保；923,925.39元为资产负债表日公司被冻结银行账户期末余额。

2、子公司天神互动以其持有的世纪华通股票为质押物自华鑫国际信托有限公司取得短期借款，借款期末余额为150,000,000.00元；

3、因短期借款逾期，公司银河证券账户被深圳市前海合作区人民法院冻结。截至2018年12月31日，该账户处于冻结状态，银河证券账户中子公司天神互动应收世纪华通派发的932,275.60元现金股利处于受限状态；

4、2018年2月1日天神娱乐子公司天神互动与北京市文化科技融资租赁股份有限公司（以下简称“租赁公司”）签订为期36个月、租赁利率为6%的融资租赁合同，天神互动作为承租人将其拥有的24个软著质押给租赁公司取得2亿元的贷款。

## 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
308,560,350.98	1,561,904,238.03	-80.24%

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	58,815,035.22		-17,510,579.05	22,345,704.96	28,415,500.00	254,782,382.00	322,089,874.79	自有资金
合计	58,815,035.22	0.00	-17,510,579.05	22,345,704.96	28,415,500.00	254,782,382.00	322,089,874.79	--

### 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	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2017	非公开发 行股份	101,308	65,721	101,321	0	0	0.00%	11.72	存放募集 资金专户	0
合计	--	101,308	65,721	101,321	0	0	0.00%	11.72	--	0
募集资金总体使用情况说明										
就 2018 年度募集资金存放与实际使用情况，公司审计机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2018 年度《大连天神娱乐股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》，公司董事会出具了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见 2019 年 4 月 30 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

## (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	65,721	101,321	100.00%		19,629	否	否
承诺投资项目小计	--	101,308	101,308	65,721	101,321	--	--	19,629	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	101,308	101,308	65,721	101,321	--	--	19,629	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	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	截至 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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	2,363,891,112.83	985,232,122.76	592,636,041.76	-478,397,275.29	-581,858,832.27
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	1,590,920,940.72	1,488,352,818.43	803,015,292.70	142,488,115.09	142,709,689.04

雷尚（北京）科技有限公司	子公司	网页网游和移动网游的研发和发行	10,000,000.00	255,476,094.51	241,914,791.33	111,414,979.36	-19,379,137.06	-21,189,504.95
北京妙趣横生网络科技有限公司	子公司	网络游戏的研发	5,270,228.00	128,010,034.79	119,311,592.34	14,726,007.62	-50,755,450.74	-50,894,583.49
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	478,186,772.96	284,882,720.59	286,941,794.25	67,964,793.96	57,251,419.85
嘉兴乐玩网络科技有限公司	子公司	网页游戏和移动游戏的研发和发行	10,000,000.00	206,347,025.04	120,918,915.90	446,158,928.55	165,568,382.48	162,987,951.31
霍尔果斯华喜创科信息科技有限公司	子公司	技术服务	10,000,000.00	73,630,917.71	3,523,376.86	351,888,277.28	92,280,921.99	92,280,922.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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、游戏泛娱乐行业

##### （1）游戏行业规模增长继续放缓，移动游戏市场规模继续提升

根据中国音数协游戏工委（GPC）、CNG中新游戏研究（伽马数据）、国际数据公司（IDC）联合发布的《2018年中国游戏产业报告》，中国游戏行业2018年度营业收入约为2,144.40亿元，同比仅增长5.30%，增长率相对往年大幅放缓；而移动游戏市场继续保持高速增长，全年营业收入约1,339.60亿元，同比增长15.36%，同比份额继续增长，占整体游戏市场份额达62.47%，主要系硬件升级促成游戏产业向移动端移动。

##### （2）游戏用户规模趋于稳定，用户质量不断提高

2018年中国游戏用户规模达到6.26亿人，同比增长7.30%，用户规模逐渐趋于稳定。受人口红利优势逐渐消退的影响，用户规模的增速将保持稳定，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下降，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。

##### （3）游戏行业内两级化趋势严重，游戏精细化、高品质成为拓宽市场格局的重要推动力

随着资本大潮的涌入，带动国内移动游戏的野蛮增长，同时也使得移动游戏市场出现了较大的存量市场。一方面，整个游戏行业内游戏企业市场份额占比两极趋势严重，以巨头企业腾讯和网易合计占据市场

比例超过65%，用户向巨头企业产品集中，导致中小企业用户持续流失，市场竞争程度加剧。另一方面，随着新用户增速下降，线上流量成本不断的追高，有效用户转化难度加大，单个用户成本从几元钱迅速攀升到几十甚至上百元以上，游戏营销成本越来越高。为了拓宽市场格局，游戏开发者对细分市场的定位和选择更加重要，游戏行业进入精细化、高品质的发展阶段。随着对市场、用户的分析逐渐深入，游戏厂商在题材选择、风格定位、渠道及市场筛选上也日趋精细、多元化。

#### （4）全球互联网渗透率不断提高，游戏出海成新趋势

随着移动游戏的高速发展，以及智能手机产品的进一步普及，全球游戏用户规模持续扩大。海外用户规模的扩大进一步推动了中国游戏产业海外游戏的拓展力度。2018年，中国游戏企业转战出海热情高涨，伴随着全球化浪潮和一带一路政策红利，中国作为文化贸易大国，移动游戏出海在本土文化资源输出、文化传播和交流方面做出了有益的探索。根据《2018年中国游戏产业报告》显示，2018年自研网络游戏海外营业收入约为95.90亿美元，同比增长15.82%。游戏出海不仅带来经济的增长，更是文化的传承和传播，游戏作为文化出海的新载体有望引领全球文化交流和沟通的新风潮。

#### （5）电子竞技游戏市场规模增长稳健，发展空间广阔

电竞行业在各方资本的涌入下，发展迅速。2018年，电竞游戏市场收入达834.40亿元，占游戏市场整体收入的38.91%，较17年增长14.22%；电竞用户规模达4.28亿人次，占游戏市场用户总数的68.37%，较17年增长17.58%。据央视财经频道报道，目前内电竞行业从业者仅5万人，岗位空缺26万人，并且这一人才缺口将在2020年扩大至50万人。电子竞技在以赛事为核心的前提下，市场划分也更为细致，并在政府监管下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。目前电子竞技赛事发展仍然处于投入期，在条件具备的情况下，未来收入有望快速增长。

#### （6）技术迭代将推动游戏产业发展

5G网络、游戏引擎、云计算等技术领域的进步与革新，也将会成为未来推动游戏产业发展的重要推动力。其中5G网络具备高速率、大容量、低延时的特征，这将解决游戏安装包偏大而影响用户进行即时游戏体验的痛点，即下即玩或将成为许多大型网络游戏的趋势，从而显著提升用户的留存率；游戏引擎的发展，将使得游戏产品的画面表现、产品稳定性等方面更进一步完善，一些知名网络游戏在游戏画面上良好的表现能力便得益于引擎的支撑；在云计算领域，随着云计算的诞生及云产品技术日趋稳定，游戏服务器因为在线人数过多出现崩溃或者服务器空置浪费的现象已越来越少，这也减少了产品运营的风险与资源的浪费，多个游戏产品在上架阶段直接部署在云服务器上，保障了产品稳定性的同时也控制了服务器投入成本。

#### （7）IP协同效应突出，游戏和影视业务板块融合

在泛娱乐时代，跨界资源对接引发内容生产领域之间的多板块联动成为行业发展的必然趋势。以IP为基础，游戏、影视、文学、动漫、音乐等不同内容领域之间协同开发，不仅增强了IP的影响力及生命力，更是通过不同渠道聚合了不同受众之间的感情，从而构建起知识产权的新生态。未来，对同一IP进行多方位综合开发，探索链接多行业的多元化商业模式，必将成为优秀文化企业的不二选择。

## 2、广告营销行业

### （1）数字媒体成为广告主预算配置最核心的渠道

凭借对主流消费人群卓越的触达能力以及显著高于传统媒体的精准化程度，数字媒体成为所有类型广告主预算配置最核心的渠道。目前中国网络用户已近8亿，已经实现对主要消费人群的全覆盖，不论是人群覆盖还是用户触达频次、时长均已超过传统电视渠道。同时，相比电视等传统媒体，互联网媒体能够实现广告的精准触达、获取用户数据、管理用户，其广告效率显著高于难测量、难跟踪且无法实现千人千面曝光的电视等传统渠道。因此，不论是对于主要定位品牌建设的大型成熟品牌企业，还是定位高效转化的效果类广告主，数字媒体已然成为核心投放渠道。

### （2）移动广告已成市场绝对主流，以数据驱动、以技术为主导的新优势壁垒正在形成

根据艾瑞咨询《2018年中国移动营销行业洞察报告》，2017年移动广告规模达2,549.6亿元，占总体网络广告比例近70%，预计2018年，移动广告规模会达到3,814.4亿元，占总体网络广告的比例接近80%，未

来将持续引领网络广告市场发展。同时，面对注意力稀缺、用户越来越务实的时代，各企业原有的信息及渠道壁垒正在失效，以技术为主导的新优势壁垒正在形成。未来，大数据+人工智能、区块链、物联网对于营销的战略意义巨大，将全面提升投放效率，使营销生态系统更加优质透明。

## （二）公司发展战略及经营计划

### 1、公司的发展战略

公司将秉承热爱创造幸福的使命，致力为全球用户提供丰富的文化娱乐内容和优质的互联网平台服务，努力由内容驱动的泛娱乐产业聚合平台发展为由数据驱动的互联网高科技平台。

### 2、经营计划

2019年，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）游戏业务板块

一是继续做好存量游戏产品的运营，延长生命周期；二是通过出售部分老游戏产品等方式加速回笼资金，增强公司流动性，优化资产与业务配置；三是通过数据挖掘、整合营销、拓展市场覆盖等多方面提升海外游戏发行能力；四是通过资源整合与模式创新，重构公司在休闲竞技游戏领域的竞争力。

#### （2）移动应用分发业务板块

一是在确保爱思助手国内版正常稳定运营、盈利的基础上，不断对产品更新迭代，提高用户满意度、增强用户粘度、创造更好的经济效益；二是对3uTools继续深入海外推广，通过帮助用户解决软件使用过程中出现的问题，不断提升3uTools以满足需求，力求发掘和深耕海外市场，把握用户需求，提高产品转换率。

#### （3）广告营销业务板块

一是通过内容全场景精准营销驱动公司品牌内容营销继续稳步发展，基于内容打通关键场景，将内容营销真正落实到交易环节中，最大化用户转化率，实现品效合一；二是以大数据与人工智能技术作为基层支撑，通过算法精进，驱动公司数字营销效率稳步提升，进一步扩大市场份额。

#### （4）影视娱乐业务板块

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。

#### （5）资本筹措计划

公司将通过直接融资、间接融资以及资产出售等多种方式筹集资金，缓解债务压力，优化资本结构，保证财务稳健，提升股东回报率，促进公司业务的持续、健康发展。

#### （6）人才管理计划

公司将继续吸收和培养优秀各业务领域高级技术专才以及运营人才，优化人才梯队建设，合理运用有效的激励机制；在团队建设上，继续加强团队之间和员工之间的交流，不断互相学习总结，激发所有员工的技术创新能力；进一步加强对企业文化建设，建立健全企业文化机制，包括定期的员工线上线下活动、企业年会的组织和开展、推行一系列关心员工、爱护员工等举措。

## （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。2018年度，游戏版号暂停审批、德州扑克类棋牌游戏成为监管整顿重点、国家新闻出版总署实施网络游戏总量调控等政策给游戏行业带来巨大压力，导致用户活跃度与游戏消费急剧下降；国税总局对影视行业出台补税政策，国家广电总局严控偶像养成与亲子综艺节目、限制影视题材拍摄内容等政策，导致业内影视制作项目减产、延期现象严重，影视内容制作产业陷入低谷期。

公司需要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，最大程度的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想的效果，可能会给公司海外业务未来的经营造成不利的影响。

公司需熟悉并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、市场竞争风险及应对措施

公司各主营业务所属的细分市场竞争不断加剧，行业竞争异常激烈。近年来网络游戏产品同质化严重，游戏用户偏好变化快，导致游戏产品整体的生命周期短，游戏厂商无法通过单款产品获得长期稳定的收益。

公司需加大对网络游戏的投入，继续扩充IP资源，强化研发上下游实力，拓展海外市场，提高公司在网络游戏行业的整体优势。另一方面，公司将积极围绕公司发展战略，降低市场竞争加剧、游戏产品研发失败及生命周期短对公司经营的风险。

### 4、游戏产品研发风险及应对措施

公司在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中若对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势不能准确把握、对游戏投放周期的管理不够精准，导致其未能及时并持续推出在新的技术环境下符合市场期待的新款游戏产品，亦或致其未能对正在运营维护的主打游戏产品进行升级改良以保持其对玩家的持续吸引力，均会对公司的经营业绩产生负面影响。

公司需不断完善产品研发及运维体系，为产品研发、发行和生命周期的有效规划提供保障，保证单款游戏产品的研发、发行或周期管理节奏具有掌控性，进而保证公司整体盈利水平。

### 5、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，也为新人的培养成长给予了巨大的保障。

### 6、公司规模扩大带来的管理风险及应对措施

公司业务和规模的扩张、产业链丰富、海外业务布局等会增加公司管理的难度，若管理水平达不到公司业务发展、产品技术监督、人力资源配置等方面的要求，公司运行效率将会降低，从而削弱公司的市场竞争力，给公司的经营和发展带来影响。

公司将进一步完善各项治理机制，提高公司治理水平，建立更加完善有效的运营机制，确保公司各项业务计划平稳实施、有序进行。

### 7、知识产权风险及应对措施

公司在网络游戏行业和移动精准广告行业的业务经营中，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。

公司将重新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，最大程度的降低由此带来的风险。

### 8、债务风险及应对措施

报告期内，公司出现债务违约、逾期与诉讼集中爆发等情况，债务风险凸显，主要包括债务逾期以及引发的法律诉讼，并且可能会面临支付相关违约金及罚息等情况，对公司经营业绩和偿债能力产生一定影响，同时可能会对公司持续经营能力产生不利影响。

公司将通过直接融资、间接融资以及资产出售等多种方式筹集资金，积极与有关各方协商妥善的解决办法，努力达成债务和解方案。尽最大努力缓解债务压力，优化资本结构，保证财务稳健，促进公司业务

的持续、健康发展。

## 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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月31日	其他	机构	1、公司副总经理龚峘先生向投资者介绍天神游戏业务。2、合润传媒 CEO 王一飞先生向投资者介绍广告业务。3、公司管理层回答投资者对相关问题的提问。详见《投资者关系活动记录表》

## 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

2016年度利润分配预案：以总股本321,656,217股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利4.1226元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，共计现金分红总额为132,605,992.02元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，公司未分配利润结转至下一年度。

2017年度利润分配预案：以截至2017年12月31日的总股本936,846,900股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利0.2元（含税），共计18,736,938.00元，公司未分配利润结转至下一年度；公司不实施资本公积转增股本。

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，综合考虑2019年经营计划、资金需求等因素，董事会决定公司2018年度不派发现金红利，不以资本公积转增股本，不送红股。

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
2018年	0.00	-7,150,585,884. 37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	18,736,938.00	1,016,404,998. 31	1.84%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	132,605,992.02	546,734,115.53	24.25%	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预案情况

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 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> (公告编号:2014-061)	2014年01月13日	长期有效	正在履行
	王萌、皮定海、董磊、陈中伟	业绩承诺	承诺雷尚科技2015年、2016年及2017年经审计的扣非净利润[指雷尚科技扣非净利润]数为6,300万元、7,875万元及9,844万元,三年累计不少于24,019万元。	2015年03月24日	2015年至2017年三个完整会计年度	履行完毕

	王萌、皮定海、陈中伟、董磊	股份锁定承诺	<p>承诺获得的标的股份自该等股份上市之日起 12 个月内不转让,12 个月届满后,可转让或上市交易(即“解锁”)的公司股份不超过各自本次认购的全部股份的 60%。如按照业绩承诺应补偿股份的,则解锁股份须扣除该部分应补偿股份,即:解锁股份数=本次认购的全部股份数×60%-当年应补偿股份数;股份自本次发行上市之日起满 24 个月,可转让或上市交易(即“解锁”)的公司股份不超过本次各自认购的全部股份的 80%。如按照业绩承诺应补偿股份的,则解锁股份须扣除该部分应补偿股份,即:解锁股份数=本次认购的全部股份数×80%-截至当期累计应补偿股份数;股份自本次发行上市之日起满 36 个月,可转让或上市交易(即“解锁”)的公司股份不超过各自本次认购的全部股份的 100%。如按照业绩承诺应补偿股份的,则解锁股份须扣除该部分应补偿股份,即:解锁股份数=本次认购的全部股份数×100%-截至当期累计应补偿股份数。</p>	2015 年 03 月 24 日	36 个月	履行完毕
	东方博雅	股份锁定承诺	<p>承诺获得的标的股份自该等股份上市之日起 12 个月内不转让,12 个月届满后,可转让或上市交易(即“解锁”)的公司股份不超过本次认购的全部股份的 20%;股份自本次发行上市之日起满 24 个月,可转让或上市交易(即“解锁”)的公司股份不超过本次认购的全部股份的 80%;股份自本次发行上市之日起满 36 个月,可转让或上市交易(即“解锁”)的公司股份不超过本次认购的全部股份的 100%。</p>	2015 年 03 月 24 日	36 个月	履行完毕
	上海集观	股份锁定承诺	<p>承诺获得的标的股份自该等股份上市之日起 12 个月内不转让,12 个月届满后,本次认购的全部股份的 25%可转让或上市交易,如业</p>	2015 年 03 月 24 日	36 个月	履行完毕

			<p>绩承诺方选择补偿股份的,则解锁股份须扣除该部分补偿股份,即:          解锁股份数=本次认购的全部股份数×25%-当年应补偿股份数;股份自本次发行上市之日起满 24 个月,本次认购的全部股份的 50%可转让或上市交易,如业绩承诺方选择补偿股份的,则解锁股份须扣除该部分补偿股份,即:解锁股份数=本次认购的全部股份数×50%-截至当期累计应补偿股份数;股份自本次发行上市之日起满 36 个月,本次认购的全部股份的 100%可转让或上市交易,如业绩承诺方选择补偿股份的,则解锁股份须扣除该部分补偿股份,即:解锁股份数=本次认购的全部股份数×100%-截至当期累计应补偿股份数。</p>			
上海诚自	股份锁定承诺	本次认购的全部股份锁定 36 个月	2015 年 03 月 24 日	36 个月	履行完毕	
姚洁、姚遥、张鹏程、赵晓晶、亢晓虎、冯舒桦、端木望舒	关于竞业禁止的承诺	<p>承诺自本次交易完成之日起至少在妙趣横生任职三十六个月,且在任职期间内未经妙趣横生董事会批准并经科冕木业同意,不在科冕木业及其关联公司、妙趣横生以外的任何经济组织中任职或者担任任何形式的顾问,也不投资或从事与科冕木业及其关联公司、妙趣横生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妙趣横生的利益相竞争或以其他形式与妙趣横生的利益相冲突的经济活动;承诺自妙趣横生离职二十四个月内,不在科冕木业及其关联公司以外,投资或从事与科冕木业及其</p>	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行	

			关联公司、妙趣横生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从事该等业务；不在与科冕木业及其关联公司、妙趣横生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；不以妙趣横生的名义为妙趣横生现有及潜在客户提供妙趣横生提供的相关业务服务。			
	王萌、皮定海、陈中伟、董磊	关于竞业禁止的承诺	<p>承诺自本次交易完成之日起至少在雷尚或其下属企业任职六十个月，且在雷尚或其下属企业任职期限内，未经科冕木业同意，不在科冕木业及其关联公司、雷尚及其下属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，也不投资或从事与科冕木业及其关联公司、雷尚及其下属企业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，不在其他与科冕木业及其关联公司、雷尚及其下属企业有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；</p> <p>承诺自雷尚科技离职十二个月内，不在科冕木业及其关联公司以外，投资或从事与科冕木业及其关联公司、雷尚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；不在与科冕木业及其关联公司、雷尚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</p>	2015年03月24日	长期有效	正在履行

			任何形式的顾问;不以雷尚及其下属企业以外的名义为雷尚及其下属企业现有及潜在客户提供雷尚及其下属企业提供的相关业务服务。			
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。	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,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。	
左立志	关于避免同业竞争的承诺	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,本人与上市公司不存在同业竞争; 2、在本人持有上市公司	2015年03月24日	长期有效	正在履行	

		<p>股票期间及在妙趣横生任职期满后两年内, 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妙趣横生、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, 亦不会投资任何与妙趣横生、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妙趣横生任职期满后两年内, 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妙趣横生任职期满后两年内, 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>			
王萌	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, 本人与上市公司不存在同业竞争; 2、在本人持有科冕木业股票期间及在雷尚科技任职期满</p>	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行

		<p>后一年内, 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雷尚科技、科冕木业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, 亦不会投资任何与雷尚科技、科冕木业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、在本人持有科冕木业股票期间及其在雷尚科技任职期满后一年内, 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、在本人持有科冕木业股票期间及其在雷尚科技任职期满后一年内, 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>			
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</p>	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行

		<p>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>1、本人及本人的关联方不得要求妙趣横生垫支工资、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妙趣横生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</p>	<p>2015年03月24日</p>	<p>长期有效 正在履行</p>

			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	2015年03月24日	长期有效	正在履行	

			有损失,由承诺人承担连带赔偿责任。			
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。	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行	
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	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行	

			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。			
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。	2015年03月24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	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 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、陈嘉、林莹、张飞雄、徐沃坎、德清时义、彭小澎	股份锁定的承诺		股份自上市之日起满 12 个月,可转让或上市交易的公司股份不超过各自本次认购的全部股份的 46%;股份自登记至其名下之日起满 24 个月,可转让或上市交易的公司股份不超过本次各自认购的全部股份的 82%;股份自登记至王玉辉等交易对方名下之日起满 36 个月,可转让或上市交易的公	2016年06月03日	36个月	正在履行

			司股份不超过各自本次认购的全部股份的 100%。			
丁杰、德清初动	股份锁定的承诺		股份自上市之日起满 36 个月，可转让或上市交易的公司股份不超过各自本次认购的全部股份的 100%。	2016 年 06 月 03 日	36 个月	正在履行
王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生、智合联	股份锁定的承诺		本人（本公司）获得的标的股份自该等股份上市之日起十二个月内不得转让；本人（本公司）获得的标的股份自该等股份上市之日起满十二个月时，可转让或上市交易的公司股份不超过各自本次认购的全部股份的 40%；本人（本公司）获得的标的股份自该等股份上市之日起满二十四个月时，可转让或上市交易的公司股份不超过本次各自认购的全部股份的 70%；本人（本公司）获得的标的股份自该等股份上市之日起满三十六个月时，可转让或上市交易的公司股份不超过本次各自认购的全部股份的 100%	2016 年 06 月 03 日	36 个月	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的业务或将其出售给幻想悦游。 二、本人承诺自幻想悦游离职后十	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

			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。			
	王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生、周欣、毛丽萍、常明、王琚	关于竞业禁止的承诺	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	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

		<p>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</p>	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

		<p>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。</p>	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

			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。			
	王玉辉	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、对于本承诺函签署之日前已经发生的非经营性资金	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

			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关联方使用;(2)通过银行或	2016年06月03日	长期有效	正在履行	

			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	朱晔先生自愿将其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 2019 年 3 月 18 日延长至 2020 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。	2019年03月14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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
幻想悦游	2016年01月01日	2018年12月31日	40,625	14,097.07	境外游戏市场竞争加剧	2016年06月03日	巨潮资讯网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合润传媒	2016年01月	2018年12月	8,594	5,531.54	市场环境变化	2016年06月	巨潮资讯网:

	01 日	31 日			及影视剧政策 变化	03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
--	------	------	--	--	--------------	------	---

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

(1) 公司2016年度重大资产重组交易对手方王玉辉、丁杰、陈嘉、林莹、张飞雄、徐沃坎、德清时义、德清初动承诺幻想悦游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98,125万元。2016年度实际业绩为25,651.02万元，达到业绩承诺。2017年度实际业绩为33,163.15万元，达到业绩承诺。2018年度实际业绩为14,097.07万元，未达到业绩承诺。

(2) 公司2016年度重大资产重组交易对手方王倩、王一飞、罗平、陈济宁、牛林生、智合联承诺合润传媒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。2016年度实际业绩为5,306.07万元，未达到业绩承诺。2017年度实际业绩为6,984.40万元，达到业绩承诺。2018年度实际业绩为5,531.54万元，未达到业绩承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

- (1) 针对收购幻想悦游产生的商誉本年计提商誉减值准备1,702,053,400.31元。
- (2) 针对收购合润传媒产生的商誉本年计提商誉减值准备195,334,093.24元。

#### 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

##### 1、董事会意见

公司董事会尊重中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告。审计报告中保留意见涉及事项的说明客观地反映了公司实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及事项的影响，积极维护广大投资者的利益。

##### 2、独立董事的独立意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报表出具了保留意见的审计报告，审计报告内容客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司面临的风险，我们同意中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报表出具的审计报告。

此外，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，希望公司能够妥善处理相关事项，维护广大投资者的利益。

##### 3、监事会意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）基于专业判断对公司2018年度财务报告出具了保留意见的审计报告，我们尊重会计师的专业意见，并同意公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的专项说明。

公司监事会将积极配合公司董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

## 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

#### 1、财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

#### 2、个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。

### (2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## 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

### (1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
确认单一资金信托计划	第四届董事会第二十二次会议	其他流动资产	208,000,000.00
确认外部借款本金		其他流动负债	210,000,000.00
确认外部借款应付利息		应付利息	1,271,232.88
确认外部借款费用		财务费用	3,826,788.44
冲减计入管理费用的利息支出		管理费用	-555,555.56
支付借款利息公司确认为支付其他与经营活动有关的现金进行审计调整		支付其他与经营活动有关的现金	-555,555.56
确认设立单一资金信托计划出资资金现金流		支付其他与投资活动有关的现金	208,000,000.00
确认收到外部借款资金现金流		收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00
确认支付外部借款利息现金流		分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,555,555.56

子公司上海掌正网络科技有限公司（以下简称“掌正网络”）于2017年9月从无锡新游网络科技有限公司（以下简称“无锡新游”）、阿拉山口市盛派华腾股权投资有限合伙企业（以下简称“盛派华腾”）、中安百联（北京）资产管理有限公司（以下简称“中安百联”）分别借入资金10,000.00万元、1,000.00万元、10,000.00万元，由国民信托有限公司作为受托人设立单一资金信托-伯睿5号单一资金信托向资金使用人发放贷款，贷款本金为20,800.00万元。公司上述交易需追溯调整。截止2018年12月31日，上述贷款本金已经全部收回，借款已经全部归还。

## 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、处置子公司

1. 报告期单次处置对子公司投资即丧失控制权的情况如下：

项目	处置子公司名称
	北京星空智盛科技发展有限公司
股权处置取得对价	15,600,000.00
股权处置比例（%）	52.00
股权处置方式	股权转让
丧失控制权的时点	2018年7月31日
丧失控制权时点的确定依据	控制权转移
处置对价与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	11,513,368.510

### 2、其他原因的合并范围变动

北京天神互动科技有限公司、北京合润德堂文化传媒有限责任公司、王倩、王一飞、刘涛出资设立霍尔果斯幸运日科技有限责任公司，持股比例分别为30.00%、25.00%、15.00%、10.00%、20.00%，霍尔果斯幸运日科技有限责任公司自成立之日起纳入合并范围；

霍尔果斯幸运日科技有限责任公司出资设立全资子公司北京幸运日科技有限公司，该公司自成立之日起纳入合并范围；

公司本期取得上海凯裔投资中心（有限合伙）、深圳泰悦投资中心（有限合伙）、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）、深圳浦睿投资中心（有限合伙）控制权，上述企业自取得控制权之日起纳入合并范围；

公司出资设立全资子公司Twin Swan Inc.，该公司自成立之日起纳入合并范围；

北京幻想悦游网络科技有限公司出资设立全资子公司宁波幻想网络科技有限公司、METALEX TECHNOLOGY LIMITED，自成立之日起纳入合并范围。

## 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	中审众环会计师事务所（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	闫丙旗 杜高强

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
------------------------	---

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暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 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
王一飞诉大连天神娱乐股份有限公司股权转让纠纷	4,007.17	否	已撤诉	无	无	2018年12月20日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼事项的公告》"
北京智合联投资咨询有限公司诉大连天神娱乐股份有限公司股权转让纠纷	1,726.56	否	已撤诉	无	无	2018年12月20日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼事项的公告》"
周永红诉大连天神娱乐股份有限公司股权转让纠纷	646.56	否	审理中	无	无	2018年12月20日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼事项的公告》"
网游天地(天津)科技有限公司诉陈丽娜股权纠纷	3,450	否	达成和解	双方和解,对方已向我方支付和解款共700万人民币。	已执行	2018年12月20日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉

							讼事项的公告》"
杭州银行股份有限公司文创支行诉大连天神娱乐股份有限公司、北京天神互动科技有限公司、朱晔、石波涛金融借款合同纠纷	9,633.2	否	达成调解	法院已下达调解书，根据调解书公司需要向对方支付16717861.73元及相应利息和罚息。	无	2018年12月20日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于诉讼事项的公告》"
深圳平安大华汇通财富管理有限公司诉大连天神娱乐股份有限公司、北京天神互动科技有限公司、朱晔合伙企业投资份额转让纠纷	6,104.23	是	和解谈判中，延期审理	无	无	2019年02月23日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于诉讼事项的公告》"
融聚天下投资管理(深圳)有限公司诉大连天神娱乐股份有限公司、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	是	和解谈判中，延期审理	无	无	2019年02月23日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于诉讼事项的公告》"
芜湖歌斐资产管理有限公司诉大连天神娱乐股份有限公司、朱晔合伙企业权益份额回购及差额补足纠纷	94,542.14	是	审理中	无	无	2018年12月07日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于深交所问询函回复的公告》
中江国际信托股份有限公司诉大连天神娱乐股份有限公司、朱晔借款合同纠纷	16,783.44	否	审理中	无	无	2018年12月20日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于诉讼事项的公告》"
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	审理中	无	无	2019年02月23日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于诉讼事项的公

							告》"
东证融汇证券资产管理有限公司诉大连天神娱乐股份有限公司、朱晔合同纠纷	8,269.1	是	审理中	无	无	2019年04月30日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《2018年年度报告》"
华鑫国际信托有限公司诉北京天神互动科技有限公司、大连天神娱乐股份有限公司股票收益权转让和回购合同纠纷	14,152.93	否	执行中	华鑫国际信托有限公司已依据执行公证书申请强制执行。	待执行中,执行金额为:141529312元。	2019年04月27日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于未能清偿到期债务的公告》"
中信银行股份有限公司北京总行营业部诉北京天神互动科技有限公司、朱晔、石波涛合同纠纷	1,251.69	否	执行中	中信银行已向北京市西城区人民法院申请了诉前财产保全,申请金额为:12516870元。	无	2019年04月27日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于未能清偿到期债务的公告》"
江苏银行股份有限公司北京分行营业部诉大连天神娱乐股份有限公司、北京天神互动科技有限公司、雷尚(北京)科技有限公司合同纠纷	4,069.4	否	执行中	江苏银行已依据执行公证书申请强制执行。	待执行中,执行金额为:40694000元。	2019年04月27日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于未能清偿到期债务的公告》"
上海菲狐网络科技有限公司诉北京天神互动科技有限公司联营合同纠纷	56	否	审理中	无	无	2019年02月23日	"巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》"

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、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2018年12月28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14.01%，其中129,220,280股已质押，占公司总股本的13.86%；其所持有公司股票130,603,964万股被冻结和轮候冻结。

## 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

2018年8月17日，公司召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议，2018年9月4日，公司召开的2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，同意公司按照《上市公司股权激励管理办法》、《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对除尹春芬之外的4名激励对象第三个解锁期所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，回购价格为22.18元/股。公司已于2018年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了前述限制性股票的回购和注销登记手续。

## 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

根据北京乾坤翰海资本投资管理有限公司与周立军于2018年签署的股权转让协议，北京乾坤翰海资本投资管理有限公司以现金3,213.00万元受让周立军持有的北京蓝鲸时代科技有限公司6.426%股权，股权转让款已支付。

## 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	2017 年 11 月 11 日	5,000	2017 年 11 月 11 日	5,000	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	是	否

						(包括展期到期) 后满一年之日止		
北京天神互动科技有限公司	2018 年 02 月 01 日	5,000	2018 年 02 月 06 日	5,000	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) 后满两年之日止	否	否
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	20,000	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	2018 年 03 月 10 日	20,000	2018 年 03 月 23 日	16,100	连带责任保证	差额补足期限为自合同成立之日起 12 个月	否	否
北京天神互动科技有限公司	2018 年 11 月 29 日	4,500	2018 年 11 月 29 日	4,500	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)			49,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				45,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			49,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				45,600
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
北京天神互动科技有限公司	2018 年 11 月 29 日	4,500	2018 年 11 月 29 日	4,500	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	否	否

				一年之日止	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	4,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	4,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	4,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	4,500		
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)	54,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	50,100		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	54,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	50,100		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				24.84%	
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)				50,100	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			公司及子公司雷尚 (北京) 科技有限公司为公司子公司北京天神互动科技有限公司向江苏银行股份有限公司北京分行申请的 4500 万元借新还旧贷款提供不可撤销的连带责任保证担保, 本笔业务到期日为 2019 年 11 月 28 日, 江苏银行已经要求此笔债务提前到期, 并据执行公证书申请强制执行, 此笔业务可能承担连带清偿责任。		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (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	27,054	4,300	0
合计		27,054	4,300	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、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

不适用。

### 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

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
修订<公司章程>及授权办理工商变更登记	2018年2月1日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
修订<公司章程>及授权办理工商变更登记	2018年4月10日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司2017年度计提资产减值准备	2018年4月10日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

非公开发行限售股份上市流通	2018年4月26日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司董事长兼总经理收到中国证监会立案调查通知书	2018年5月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
媒体报道的澄清	2018年5月17日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
全资子公司签订《战略合作框架协议》	2018年5月25日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年跟踪信用评级报告	2018年6月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
跟踪信用评级发生变动	2018年6月16日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
修订<公司章程>及授权办理工商变更登记	2018年8月25日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年9月14日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
董事长兼总经理、独立董事辞职及补选董事	2018年9月20日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司银行贷款逾期	2018年9月22日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
下调公司主体长期信用等级和“17天神01”信用等级	2018年10月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司签署《战略合作协议》	2018年10月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
授权处置部分可供出售金融资产	2018年10月13日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
一致行动协议到期暨公司无实际控制人	2018年10月19日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司收到民事裁定书	2018年11月22日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于深交所问询函的回复	2018年11月7日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年12月10日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年12月18日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司诉讼事项	2018年12月20日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司新增银行账户被冻结和部分银行账户解除冻结	2018年12月29日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票回购注销完成	2019年1月3日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 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	417,356,859	44.55%				-173,770,891	-173,770,891	243,585,968	26.13%
1、国家持股	0	0.00%							0.00%
2、国有法人持股	1,189,320	0.13%				-1,189,320	-1,189,320		0.00%
3、其他内资持股	416,167,539	44.42%				-172,581,571	-172,581,571	243,585,968	26.13%
其中：境内法人持股	113,369,781	12.10%				-105,356,550	-105,356,550	8,013,231	0.86%
境内自然人持股	302,797,758	32.32%				-67,225,021	-67,225,021	235,572,737	25.27%
4、外资持股	0	0.00%							0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							0.00%
境外自然人持股	0	0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	519,490,041	55.45%				169,066,891	169,066,891	688,556,932	73.87%
1、人民币普通股	519,490,041	55.45%				169,066,891	169,066,891	688,556,932	73.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%							0.00%
4、其他	0	0.00%							0.00%
三、股份总数	936,846,900	100.00%				-4,704,000	-4,704,000	932,142,900	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、报告期内，公司召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议、2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，同意公司按照《上市公司股权激励管理办法》、《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对除尹春芬之外的4名激励对象第三个解锁期所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，回购价格为22.18元/股。

3、报告期内，有非公开发行股份上市流通，具体情况如下：

上市流通日期	上市流通股数（股）
2018年12月19日	44,980,611
2018年12月11日	55,441,892
2018年9月18日	80,162,113
2018年4月27日	35,589,789
合计	216,174,405

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018年8月17日，公司召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议，2018年9月4日，公司召开的2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，同意公司按照《上市公司股权激励管理办法》、《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对除尹春芬之外的4名激励对象第三个解锁期所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，回购价格为22.18元/股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

报告期内，公司召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议、2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司对总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已于2018年12月28日完成，本次限制性股票注销完成后，公司总股本由936,846,900股减少至932,142,900股。本次股份变动数量较少，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略微增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱晔	128,092,720		2,511,244	130,603,964	首发后个人类限售股、高管锁定股	2020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锁定。
石波涛	85,470,072	21,367,251		64,102,821	首发后个人类限售股、高管锁定股	2018年9月18日解除限售股80,162,113股，以及高管股份部分解锁
王玉辉	34,963,250	16,083,095		18,880,155	首发后个人类限售股	2018年4月27日解除限售股16,083,095股
丁杰	7,849,386			7,849,386	首发后个人类限售股	2020年4月18日，7,849,386股限售期届满
宁波时义股权投资管理合伙企业（有限合伙）	8,517,653	3,918,120		4,599,533	首发后机构类限售股	2018年4月27日解除限售股3,918,120股
王倩	4,278,476			4,278,476	首发后个人类限售股	2,994,933股的限售期已届满未解除限售；2020年4月18日，1,283,543股限售期届满
宁波初动股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,973,264			2,973,264	首发后机构类限售股	2020年4月18日，2,973,264股限售期届满
彭小澎	3,425,173	1,575,580		1,849,593	首发后个人类限售股	2018年4月27日1,575,580股
陈嘉	3,199,325	1,471,690		1,727,635	首发后个人类限售股	2018年4月27日1,471,690股
尹春芬	1,166,320		490,000	1,656,320	高管锁定股	每年解锁25%董监高锁定高

其他限售股股东	137,421,220	132,356,399		5,064,821	首发后机构类限售股、首发后个人类限售股、高管锁定股、股权激励限售股	部分限售股份股东分别按照公司重大资产重组股份锁定承诺、高管锁定股解锁规定及公司限制性股票股权激励解锁条件及解锁安排解除限售。
合计	417,356,859	176,772,135	3,001,244	243,585,968	--	--

## 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

报告期内，公司召开的第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议、2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司对总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，回购价格为22.18元/股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已于2018年12月28日完成，本次限制性股票注销完成后，公司总股本由936,846,900股减少至932,142,900股。本次股份变动后，公司总资产和净资产相应减少，资产负债率略微提高。

### 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	51,189	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,629	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	14.01%	130,603,964	-	130,603,964		质押	129,220,280
							冻结	130,603,964
石波涛	境内自然人	8.53%	79,549,444	-5,920,984	64,102,821	15,446,623	质押	50,095,199
							冻结	22,000,000
为新有限公司	境外法人	7.20%	67,069,178	-		67,069,178		
颐和银丰（天津）投资管理有限公司	境内非国有法人	4.83%	44,980,611	-		44,980,611	质押	44,980,611
北京光线传媒股份有限公司	境内非国有法人	3.64%	33,884,545	-		33,884,545		
上海集观投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.58%	33,332,662	-13,888,282		33,332,662	质押	23,241,824
王玉辉	境内自然人	2.89%	26,921,702	-8,041,548	18,880,155	8,041,547	质押	26,921,702
							冻结	26,921,702
上海诚自投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.67%	15,599,998	-		15,599,998	质押	15,599,998
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 8 号单一资金信托	境内非国有法人	1.41%	13,166,367	-		13,166,367		
北京华晔宝春投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.27%	11,807,618	-6,312,400		11,807,618	质押	10,387,440
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	原控股股东朱晔和石波涛于 2013 年 10 月签订了《一致行动协议》，该协议已于 2018 年 10 月 17 日到期，双方一致行动关系终止；北京华晔宝春投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人为朱晔先生。							
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
为新有限公司	67,069,178						人民币普通股	67,069,178

颐和银丰（天津）投资管理有限公司	44,980,611	人民币普通股	44,980,611
北京光线传媒股份有限公司	33,884,545	人民币普通股	33,884,545
上海集观投资中心（有限合伙）	33,332,662	人民币普通股	33,332,662
上海诚自投资中心（有限合伙）	15,599,998	人民币普通股	15,599,998
石波涛	15,446,623	人民币普通股	15,446,623
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 8 号单一资金信托	13,166,367	人民币普通股	13,166,367
北京华晔宝春投资管理中心（有限合伙）	11,807,618	人民币普通股	11,807,618
北京光线影业股份有限公司	9,060,010	人民币普通股	9,060,010
王玉辉	8,041,547	人民币普通股	8,041,547
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	北京光线影业有限公司为北京光线传媒股份有限公司的全资子公司。		

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

新控股股东名称	无控股股东
变更日期	2018 年 10 月 18 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2018 年 10 月 19 日

## 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

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

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2018 年 10 月 18 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2018 年 10 月 19 日

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 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）
朱晔	董事长、总经理	离任	男	41	2014年12月23日	2018年09月19日	130,603,964				130,603,964
杨锴	董事长、总经理	现任	男	35	2018年09月19日	2020年12月22日	0				0
石波涛	董事、副总经理	现任	男	40	2014年12月23日	2020年12月22日	85,470,428		5,920,984		79,549,444
尹春芬	董事、副总经理	现任	女	68	2014年12月23日	2020年12月22日	2,208,427				2,208,427
张素红	董事	离任	男	35	2017年12月23日	2018年04月26日	0				0
林树勇	董事	现任	男	56	2017年12月23日	2020年12月22日	0				0
李春	董事、副总经理	现任	男	38	2017年12月23日	2020年12月22日	0				0
罗莹莹	董事	离任	女	36	2018年05月15日	2019年03月18日	0				0
沈学莲	董事	现任	女	34	2019年04月23日	2020年12月22日	0				0
徐勇	独立董事	离任	男	44	2014年12月23日	2019年04月03日	0				0
姚海放	独立董事	离任	男	42	2016年	2018年	0				0

					03月31日	10月09日					
曹玉璋	独立董事	现任	男	35	2014年12月23日	2020年12月22日	0				0
蔺会杰	独立董事	离任	男	38	2018年10月09日	2019年04月03日	0				0
于杨	独立董事	现任	女	43	2019年04月03日	2020年12月22日	0				0
周世勇	独立董事	现任	男	42	2019年04月03日	2020年12月22日	0				0
李海冰	监事会主席	现任	男	31	2014年12月23日	2020年12月22日	0				0
徐岚	监事	现任	男	30	2017年03月30日	2020年12月22日	0				0
梁孟龙	监事	现任	男	29	2017年12月23日	2020年12月22日	0				0
桂瑾	副总经理、董事会秘书	离任	女	31	2017年12月23日	2018年10月09日	0				0
龚峤	副总经理	离任	男	36	2017年12月23日	2018年11月03日	23,300				23,300
相卫轻	财务总监	现任	男	32	2017年12月23日	2020年12月22日	0				0
刘玉萍	副总经理、董事会秘书	现任	女	52	2018年10月09日	2020年12月22日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	218,306,119	0	5,920,984	0	212,385,135

## 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
朱晔	董事长、总经理	离任	2018年09月19日	个人原因主动离职
张素红	董事	离任	2018年04月26日	个人原因主动离职
罗莹莹	董事	离任	2019年03月18日	个人原因主动离职
徐勇	独立董事	离任	2019年04月03日	个人原因主动离职
姚海放	独立董事	离任	2018年10月09日	个人原因主动离职
蔺会杰	独立董事	离任	2019年04月03日	个人原因主动离职
桂瑾	副总经理、董事会秘书	离任	2018年10月09日	个人原因主动离职
龚峤	副总经理	离任	2018年11月03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

- 1、杨锴：现任公司董事长、总经理。1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。先后任职于中航证券有限公司、银川市政府，曾任银川市金融工作局局长。
- 2、石波涛：现任公司董事、副总经理。1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年10月—2003年8月，在华亚美科技有限公司技术部任职；2003年8月—2005年7月，在北京掌上明珠信息技术有限公司技术部任职；2005年7月—2007年6月，在北京数位红软件应用技术有限公司任部门经理；2007年6月—2008年10月，在赛门铁克软件（北京）有限公司任高级工程师；2010年至今在北京天神互动科技有限公司任职。
- 3、尹春芬：现任公司董事、副总经理。1950年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年—2008年在北京驿马神通科技有限公司担任财务负责人；2009年11月至今在北京天神互动科技有限公司负责财务部管理工作。
- 4、林树勇：现任公司董事。1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国国籍，2007年6月至2016年3月任穆棱科冕木业有限公司董事；2012年7月至今任科冕木业（昆山）有限公司董事；2007年6月至2010年11月任大连科冕木业股份有限公司监事会主席；2010年11月至2014年12月任大连科冕木业股份有限公司董事、副总经理；2011年1月至今任泰州科冕木业有限公司董事；2015年7月至今任大连为新木业有限公司执行董事。
- 5、李春：现任公司董事、副总经理。1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年5月-2015年5月任新华网总编室副主任、财经部主任、新华网股份有限公司监事；2015年5月-2017年2月任万达集团品牌部总经理；2017年2月至今任大连天神娱乐股份有限公司公共事务中心总经理。
- 6、沈学莲：现任公司董事。1984年出生，中国国籍，无境外居留权，本科。曾任安徽颐和新能源科技股份有限公司北京分公司总经理、上海银邦置业有限公司副总裁，现任颐和银丰（天津）投资管理有限公司副总裁、企业金融部总监、投委会成员。
- 7、曹玉璋：现任公司独立董事。1983年出生，现任北京朝时科技有限公司总裁。2013年5月至2015年12月，在牧融世家（北京）投资管理有限公司担任财务总监；2012年9月至2013年5月在天神互动科技有限公司担任财务经理；2011年10月至2012年9月在证券日报投资管理有限公司担任资讯中心主任；2010年1月至2011年9月在中国风电集团有限公司担任财务主管；2008年12月至2009年12月在国嘉联合（北京）会计师事务所担任项目经理；2014年12月至今任公司独立董事。
- 8、于杨：现任公司独立董事。1975年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生。曾任新疆尼勒克县人民法院法官、北京市易和律师事务所律师、北京市大乾律师事务所律师。现任北京市鑫诺律师事务所律师。

9、周世勇：现任公司独立董事。1976年出生，中国国籍，无境外居留权，本科。曾任山东德棉股份有限公司证券事务代表、泉州九牧王洋服时装有限公司证券部经理、皇明太阳能股份有限公司证券部部长。现任贵人鸟股份有限公司董事，兼任厦门万里石股份有限公司监事、中能电气股份有限公司董事。

## （二）监事

1、李海冰：现任公司监事会主席。1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年4月—2009年12月，在北京廖佳路书咨询有限公司任java软件工程师；2010年3月至今，在天神互动任职，2013年11月10日起，担任北京天神互动科技有限公司监事。

2、徐岚：现任公司监事。1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年4月至2014年10月，在网银在线（北京）科技有限公司任风控合规；2014年10月至2016年1月，在北京紫马投资基金管理有限公司担任公司法务；2016年1月至2017年1月，在金瓜子科技发展（北京）有限公司担任公司法务；2017年1月至6月，在北京天神互动科技有限公司任职法务；2017年6月至今，在大连天神娱乐股份有限公司任职法务。

3、梁孟龙：现任公司监事。1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014年12月至2017年4月在新华网股份有限公司任职；2017年5月至今在大连天神娱乐股份有限公司任职。

## （三）高级管理人员

1、杨锴：现任公司总经理，主要工作经历详见“第八节、三、任职情况：董事简历”。

2、石波涛：现任公司副总经理，主要工作经历详见“第八节、三、任职情况：董事简历”。

3、尹春芬：现任公司副总经理，主要工作经历详见“第八节、三、任职情况：董事简历”。

4、李春：现任公司副总经理，主要工作经历详见“第八节、三、任职情况：董事简历”。

5、相卫轻：现任公司财务总监。1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年12月至2017年5月在普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）任经理，2017年5月至今在大连天神娱乐股份有限公司任职。

6、刘玉萍：现任公司副总经理、董事会秘书。汉族，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。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
沈学莲	颐和银丰（天津）投资管理有限公司	副总裁、企业金融部总监	2016年05月01日		是

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
尹春芬	傲剑世界（北京）网络科技有限公司	监事	2011年12月09日		否
林树勇	科冕木业（昆山）有限公司	董事长	2016年01月26日		否
林树勇	牡丹江市森原林地经营服务有限公司	董事	2018年10月17日		否
林树勇	大连为新木业有限公司	执行董事	2015年07月01日	2019年03月14日	否

林树勇	泰州科冕木业有限公司	董事	2011年01月01日	2018年06月05日	是
沈学莲	颐和银丰实业有限公司	总经理	2016年12月08日		否
曹玉璋	北京朝时科技有限公司	经理, 执行董事	2016年02月22日		否
曹玉璋	北京和东昌旭投资管理有限公司	经理, 执行董事	2015年04月16日		否
周世勇	贵人鸟股份有限公司	董事	2011年03月21日	2020年05月17日	是
周世勇	厦门万里石股份有限公司	监事	2016年10月27日	2019年10月26日	是
周世勇	北京盛德瑞投资管理有限公司	执行董事、经理	2018年06月20日		否
周世勇	中能电气股份有限公司	董事	2018年11月12日	2019年12月04日	是
李海冰	北京亦美味餐饮服务有限公司	经理, 执行董事	2017年11月21日		否

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、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，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公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

##### 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，拟定了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、高级管理人员报酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，然后在确定的薪酬范围内按月支付。

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
朱晔	董事长、总经理	男	41	离任	58.3	否
杨锴	董事长、总经理	男	35	现任	132.78	否

石波涛	董事、副总经理	男		40	现任	59.7	否
尹春芬	董事、副总经理	女		68	现任	40.5	否
张素红	董事	女		35	离任		否
林树勇	董事	男		56	现任		否
李春	董事、副总经理	男		38	现任	208.3	否
罗莹莹	董事	女		36	离任		否
徐勇	独立董事	男		44	离任	8	否
姚海放	独立董事	男		42	离任	8	否
曹玉璋	独立董事	男		35	现任	8	否
蔺会杰	独立董事	男		38	离任		否
李海冰	监事会主席	男		31	现任	30.38	否
徐岚	监事	女		30	现任	20	否
梁孟龙	监事	男		29	现任	26.3	否
桂瑾	副总经理、董事会秘书	女		31	离任	51.4	否
龚岍	副总经理	男		36	离任	317.1	否
相卫轻	财务总监	男		32	现任	52.8	否
刘玉萍	副总经理、董事会秘书	女		52	现任	36.13	否
合计	--	--	--	--	--	1,057.69	--

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

## 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）	86
主要子公司在职员工的数量（人）	1,031
在职员工的数量合计（人）	1,117
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,990
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	77
销售人员	212

技术人员	537
财务人员	55
行政人员	151
其他人员	85
合计	1,117
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	73
本科	672
大专	321
大专以下	50
合计	1,117

## 2、薪酬政策

本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、在职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。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业版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，公司的治理结构基本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》、《深圳证券交易所中小企业板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》、《信息披露事务管理制度》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。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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 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，与实际控制人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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.75%	2018 年 02 月 28 日	2018 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017 年年度股东大会	年度股东大会	29.37%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会						.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.88%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	36.51%	2018 年 09 月 04 日	2018 年 09 月 05 日		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.31%	2018 年 10 月 09 日	2018 年 10 月 10 日		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	23.06%	2018 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 30 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
徐勇	16	10	6	0	0	否	6
姚海放	11	9	2	0	0	否	5
曹玉璋	16	12	4	0	0	否	6
蔺会杰	5	1	4	0	0	否	1

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《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，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聘请年度审计机构、董事会换届选举事项和回购注销限制性股票等事项发表了独立、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，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。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。

## 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	2019年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
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

<p>定性标准</p>	<p>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大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。</p>	<p>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。</p>
<p>定量标准</p>	<p>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。</p>	<p>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。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 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。本期债券上市后将被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。公司于 2019 年 1 月 21 日支付了 2018 年 1 月 19 日至 2019 年 1 月 18 日期间的利息 7.79 元(含税)/张。						
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）。	本期公司债券附发行人或投资者选择权条款，但截至本报告披露日相关条款未执行。						

## 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，截至报告期末，募集资金账目余额为 11.18 万元，系取得的利息收入，该等利息收入一并用于补充公司流动资金。目前该账户已被冻结，除公司已披露的诉讼事项外，公司尚未收到其他方关于上述账户被冻结的相关法律文书、通知。公司将持续关注该事项的进展情况，并按照相关规定及时履行信息披露义务。
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

2018年6月8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2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2018年跟踪信用评级报告》，对公司及公司已发行的“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）”的信用状况进行了跟踪分析，2017年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为AA，发行主体长期信用等级维持为AA，评级展望维护为稳定。具体内容详见2018年6月9日、2018年6月16日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

公司于2018年10月8日收到中证鹏元资信评级股份有限公司出具的《信用等级通知书》和《鹏元关于下调大连天神娱乐股份有限公司主体长期信用等级和“17天神01”信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级

由AA下调为A，评级展望维持负面，同时将本期债券信用等级由AA下调到A。评级变动后对公司日常管理、生产经营不存在重大影响。具体内容详见2018年10月9日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司的偿债计划、偿债应急保障方案及偿债保障措施详见公司于2017年1月17日在巨潮资讯网披露的《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）募集说明书》，截止本报告披露日，未发生变更。

公司将严格按照募集说明书约定的偿债计划及偿债保障措施履行相关偿付义务，按时、足额地准备资金用于公司债的本息兑付，充分保障债券投资者的利益。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

“17天神01”2018年第一次债券持有人会议于2018年9月19日10:00-11:00在北京市西城区复兴门外大街6号光大大厦16层会议室召开，审议《《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票暨减资相关事项的议案》》。依据《债券持有人会议规则》“第二十五条 债券持有人会议采取现场或非现场方式召开。债券持有人会议需经代表债券未偿还本金二分之一以上（含二分之一）的债券持有人（或债券持有人代理人）参与方为有效。”由于出席本次债券持有人会议的债券持有人及代理人代表的有表决权未偿还债券总数不足本期有表决权未偿还债券总数的二分之一，本次债券持有人会议未生效。

## 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
2018年2月5日	2018年第一次受托管理事务临时报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年5月15日	2018年第二次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年6月15日	2018年第三次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年6月26日	公司债券受托管理事务报告（2017）	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年9月19日	2018年第四次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年9月27日	2018年第五次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年9月27日	2018年第六次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

2018年9月28日	2018年第七次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年10月15日	2018年第八次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年10月25日	2018年第九次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年11月26日	2018年第十次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年12月27日	2018年第十一次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 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	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-659,335.43	150,831.27	-537.13%
流动比率	63.44%	101.69%	-38.25%
资产负债率	72.65%	34.67%	37.98%
速动比率	55.74%	81.87%	-26.13%
EBITDA 全部债务比	-105.90%	29.78%	-135.68%
利息保障倍数	-42.64	12.19	-449.79%
EBITDA 利息保障倍数	-42	12.7	-430.71%
贷款偿还率	74.18%	100.00%	-25.82%
利息偿付率	98.15%	100.00%	-1.85%

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期减少537.13%，主要原因系本期计提各项减值准备所致；

流动比率较上期减少38.25%，主要原因系本期偿还短期借款及支付应付股权款所致；

资产负债率较上期增长37.98%，主要原因系本期计提各项减值准备及支付应付股权款所致；

EBITDA全部债务比较上期减少135.68%，主要原因系本期计提各项减值准备所致；

利息保障倍数较上期减少-449.79%，主要原因系本期本期计提各项减值准备所致；

EBITDA利息保障倍数较上期减少-430.71%，主要原因系本期计提各项减值准备所致。

## 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

序号	融资主体	授信机构	贷款余额（元）	借款期限	担保方	质押物
1	北京天神互动科技有限公司	江苏银行股份有限公司北京分行	45,000,000.00	2018.11.29-2019.11.28	大连天神娱乐股份有限公司、雷尚（北京）科技有限公司	深圳市为爱普信息技术有限公司5%股权质押
2	北京天神互动科技有限公司	北京银行股份有限公司国兴家园支行	37,000,000.00	2018.02.06-2019.02.05	大连天神娱乐股份有限公司	
3	北京天神互动科技有限公司	中信银行股份有限公司崇文支行	6,000,000.00	2018.03.06-2019.03.05	朱晔、石波涛	
	北京天神互动科技有限公司		6,000,000.00	2018.04.04-2019.04.03		
4	北京天神互动科技有限公司	华鑫国际信托有限公司	150,000,000.00	2018.04.11-2019.04.10	大连天神娱乐股份有限公司	世纪华通（002602.SZ）1491.64万股股票
5	大连天神娱乐股份有限公司	中江国际信托股份有限公司（一期放款）	86,300,000.00	2017.11.23-2018.11.23	朱晔	
		中江国际信托股份有限公司（二期放款）	46,000,000.00	2017.12.1-2018.12.1		
		中江国际信托股份有限公司（三期放款）	23,200,000.00	2017.12.14-2018.12.14		
6	大连天神娱乐股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	37,000,000.00	2018.11.20-2019.11.20	朱晔、石波涛	
7	大连天神娱乐股份有限公司	杭州银行股份有限公司文创支行	32,046,563.24	2017.09.15-2018.09.14	朱晔、石波涛	
8	大连天神娱乐股份有限公司	招商银行股份有限公司大连东港支行	100,000,000.00	2018.04.13-2019.04.13		1,887.50万美元存单
	合计		<b>568,546,563.24</b>			

## 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
修订<公司章程>及授权办理工商变更登记	2018年2月1日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
修订<公司章程>及授权办理工商变更登记	2018年4月10日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司2017年度计提资产减值准备	2018年4月10日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年4月26日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司董事长兼总经理收到中国证监会立案调查通知书	2018年5月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
媒体报道的澄清	2018年5月17日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2018年跟踪信用评级报告	2018年6月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
跟踪信用评级发生变动	2018年6月16日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
修订<公司章程>及授权办理工商变更登记	2018年8月25日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年9月14日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司银行贷款逾期	2018年9月22日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
下调公司主体长期信用等级和“17天神01”信用等级	2018年10月9日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
一致行动协议到期暨公司无实际控制人	2018年10月19日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司收到民事裁定书	2018年11月22日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年12月10日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
非公开发行限售股份上市流通	2018年12月18日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司诉讼事项	2018年12月20日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司新增银行账户被冻结和部分银行账户解除冻结	2018年12月29日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 29 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2019）022954 号
注册会计师姓名	闫丙旗、杜高强

## 审 计 报 告

众环审字（2019）022954号

大连天神娱乐股份有限公司全体股东：

### 1. 保留意见

我们审计了大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“天神娱乐公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的天神娱乐公司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公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2. 形成保留意见的基础

#### 1、口袋科技资产负债余额的准确性

子公司深圳口袋科技有限公司（以下简称“口袋科技”）主要自主运营德州扑克游戏业务，2018年末资产总额 172,258,624.27元、负债总额7,245,628.70元，分别占天神娱乐合并报表资产总额的2.01%、负债总额的0.12%。2018年度受棋牌类游戏整顿影响，口袋科技运营的德州扑克于2018年9月起停止服务。游戏运营系统由于维护不及时而导致后台数据未能备份，截止报告日，口袋科技管理层仍在纠正系统问题并努力恢复数据。鉴于系统存在的缺陷，我们未能对德州扑克资产负债的准确性获取适当的审计证据，以确定是否有必要对这些金额进行调整。

#### 2、助贷业务

子公司霍尔果斯华喜创科信息科技有限公司（以下简称“华喜创科”）主要与持牌小贷机构合作开展助贷业务。受政策及外部环境影响，天神娱乐公司于2018年9月起决定停止华喜创科的助贷业务。由于业务停业过程中没有及时向第三方公司续交服务费，第三方公司陆续终止为华喜创科提供系统维护和数据储存服务，导致华喜创科无法获取截止2018年12月31日的助贷本金余额明细数据。截止2018年12月31日，助贷本金账面余额103,817,384.11元，华喜创科已全额计提坏账准备；华喜创科在业务关闭过程中产生的收入为16,484,424.15元，占2018年度天神娱乐公司合并报表营业收入0.63%。由于系统缺陷的影响，我们未能对2018年12月31日助贷本金年末价值及前述收入的准确性获取适当的审计证据以确定是否有必要对这些金额进行调整。

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

于天神娱乐公司，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，为发表保留意见提供了基础。

### 3. 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，截止2018年12月31日，天神娱乐公司合并财务报表累计未分配利润为-5,050,495,335.88元，公司流动资产2,842,707,110.34元，流动负债4,480,723,942.64元，流动负债高于流动资产1,638,016,832.30元，其中截止本期末已逾期未偿还的短期借款总额为187,546,563.24元，以劣后级身份参与设立的并购基金已到期未能顺利退出，需承担2,551,500,000.00元应付优先级及中间级合伙人份额的回购义务。这些事项或情况表明存在可能导致对天神娱乐公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 4. 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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### 1、收入确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>根据附注五、22收入政策及十六、2分部报告所述，天神娱乐公司的营业收入主要来源于游戏运营收入。报告期天神娱乐公司游戏运营收入为1,391,539,669.65元，占全年营业收入2,598,811,185.25元的53.55%。</p> <p>天神娱乐公司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。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <p>(1) 我们评估和测试了天神娱乐公司与收入的确认、计量、记录及披露相关的内部控制制度设计和执行的有效性；</p> <p>(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，包括月度间收入异常波动、毛利率异常变动等，并复核收入的合理性，与历史期间的营业收入指标对比分析；</p> <p>(3) 我们抽查了授权运营模式中与客户签订的合同或框架协议，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合理性、真实性和完整性；</p> <p>(4) 针对自主运营业务模式，利用IT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合理性、真实性和完整性；</p> <p>(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。</p>

#### 2、商誉减值测试

关键审计事项	审计中的应对
<p>根据附注五、18长期资产减值及七、12所述，截至 2018 年 12 月 31 日，大连天神娱乐公司合并财务报表中商誉的账面余额为6,708,181,483.26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。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <p>(1) 我们评估和测试了天神娱乐公司与资产减值测试相关的内部控制设计和执行的有效性；</p> <p>(2) 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</p>

<p>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，我们将其列为关键审计事项。</p>	<p>等；</p> <p>(3) 评价管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力和独立性；</p> <p>(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及每个资产组盈利状况的判断和评估；</p> <p>(5) 我们聘请评估专家对企业聘请的估值专家出具的评估报告进行独立复核，对评估报告采用的评估方法、评估依据、评估假设、资产组的认定、盈利预测及折现率等关键要素进行复核，评价评估结果的合理性；</p> <p>(6) 与我们聘请的评估专家一同复核管理层确定的商誉减值准备确认、计量及列报的准确性。</p>
---	--

## 5. 其他信息

天神娱乐公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天神娱乐公司2018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到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。

## 6. 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估天神娱乐公司的持续经营能力，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公司、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公司的财务报告过程。

## 7. 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对天

神娱乐公司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表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公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就天神娱乐公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行天神娱乐公司审计，并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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：  
2019年4月29日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：大连天神娱乐股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	789,132,779.35	1,821,935,167.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	480,697,463.23	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	643,547,032.35	644,480,407.37
其中：应收票据	5,400,000.00	1,000,000.00
应收账款	638,147,032.35	643,480,407.37
预付款项	203,990,330.33	145,316,958.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	584,216,365.90	354,886,737.49
其中：应收利息	275,112.33	780,063.25
应收股利	932,275.60	1,017,275.60
买入返售金融资产		
存货	30,563,507.45	48,631,804.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,559,631.73	488,955,900.58
流动资产合计	2,842,707,110.34	3,504,206,976.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	579,333,091.75	1,575,311,291.50

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,939,115,026.13	2,319,702,475.14
投资性房地产		
固定资产	94,246,811.64	28,374,938.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	135,703,545.79	141,687,875.24
开发支出		
商誉	2,618,179,149.29	6,541,432,761.15
长期待摊费用	81,800,627.22	59,931,135.99
递延所得税资产	16,863,871.95	25,557,925.96
其他非流动资产	261,969,064.27	412,233,154.73
非流动资产合计	5,727,211,188.04	11,104,231,558.29
资产总计	8,569,918,298.38	14,608,438,534.80
流动负债：		
短期借款	568,546,563.24	726,250,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	278,300,501.24	316,467,674.37
预收款项	57,803,137.10	81,219,030.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,405,038.39	64,782,280.95
应交税费	61,295,258.98	63,640,265.69
其他应付款	898,896,384.93	1,918,779,702.73
其中：应付利息	162,604,830.86	78,664,047.53
应付股利	21,265,344.39	8,003,934.49
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	63,942,564.80	
其他流动负债	2,491,534,493.96	274,834,574.08
流动负债合计	4,480,723,942.64	3,445,973,528.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	995,659,390.25	992,992,356.18
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	562,850,140.99	490,716,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		17,277,010.32
递延收益	5,049,211.57	7,153,603.19
递延所得税负债	181,893,870.42	111,007,480.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,745,452,613.23	1,619,146,449.97
负债合计	6,226,176,555.87	5,065,119,978.25
所有者权益：		
股本	932,142,900.00	936,846,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,887,102,756.76	5,959,179,262.40
减：库存股		82,068,000.00
其他综合收益	199,469,301.80	201,657,970.53
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	-5,050,495,335.88	2,118,733,406.49
归属于母公司所有者权益合计	2,017,308,217.92	9,183,438,134.66
少数股东权益	326,433,524.59	359,880,421.89

所有者权益合计	2,343,741,742.51	9,543,318,556.55
负债和所有者权益总计	8,569,918,298.38	14,608,438,534.80

公司负责人：杨锴

主管会计工作负责人：相卫轻

会计机构负责人：相卫轻

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,026,826.03	764,137,267.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,599,463.23	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	1,433,923.13	12,742,837.32
其他应收款	418,224,068.96	879,187,490.70
其中：应收利息		
应收股利	12,707,010.19	199,005,969.38
存货		
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	425,284,281.35	1,656,067,595.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	93,032,825.49	621,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,087,068,397.70	10,879,117,789.06
投资性房地产		
固定资产	390,074.73	99,262.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,342,707.78	8,291,403.66
递延所得税资产		1,353,185.00
其他非流动资产	2,991,890.00	2,991,890.00
非流动资产合计	8,189,825,895.70	11,512,853,529.94
资产总计	8,615,110,177.05	13,168,921,125.25
流动负债：		
短期借款	324,546,563.24	515,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	7,716,276.53	7,924,941.91
应交税费	13,939,904.71	8,237,412.93
其他应付款	1,148,226,331.21	2,139,701,609.59
其中：应付利息	79,215,371.88	76,982,447.92
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		
流动负债合计	1,494,429,075.69	2,671,363,964.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	995,659,390.25	992,992,356.18
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	610,933,766.10	4,656,798.32
递延收益		
递延所得税负债	36,250,000.00	36,250,000.00

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,642,843,156.35	1,033,899,154.50
负债合计	3,137,272,232.04	3,705,263,118.93
所有者权益：		
股本	932,142,900.00	936,846,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,237,921,053.94	8,316,754,150.46
减：库存股		82,068,000.00
其他综合收益	-35,008,243.16	-35,008,243.16
专项储备		
盈余公积	51,612,163.85	51,612,163.85
未分配利润	-3,708,829,929.62	275,521,035.17
所有者权益合计	5,477,837,945.01	9,463,658,006.32
负债和所有者权益总计	8,615,110,177.05	13,168,921,125.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,598,811,185.25	3,101,374,995.27
其中：营业收入	2,598,811,185.25	3,101,374,995.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,490,990,445.47	2,183,682,311.22
其中：营业成本	907,152,101.02	1,073,549,556.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	9,217,328.04	14,762,897.85
销售费用	331,496,411.15	235,039,391.35
管理费用	344,849,096.70	244,397,248.68
研发费用	366,744,912.20	400,349,260.95
财务费用	156,284,865.93	121,030,329.44
其中：利息费用	156,985,397.75	118,803,051.10
利息收入	6,994,071.77	9,080,258.75
资产减值损失	6,375,245,730.43	94,553,626.40
加：其他收益	5,331,930.39	5,445,284.71
投资收益（损失以“-”号填列）	79,052,643.93	436,171,969.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-34,491,377.68	42,402,449.29
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	463,000,911.10	-4,656,798.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,503.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,344,793,774.80	1,354,657,642.82
加：营业外收入	9,705,358.78	3,155,021.99
减：营业外支出	1,515,898,632.49	28,698,522.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,850,987,048.51	1,329,114,141.86
减：所得税费用	126,971,480.87	92,062,359.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,977,958,529.38	1,237,051,782.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,977,958,529.38	1,237,051,782.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-7,150,585,884.37	1,016,404,998.31
少数股东损益	172,627,354.99	220,646,784.46
六、其他综合收益的税后净额	134,848.64	-507,199,836.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,188,668.73	-505,359,315.52
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,188,668.73	-505,359,315.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-35,008,243.16
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-29,409,262.53	-420,576,139.64
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	27,220,593.80	-49,774,932.72
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,323,517.37	-1,840,521.09
七、综合收益总额	-6,977,823,680.74	729,851,946.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,152,774,553.10	511,045,682.79
归属于少数股东的综合收益总额	174,950,872.36	218,806,263.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-7.6711	1.1704
(二) 稀释每股收益	-7.6711	1.1704

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：杨锴

主管会计工作负责人：相卫轻

会计机构负责人：相卫轻

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	186,893.20	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	437,517.74	2,807,166.59
销售费用		

管理费用	113,959,650.75	67,799,526.88
研发费用		
财务费用	112,660,396.74	101,245,529.64
其中：利息费用	114,954,280.88	99,925,655.88
利息收入	3,563,728.00	787,654.18
资产减值损失	3,303,536,424.20	-395,258.25
加：其他收益	86,466.68	
投资收益（损失以“-”号填列）	182,343,518.30	553,958,550.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,223,067.51	51,249,568.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,599,463.23	-4,656,798.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,343,377,648.02	377,844,787.35
加：营业外收入		0.40
减：营业外支出	614,933,766.10	11,461,569.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,958,311,414.12	366,383,218.55
减：所得税费用	7,396,692.67	39,577,266.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,965,708,106.79	326,805,952.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,965,708,106.79	326,805,952.42
（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		-35,008,243.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-35,008,243.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-35,008,243.16

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-3,965,708,106.79	291,797,709.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,358,517,919.83	2,925,880,010.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	439,354.42	4,525,329.98
收到其他与经营活动有关的现金	292,813,048.11	325,626,016.60
经营活动现金流入小计	2,651,770,322.36	3,256,031,357.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,060,716,463.30	1,007,837,054.69

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	499,525,041.81	397,528,732.79
支付的各项税费	131,133,014.94	119,370,594.68
支付其他与经营活动有关的现金	685,100,497.65	836,480,188.15
经营活动现金流出小计	2,376,475,017.70	2,361,216,570.31
经营活动产生的现金流量净额	275,295,304.66	894,814,787.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	655,471,993.61	583,099,828.19
取得投资收益收到的现金	5,021,786.08	13,214,713.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,000.00	965,667.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,088,782.14	
收到其他与投资活动有关的现金	361,275,897.20	
投资活动现金流入小计	1,031,892,459.03	597,280,209.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,239,534.62	20,710,051.46
投资支付的现金	308,560,350.98	1,561,904,238.03
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	1,115,006,042.72	520,966,669.64
支付其他与投资活动有关的现金		477,366,821.47
投资活动现金流出小计	1,569,805,928.32	2,580,947,780.60
投资活动产生的现金流量净额	-537,913,469.29	-1,983,667,571.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	1,002,079,981.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00	
取得借款收到的现金	355,750,000.00	958,250,000.00
发行债券收到的现金		988,334,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	379,000,000.00	210,000,000.00
筹资活动现金流入小计	740,750,000.00	3,158,663,981.31
偿还债务支付的现金	510,453,436.76	402,921,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	459,946,925.44	314,982,008.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	294,852,852.75	131,818,598.90
支付其他与筹资活动有关的现金	689,883,030.39	55,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,660,283,392.59	773,403,408.10
筹资活动产生的现金流量净额	-919,533,392.59	2,385,260,573.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,281,706.36	-31,913,945.95
五、现金及现金等价物净增加额	-1,164,869,850.86	1,264,493,843.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,821,883,022.19	557,389,179.05
六、期末现金及现金等价物余额	657,013,171.33	1,821,883,022.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	192,500.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	894,288,617.86	400,529,995.90
经营活动现金流入小计	894,481,117.86	400,529,995.90
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	37,229,844.16	19,520,775.24
支付的各项税费	6,269,944.46	30,744,980.71
支付其他与经营活动有关的现金	484,266,305.13	826,456,379.28
经营活动现金流出小计	527,766,093.75	876,722,135.23
经营活动产生的现金流量净额	366,715,024.11	-476,192,139.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		104,972,825.19
取得投资收益收到的现金	390,865,545.00	63,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	390,865,545.00	168,772,825.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,513.90	101,242.00
投资支付的现金		414,891,890.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,105,006,042.72	855,825,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,105,151,556.62	1,270,818,132.00
投资活动产生的现金流量净额	-714,286,011.62	-1,102,045,306.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,001,079,981.31
取得借款收到的现金	100,000,000.00	665,500,000.00
发行债券收到的现金		988,334,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	87,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	187,000,000.00	2,654,913,981.31
偿还债务支付的现金	287,953,436.76	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,251,296.99	149,840,451.65
支付其他与筹资活动有关的现金	189,334,720.00	55,500,000.00
筹资活动现金流出小计	602,539,453.75	355,340,451.65
筹资活动产生的现金流量净额	-415,539,453.75	2,299,573,529.66
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	-763,110,441.26	721,336,083.52
加：期初现金及现金等价物余额	764,137,267.29	42,801,183.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,026,826.03	764,137,267.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	936,846,900.00				5,959,179,262.40	82,068,000.00	201,657,970.53		49,088,595.24		2,122,004,639.37	359,880,421.89	9,546,589,789.43
加：会计政策变更													
前期差错更正											-3,271,232.88		-3,271,232.88
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	936,846,900.00				5,959,179,262.40	82,068,000.00	201,657,970.53		49,088,595.24		2,118,733,406.49	359,880,421.89	9,543,318,556.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-4,704,000.00				-72,076,505.64	-82,068,000.00	-2,188,668.73				-7,169,228,742.37	-33,446,897.30	-7,199,576,814.04
（一）综合收益总额							-2,188,668.73				-7,150,585,884.37	174,950,872.36	-6,977,823,680.74
（二）所有者投入和减少资本	-4,704,000.00				-72,076,505.64	-82,068,000.00						-2,866,322.74	2,421,171.62
1. 所有者投入的普通股												-2,866,322.74	-2,866,322.74
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	-4,704,000.00				-72,076,505.64	-82,068,000.00							5,287,494.36
（三）利润分配											-18,642,858.00	-308,114,262.65	-326,757,120.65

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										-18,642,858.00	-308,114,262.65	-326,757,120.65	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他											102,582,815.73	102,582,815.73	
四、本期期末余额	932,142,900.00				5,887,102,756.76		199,469,301.80		49,088,595.24		-5,050,495,335.88	2,343,732,433,524.59	2,343,741,742.51

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	292,086,511.00				3,557,240,569.05	154,792,000.00	707,017,286.05		16,408,000.00		1,292,228,470.51	-1,236,515.70	5,708,952,320.91	
加：会计政策														

变更														
前期差错更正												-25,803,038.24	-25,803,038.24	
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	292,086,511.00				3,557,240,569.05	154,792,000.00	707,017,286.05		16,408,000.00			1,266,425,432.27	-1,236,515.70	5,683,149,282.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	644,760,389.00				2,401,938,693.35	-72,724,000.00	-505,359,315.52		32,680,595.24			852,307,974.22	361,116,937.59	3,860,169,273.88
(一)综合收益总额							-505,359,315.52					1,016,404,998.31	218,806,263.37	729,851,946.16
(二)所有者投入和减少资本	65,779,199.00				2,980,919,883.35	-72,724,000.00							181,860,000.00	3,301,283,082.35
1.所有者投入的普通股	74,550,317.00				3,018,795,322.21								181,860,000.00	3,275,205,639.21
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	-8,771,118.00				-37,875,438.86	-72,724,000.00								26,077,443.14
(三)利润分配									32,680,595.24			-164,097,024.09	-131,810	-263,235
1.提取盈余公积									32,680,595.24			-32,680,595.24		
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配												-131,416,428.85	-131,810	-263,235

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	578,981,190.00				-578,981,190.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	578,981,190.00				-578,981,190.00								
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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他											92,269,273.12	92,269,273.12	
四、本期期末余额	936,846,900.00				5,959,179,262.40	82,068,000.00	201,657,970.53		49,088,595.24		2,118,733,406.49	359,880,421.89	9,543,318,556.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	936,846,900.00				8,316,754,150.46	82,068,000.00	-35,008,243.16		51,612,163.85	275,521,035.17	9,463,658,006.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	936,846,900.00				8,316,754,150.46	82,068,000.00	-35,008,243.16		51,612,163.85	275,521,035.17	9,463,658,006.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,704,000.00				-78,833,096.52	-82,068,000.00				-3,984,350,964.79	-3,985,820,061.31
(一)综合收益总额										-3,965,708,106.79	-3,965,708,106.79
(二)所有者投入和减少资本	-4,704,000.00				-78,833,096.52	-82,068,000.00					-1,469,096.52
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	-4,704,000.00				-78,833,096.52	-82,068,000.00					-1,469,096.52
(三)利润分配										-18,642,858.00	-18,642,858.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-18,642,858.00	-18,642,858.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(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				8,237,921,053.94		-35,008,243.16		51,612,163.85	-3,708,829,929.62	5,477,837,945.01

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	292,086,511.00				5,914,815,457.11	154,792,000.00			18,931,568.61	138,615,145.08	6,209,656,681.80
加：会计政策变更											
前期差错更正										-25,803,038.24	-25,803,038.24
其他											
二、本年期初余额	292,086,511.00				5,914,815,457.11	154,792,000.00			18,931,568.61	112,812,106.84	6,183,853,643.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	644,760,389.00				2,401,938,693.35	-72,724,000.00	-35,008,243.16		32,680,595.24	162,708,928.33	3,279,804,362.76
（一）综合收益总额							-35,008,243.16			326,805,952.42	291,797,709.26
（二）所有者投入和减少资本	65,779,199.00				2,980,919,883.35	-72,724,000.00					3,119,423,082.35
1. 所有者投入的普通股	74,550,317.00				3,018,795,322.21						3,093,345,639.21
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	-8,771,118.00				-37,875,438.86	-72,724,000.00					26,077,443.14
（三）利润分配									32,680,595.24	-164,097,024.0	-131,416,428.85

										9	
1. 提取盈余公积									32,680,595.24	-32,680,595.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-131,416,428.85	-131,416,428.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	578,981,190.00				-578,981,190.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	578,981,190.00				-578,981,190.00						
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											
（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	936,846,900.00				8,316,754,150.46	82,068,000.00	-35,008,243.16		51,612,163.85	275,521,035.17	9,463,658,006.32

### 三、公司基本情况

大连天神娱乐股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，公司及子公司合称为“本集团”)，系于2003年8月经辽宁省大连市人民政府外经贸大资字（2003）0510号文批准设立的外商投资企业，公司前身为大连科冕木业股份有限公司。

经中华人民共和国商务部《关于同意大连科冕木业有限公司变更为股份有限公司的批复》（商资批〔2007〕854号）批准，公司由有限公司变更为外商投资股份有限公司，于2007年6月5日完成工商变更登记，注册资本7000万元，名称由大连科冕木业有限公司变更为大连科冕木业股份有限公司。

2010年2月1日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]62号文《关于核准大连科冕木业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股23,500,000.00股(每股面值1元)，本次发行完成后公司股本变更为93,500,000.00股。

2014年1月10日，本公司、NEWEST WISE LIMITED与朱晔、石波涛等12名交易对方签订了《重组协议》实施重大资产重组；2014年2月26日，本公司、NEWEST WISE LIMITED、魏平与朱晔、石波涛等12名交易对方签订了《重组协议之补充协议》，公司与朱晔、石波涛等8名交易对方签订了《盈利补偿协议》。本次重大资产重组于2014年3月14日经公司股东大会批准，于2014年7月29日获得中国证券监督管理委员会《关于核准大连科冕木业股份有限公司重大资产重组及向朱晔等发行股份购买

资产的批复》（证监许可[2014]758号）及《关于核准朱晔、石波涛及一致行动人公告大连科冕木业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2014]759号）的核准。本次重大资产重组公司向交易对方合计发行股份129,428,707.00股；本次重组完成后公司股本变更为222,928,707.00股。

经公司第三届董事会第六次会议决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连天神娱乐股份有限公司向左力志等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2220号）批复，于2015年11月25日公司向左力志、潘振燕、陈睿等14名交易对方发行人民币普通股（A股）51,910,595.00股，并向博时基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司等6家投资者发行了人民币普通股（A股）11,747,209.00股募集配套资金，用于购买上海集观投资中心（有限合伙）、上海诚自股权投资中心（有限合伙）合计持有的Avazu Inc.（以下简称“Avazu”）100%股权；购买石一持有的上海麦橙网络科技有限公司（以下简称“上海麦橙”）100%股权；购买左力志、北京光线传媒股份有限公司、潘振燕、陈睿等7名股东合并持有的北京妙趣横生网络科技有限公司（以下简称“妙趣横生”）95%股权；购买王萌、深圳市东方博雅科技有限公司（以下简称“东方博雅”）、皮定海、深圳市青松股权投资企业（有限合伙）（以下简称“深圳青松”）、余建亮、董磊、陈中伟7名股东合并持有的雷尚（北京）科技有限公司（以下简称“雷尚科技”）100%的股权。本次重组完成后，公司股本变更为286,586,511.00股。

公司于2015年11月19日召开的第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案；于2015年12月8日召开的2015年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案；于2015年12月14日召开的第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次限制性股票授予日为2015年12月14日，授予5名激励对象共计550万股限制性股票。本次股份授予完成后，公司股本变更为292,086,511.00股。

经公司第三届董事会第二十七次会议决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连天神娱乐股份有限公司向王玉辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3080号）批复；于2017年4月17日公司向王玉辉、丁杰、彭小彭、陈嘉、林莹等北京幻想悦游网络科技有限公司（以下简称“幻想悦游”）14名原股东及王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生等北京合润德堂文化传媒有限责任公司（以下简称“合润传媒”）14名原股东发行29,569,706.00股人民币普通股（A股）用于购买其所持幻想悦游93.5417%股权、所持合润传媒96.36%股权。本次发行完成后，公司股本变更为321,656,217.00股。根据公司于2017年4月24日召开的2016年度股东大会决议，公司2016年度权益分派方案包括以总股本321,656,217.00股为基数，向全体股东每10股转增18股，本次转增完成后公司总股本变更为900,637,407.00股。

公司于2017年1月11日召开的第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》；于2017年6月6日召开的第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》，会议决议回购注销尹春芬已获授尚未解锁的限制性股票1,960,000.00股。本次回购注销后公司股本变更为898,677,407.00股。

公司于2017年6月12日召开的第三届董事会第四十六次会议、于2017年6月28日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购注销未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，会议决议回购注销限制性股票4,704,000.00股。本次回购注销后公司股本变更为893,973,407.00股。

公司于2017年6月16日召开的第三届董事会第四十七次会议、于2017年6月28日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺具体补偿方式的议案》、《关于签署<大连天神娱乐股份有限公司接受股份及现金补偿的协议>的议案》；Avazu和上海麦橙2016年度未完成业绩承诺，由上海集观投资中心（有限合伙）向公司以现金和股份的方式进行补偿，其中股份补偿数量为2,107,118.00股。本次股份注销后公司股本变更为891,866,289.00股。

根据公司收到的中国证券监督管理委员会于2016年12月13日批复的《关于核准大连天神娱乐股份有限公司向王玉辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（中国证监会证监许[2016]3080号），核准公司向王玉辉等发行股份购买相关资产并核准公司非公开发行新股募集本次发行股份购买资产的配套资金；于2017年12月11日，本次非公开发行股份发行完成，实际发行股票数量44,980,611.00股，本次发行完成后公司股本变更为936,846,900.00股。

根据公司于2018年8月17日召开的第四届董事会第九次会议、于2018年9月4日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，公司回购注销限制性股票4,704,000.00股，本次回购完成后公司股本变更为932,142,900.00股。

## 1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：辽宁省大连市中山区致富街31号905单元

本公司总部办公地址：北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层

#### 1. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）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。本公司营业期限自2003年8月29日起至2113年8月29日止。

#### 1. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月28日经本公司第四届董事会第二十二次会议批准报出。

#### 本年度合并财务报表范围及其变化情况：

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本报告九、1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本报告八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

### 2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团2018年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

## 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

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

### （1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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方最终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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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。

### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股

比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。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应当划分为共同经营：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；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；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。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

### （2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

本集团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，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营

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，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认

本集团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。

### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、

与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评

价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量

方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团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；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法
特殊信用组合 预期信用风险较低不计提坏账准备	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 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。

### (2) 取得和发出存货的计价方法

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。

### (3) 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。

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价值部分提取减值。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。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

（1）持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团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。

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认

的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资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。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采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为电子设备、运输设备、其他设备。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：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。与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

### (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

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

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，实质上具有融资性大连质的，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

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

本集团软件类无形资产预计使用寿命10年，商标类预计使用寿命10年，著作权预计使用寿命7-10年。

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

B、无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

对于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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本集团在职工为其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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

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

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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。

### (2) 以现金结算的股份支付

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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等

待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认让渡资产使用权收入。

利息收入，按照资金使用时间和实际利率计算确定。

### (4) 收入确认的具体标准

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。本集团一次性永久转让区域游戏运营版权、且无后续费用发生的，在转让版权时确认收入。本集团将一次性收取的约定期间的版权金计入递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

**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。

## 29、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

## 30、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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业

及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

公司内该纳税主体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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

### 3、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。

### 33、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
--------------	------	----

#### 1、财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

#### 2、个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、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 3%
企业所得税	应纳税所得额	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
--------	-------

雷尚（天津）科技有限公司	12.50
大圣互动（天津）科技有限公司	12.50
雷尚（北京）科技有限公司	15.00
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
北京天神互动科技有限公司	15.00
北京妙趣横生网络科技有限公司	15.00
霍尔果斯洛亚网络科技有限公司	免税
霍尔果斯青岳股权投资管理合伙企业	免税
北京格斗侠科技有限公司	10.00
Corona Technology Limited	免税
Archon Technology Limited	免税
嘉兴乐玩网络科技有限公司	12.50
霍尔果斯风火网络科技有限公司	免税
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	15.00
北京合润指点文化传媒有限公司	10.00
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
合动力广告传媒（天津）有限责任公司	10.00
霍尔果斯幸运日科技有限责任公司	免税
霍尔果斯华喜科创科信息科技有限公司	免税
北京幻想悦游网络科技有限公司	免税
北京初聚科技有限公司	免税
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	免税
霍尔果斯初聚网络科技有限公司	免税
霍尔果斯时义网络科技有限公司	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	16.50
北京水工日辰科技有限公司	15.00
嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业（有限合伙）	免税

天神剑（上海）科技有限公司	10.00
霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司	免税
深圳市一花科技有限公司	12.50
深圳市为爱普信息技术有限公司	12.50
上海为爱普信息技术有限公司	12.50
POCKET LIMITED	16.50
深圳口袋科技有限公司	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，霍尔果斯时义网络科技有限公司为MAIL.RU、Kongregate等境外公司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。

无锡新游网络科技有限公司于2013年9月获得《新游-汉游天下游戏软件V1.0》软件产品登记证书，2015年12月获得《新游游戏智能显示引擎软件V1.0》等9份软件产品证书，同月取得软件企业证书，证书编号苏R-2015-B0027号，从2015年起享受企业所得税两免三减半的所得税税收优惠政策，并享受软件企业增值税3%即征即退的优惠政策。

### （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。子公司深圳市为爱普信息技术有限公司、雷尚（天津）科技有限公司可享受2014-2015年免征企业所得税，2016-2018年按12.5%征收企业所得税；子公司大圣互动（天津）科技有限公司、深圳市一花科技有限公司可享受2015-2016年免征企业所得税，2017-2019年按12.5%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；子公司嘉兴乐玩网络科技有限公司可享受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2018-2019年免税，2020-2022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。子公司喀什火力网络科技有限公司2015-2019年免征企业所得税;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;子公司霍尔果斯华喜创科信息科技有限公司2017-2021年免征企业所得税;子公司霍尔果斯风火网络科技有限公司2017-2021年免征企业所得税。子公司霍尔果斯时义网络科技有限公司、子公司霍尔果斯初聚网络科技有限公司、可享受2017-2021年免征企业所得税,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《北京市2016年第二批拟认定高新技术企业名单》,北京妙趣横生网络科技有限公司被认定为高新技术企业,2016-2018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2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,雷尚(北京)科技有限公司被认定为高新技术企业,2017-2020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2017年第三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、北京天神互动科技有限公司被认定为高新技术企业,2017-2020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,2018-2021年按15%征收企业所得税。根据深圳市科技创新委员会发布的《关于公示深圳市2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,深圳口袋科技有限公司被认定为高新技术企业,2018-2021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《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税(2017)43号规定,自2017年1月1日至2019年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元,对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据该规定,子公司北京合润指点文化传媒有限公司、北京合动力广告传媒有限责任公司、合动力广告传媒(天津)有限责任公司、北京格斗侠科技有限公司、天神剑(上海)科技有限公司2018年度可享受按10%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 OASIS GAMES LIMITED、CHU TECHNOLOGY LIMITED、FANTASY NETWORK LIMITED、BIDSTALK LIMITED 四家子公司在香港以外经营业务所得的利润免征利得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,914.87	251,663.48
银行存款	625,628,020.00	1,785,996,677.36

其他货币资金	163,212,844.48	35,686,826.98
合计	789,132,779.35	1,821,935,167.82
其中：存放在境外的款项总额	374,801,655.84	119,452,209.71

其他说明

注1：其他货币资金主要包括公司定期存款138,021,368.55元，存放在爱贝云、财付通、支付宝、payoneer等第三方平台资金25,138,548.12元，履约保证金52,927.81元。

注2：其他货币资金包括132,119,608.02元使用受限资金，其中52,927.81元为子公司合润传媒履约保证金；131,142,754.82元（19,108,106.25美元）为子公司BIDSTALK LIMITED以所属纽约招商银行美元定期存单（编号TF1810002700），为公司向招商银行大连东港支行借款提供质押担保；923,925.39元为资产负债表日公司被冻结银行账户期末余额。

注3：货币资金期末余额为789,132,779.35元，比期初金额减少56.69%，主要原因系报告期公司将发行股份募集的资金支付给幻想悦游、合润传媒原股东用于结算股权转让款所致。

注4：于2018年12月31日，公司以下银行账户处于冻结状态，具体情况如下：

开户银行名称	银行账号	期末余额	冻结原因
浦发银行大连民主广场支行	75100155300000762	8,641.53	法院冻结账户
光大银行惠新西街支行	35240188000111817	117,829.24	法院冻结账户
浙商银行天津分行	1100000010120100465232	117,220.27	法院冻结账户
浦发银行北京慧忠支行	91420078801100000103	70,151.22	法院冻结账户
恒丰银行苏州营业部	851210010122818249	10,692.05	法院冻结账户
杭州银行文创支行	3301040160008136833	0.00	法院冻结账户
杭州银行文创支行	3301040160008136536	5,061.19	法院冻结账户
交通银行北京东区支行	110061166018010116258	30,494.34	法院冻结账户
交通银行北京东区支行	110061166146300002527	2,679.39	法院冻结账户
广发银行北京京广支行	137181512010000679	561,156.16	法院冻结账户
合计		923,925.39	

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	480,697,463.23	
衍生金融资产	480,697,463.23	
合计	480,697,463.23	

其他说明：

注：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。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,400,000.00	1,000,000.00
应收账款	638,147,032.35	643,480,407.37
合计	643,547,032.35	644,480,407.37

## (1) 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	5,400,000.00	1,000,000.00
合计	5,400,000.00	1,000,000.00

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,600,000.00	
合计	2,600,000.00	

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	44,533,288.28	5.97%	30,436,384.54	68.35%	14,096,903.74	7,113,680.00	1.01%	7,113,680.00	100.00%	

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	693,690,356.67	92.90%	69,640,228.06	10.04%	624,050,128.61	697,373,860.90	98.68%	53,893,453.53	7.73%	643,480,407.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,444,459.33	1.13%	8,444,459.33	100.00%		2,201,592.18	0.31%	2,201,592.18	100.00%	
合计	746,668,104.28	100.00%	108,521,071.93	14.53%	638,147,032.35	706,689,133.08	100.00%	63,208,725.71	8.94%	643,480,407.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳小多科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	逾期且长期挂账，本期已无业务往来，收回风险较大
广东红牛维他命饮料有限公司	6,255,005.34	1,876,501.60	30.00%	红牛商标续约权到期，收回风险增加
深圳市卓越创想科技有限公司	5,640,000.00	1,917,600.00	34.00%	逾期收回风险大
北京百度网讯科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00%	收回风险较大
北京海誉动想科技股份有限公司	3,450,000.00	1,035,000.00	30.00%	预计回收风险大
斧子互动娱乐（香港）有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00%	逾期且长期挂账，本期已无业务往来，收回风险较大
gNetop Limited	2,745,280.00	2,745,280.00	100.00%	钢铁帝国游戏停止，收回风险大
广州高大尚网络科技有限公司	2,450,451.57	2,450,451.57	100.00%	公司已资不抵债，收回风险大
杭州郝姆斯食品有限公司	2,000,000.00	600,000.00	30.00%	逾期未回款收回风险高
9SPLAY HOLDING CO., LIMITED	1,930,116.87	1,930,116.87	100.00%	逾期且长期挂账，本期已无业务往来，收回风险较大
黄山创角信息科技有限公司	1,492,434.50	1,492,434.50	100.00%	催收联系困难，收回风险较大

阳江喜之郎果冻制造有限公司	1,400,000.00	700,000.00	50.00%	逾期未回款收回风险高
广州柏邑纵横广告有限公司	1,240,000.00	620,000.00	50.00%	逾期未回款收回风险高
北京极度体验旅游服务有限公司门源分公司	1,230,000.00	369,000.00	30.00%	逾期未回款收回风险高
合计	44,533,288.28	30,436,384.54	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	496,941,086.53	14,908,247.19	3.00%
1 至 2 年	144,776,700.78	14,477,670.03	10.00%
2 至 3 年	16,740,369.31	5,022,110.79	30.00%
3 年以上	35,232,200.05	35,232,200.05	100.00%
合计	693,690,356.67	69,640,228.06	10.04%

确定该组合依据的说明：

见五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,565,560.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
本报告期实际核销的应收账款	23,410.00

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

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

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为151,007,859.08元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,228,730.69元。

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	138,054,348.82	67.68%	108,010,537.08	74.33%
1至2年	47,073,034.70	23.08%	34,037,580.73	23.42%
2至3年	18,202,841.73	8.92%	2,968,841.16	2.04%
3年以上	660,105.08	0.32%	300,000.00	0.21%
合计	203,990,330.33	--	145,316,958.97	--

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：

gree	22,060,287.68	未到结算期
香港网易互动娱乐有限公司	4,427,536.38	未到结算期
霍尔果斯第七大道网络科技有限公司	3,431,600.00	未到结算期
game Hollywood Hong Kong limited	3,431,600.00	未到结算期
广州御和信息科技有限公司	3,088,440.00	未到结算期
合计	36,439,464.06	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为82,899,215.97元，占预付款项期末余额合计数的比例为40.64%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	275,112.33	780,063.25

应收股利	932,275.60	1,017,275.60
其他应收款	583,008,977.97	353,089,398.64
合计	584,216,365.90	354,886,737.49

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	275,112.33	780,063.25
合计	275,112.33	780,063.25

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江世纪华通集团股份有限公司	932,275.60	1,017,275.60
合计	932,275.60	1,017,275.60

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	63,132,869.93	8.17%	51,534,390.67	81.63%	11,598,479.26	11,867,590.60	3.15%	11,867,590.60	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	600,207,898.10	77.71%	28,797,399.39	4.80%	571,410,498.71	362,588,978.65	96.23%	9,499,580.01	2.62%	353,089,398.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	109,048,134.51	14.12%	109,048,134.51	100.00%		2,343,168.66	0.62%	2,343,168.66	100.00%	
合计	772,388,902.54	100.00%	189,379,924.57	24.52%	583,008,977.97	376,799,737.91	100.00%	23,710,339.27	6.29%	353,089,398.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市纵横四海航海赛事管理有限公司	26,308,904.11	26,308,904.11	100.00%	逾期未回款收回风险高
北京润德创智文化传媒有限公司	11,069,552.61	3,320,865.78	30.00%	逾期未回款收回风险高
深圳市翠海商贸有限公司	10,523,561.64	10,523,561.64	100.00%	逾期未回款收回风险高
北京微影时代科技有限公司	4,071,132.04	1,221,339.61	30.00%	存在纠纷收回风险高
傲剑世界(北京)网络科技有限公司	3,773,608.47	3,773,608.47	100.00%	公司资不抵债、收回可能性很低
广州御和信息科技有限公司	2,913,863.32	2,913,863.32	100.00%	公司 2019 年 3 月注销
北京万豪天际文化传播股份有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00%	逾期未回款收回风险高
王重阳	1,472,247.74	1,472,247.74	100.00%	已离职员工借款逾期收回可能性很低
王远捷	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	已离职员工借款逾期收回可能性很低
合计	63,132,869.93	51,534,390.67	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	194,545,492.16	5,836,364.75	3.00%
1 至 2 年	177,345,468.23	17,734,546.83	10.00%
2 至 3 年	2,150,925.79	645,277.73	30.00%
3 年以上	4,581,210.08	4,581,210.08	100.00%
合计	378,623,096.26	28,797,399.39	7.61%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
特殊信用组合	221,584,801.84		
合计	221,584,801.84		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,152,775.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 28,590.59 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
单位间往来款	20,677,556.04

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
北京银河艺动科技有限公司	单位间往来款	12,685,346.37	2018 年公司注销		是
北京艺和映画科技有限公司	单位间往来款	5,593,213.80	2018 年公司注销		否

北京格斗侠科技有 限公司	单位间往来款	2,398,995.87	2018 年公司注销		是
合计	--	20,677,556.04	--	--	--

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	128,209,634.54	197,965,400.00
暂借款	413,234,789.09	127,667,454.32
押金	34,032,811.34	33,669,131.89
员工借款	5,694,365.15	6,940,189.73
备用金	12,339,368.22	4,277,069.05
代垫款项	59,238,110.72	1,413,184.21
其他	119,639,823.48	4,867,308.71
合计	772,388,902.54	376,799,737.91

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
共青城为爱普投资 合伙企业（有限合 伙）	股权转让款	127,709,634.54	1-2 年	16.53%	
小明太极（湖北）国 温文化有限公司	暂借款	58,028,493.15	1 年以内 1-2 年	7.51%	5,382,849.32
金色世纪文化传媒 无锡有限公司	暂借款	40,000,000.00	1-2 年	5.18%	4,000,000.00
江苏众云网络科技 有限公司	暂借款	35,000,000.00	1-2 年	4.53%	3,500,000.00
西藏飞叶创业投资 管理有限公司	暂借款	30,000,000.00	1-2 年	3.88%	3,000,000.00
合计	--	290,738,127.69	--	37.63%	15,882,849.32

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	6,951,915.25		6,951,915.25	15,608,186.39		15,608,186.39
库存商品	26,780,699.37	3,899,533.41	22,881,165.96	35,836,705.30	3,899,533.41	31,937,171.89
低值易耗品	730,426.24		730,426.24	1,086,446.00		1,086,446.00
合计	34,463,040.86	3,899,533.41	30,563,507.45	52,531,337.69	3,899,533.41	48,631,804.28

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	77,000,000.00	272,789,326.70
增值税重分类	7,891,451.46	8,006,774.27
预交所得税	14,531,259.70	125,877.72
数字货币	11,090,994.31	
单一资金信托计划		208,000,000.00
其他税费重分类	45,926.26	33,921.89
合计	110,559,631.73	488,955,900.58

其他说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,654,656,608.88	1,075,323,517.13	579,333,091.75	1,599,461,291.50	24,150,000.00	1,575,311,291.50
按公允价值计量的	322,089,874.79		322,089,874.79	345,670,248.88		345,670,248.88
按成本计量的	1,332,566,734.09	1,075,323,517.13	257,243,216.96	1,253,791,042.62	24,150,000.00	1,229,641,042.62
合计	1,654,656,608.88	1,075,323,517.13	579,333,091.75	1,599,461,291.50	24,150,000.00	1,575,311,291.50

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	55,786,590.58			55,786,590.58
公允价值	322,089,874.79			322,089,874.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	266,303,284.21			266,303,284.21

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳天神中慧投资中心（有限合伙）	390,000,000.00			390,000,000.00		307,861,174.51		307,861,174.51	72.09%	
四川好彩头实业股份有限公司		60,900,000.00		60,900,000.00					2.69%	
北京魔镜未来科技有限公司	33,735,000.00			33,735,000.00		33,735,000.00		33,735,000.00	2.36%	
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		19,106,000.00		19,106,000.00	1.00%	
深圳市创想天空科技股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		24,846,400.00		24,846,400.00	6.67%	
北京嘉合万兴投资管理中心（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					95.70%	
广州米娅	14,000,000.00			14,000,000.00		6,372,500.00		6,372,500.00	7.00%	

信息科技有限公司	.00			.00		00		00		
iron mountain interactive gmbh		12,866,426.56		12,866,426.56					11.10%	
成都邑动科技股份有限公司	12,833,771.62			12,833,771.62		9,667,371.62		9,667,371.62	15.22%	
北京裂变科技有限公司	12,256,271.00			12,256,271.00		12,003,971.00		12,003,971.00	3.25%	
北京奇酷工场科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					8.00%	
上海正娱网络科技有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		11,000,000.00		11,000,000.00	15.00%	
深圳市卓越创想科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		9,795,100.00		9,795,100.00	6.25%	
北京小黑裙国际文化传播有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	6.25%	
北京天耀互动科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00		
珠海神州泰岳新兴产业投资企业（有限合伙）		10,000,000.00		10,000,000.00					10.00%	
广州高大尚网络科技有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		9,500,000.00		9,500,000.00	13.00%	
上海琳瑾实业有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		9,000,000.00		9,000,000.00	15.00%	

深圳市迅龙创威网络技术有限公司	8,727,000.00			8,727,000.00		8,372,700.00		8,372,700.00	8.52%	
诺克萨斯(北京)科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		8,000,000.00		8,000,000.00	5.11%	
国泰元兴(北京)网络科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		8,000,000.00		8,000,000.00	20.00%	
北京投融资有道科技有限公司	7,618,000.00			7,618,000.00		1,504,800.00		1,504,800.00	1.49%	
北京吾立方数码科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					15.00%	
最猫信息科技有限公司(上海)有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00		7,500,000.00		7,500,000.00	15.00%	
北京星河艺动科技有限公司	6,650,000.00			6,650,000.00	6,650,000.00			6,650,000.00	20.00%	
上海琳瑾服装有限公司		6,500,000.00		6,500,000.00		6,500,000.00		6,500,000.00	15.00%	
北京战龙网络科技有限公司	8,000,000.00	4,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00	18.82%	
亚洲星光文化传媒(北京)有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					3.00%	
北京新芮互娱科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		5,500,000.00		5,500,000.00	10.00%	
上海游互网络科技	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00%	

有限公司										
北京唯加 互动网络 科技有限 公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00		5,000,000. 00		5,000,000. 00	6.25%	
北京路德 文化传媒 有限公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00		3,725,500. 00		3,725,500. 00	1.00%	
深海互娱 (北京) 网络科技 有限公司	4,500,000. 00			4,500,000. 00	4,500,000. 00			4,500,000. 00	15.00%	
上海雪鹤 信息科技 有限公司	4,000,000. 00			4,000,000. 00	4,000,000. 00			4,000,000. 00	5.00%	
北京创客 壹佰投资 中心(有 限合伙)	4,000,000. 00			4,000,000. 00		1,097,400. 00		1,097,400. 00	6.67%	
上海风战 科技有限 公司	3,000,000. 00			3,000,000. 00		2,915,500. 00		2,915,500. 00	10.00%	
么么卡文 化(北京) 有限公司		3,000,000. 00		3,000,000. 00		2,358,100. 00		2,358,100. 00	15.00%	
厦门六次 方信息技 术有限公 司	3,000,000. 00			3,000,000. 00		3,000,000. 00		3,000,000. 00	10.00%	
上海锐娱 网络科技 有限公司	2,500,000. 00			2,500,000. 00		2,500,000. 00		2,500,000. 00	5.00%	1,550,000. 00
上海播朵 广告有限 公司	2,400,000. 00			2,400,000. 00		1,812,000. 00		1,812,000. 00	6.19%	
Succplus Co. Ltd		1,580,264. 91		1,580,264. 91					19.90%	
广州天牛 网络科技 有限公司	4,000,000. 00		4,000,000. 00		4,000,000. 00		4,000,000. 00		0.00%	

杭州小余教育科技有限公司	9,900,000.00		9,900,000.00						0.00%	
TANTAN LIMITED	32,671,000.00		32,671,000.00						0.00%	
最猫网络科技有限公司（北京）有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00						0.00%	
上海凯裔投资中心（有限合伙）	150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00		14.29%	
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）	51,000,000.00		51,000,000.00		51,000,000.00		51,000,000.00		15.00%	
深圳泰悦投资中心（有限合伙）	216,500,000.00		216,500,000.00		216,500,000.00		216,500,000.00		17.18%	
深圳浦睿投资中心（有限合伙）	80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00		80,000,000.00		16.90%	
合计	1,253,791,042.62	130,346,691.47	51,571,000.00	1,332,566,734.09	24,150,000.00	1,055,173,517.13	4,000,000.00	1,075,323,517.13	--	1,550,000.00

#### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	24,150,000.00			24,150,000.00
本期计提	1,055,173,517.13			1,055,173,517.13
本期减少	4,000,000.00			4,000,000.00
期末已计提减值余额	1,075,323,517.13			1,075,323,517.13

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
DotC United Inc	2,231,241 ,325.54			-22,223,0 67.51				901,454,2 58.03		1,307,564 ,000.00	901,454,2 58.03
杭州秀吧 网络科技 有限公司											2,233,481 .41
北京神武 互动网络 技术有限 公司	336,146.8 2			-336,146. 82							
深圳市云 悦科技有 限公司											4,256,784 .72
深圳市蛮 蛮互动科 技有限公 司											2,942,409 .25
北京益游 网络科技 有限公司	26,578,69 0.03			-5,617,89 3.61				20,960,79 6.42			20,960,79 6.42
江阴市力 飞网络科 技有限公 司	18,839,01 9.56			90,934.44				9,583,654 .01		9,346,299 .99	9,583,654 .01
上海洪渊 网络科技 有限公司	1,857,798 .37			-197,670. 18				1,660,128 .19			1,660,128 .19
北京萌果 科技有限 公司	2,868,140 .77			93,334.15				388,974.9 2		2,572,500 .00	388,974.9 2
上海创幻 网络科技 有限公司	2,150,081 .59			-228,469. 82				1,921,611 .77			1,921,611 .77
北京环球 互联文化	8,256,017 .29			-21,934.6 4				6,290,882 .65		1,943,200 .00	6,290,882 .65

传媒有限公司											
北京银河星团网络科技有限公司	19,000,571.26	1,000,000.00		-400,889.94						19,599,681.32	
湖南淘气网络科技有限公司	8,574,683.91			-2,622,083.54				2,901,300.37		3,051,300.00	2,901,300.37
霍尔果斯天神影业股份有限公司		25,800,000.00		-494,365.51				25,305,634.49			25,305,634.49
雷神互娱(天津)科技有限公司		60,000,000.00		-2,103,706.41				37,466,293.59		20,430,000.00	37,466,293.59
安庆市银谷小额贷款有限责任公司		20,000,000.00		-377,234.17						19,622,765.83	
东阳嗨乐影视娱乐有限公司								280,489,120.00		280,489,120.00	108,758,229.11
工夫影业(宁波)有限公司								274,496,158.99		274,496,158.99	11,625,893.11
小计	2,319,702,475.14	106,800,000.00		-34,439,193.56				1,007,933,534.44	554,985,278.99	1,939,115,026.13	1,137,750,332.04
合计	2,319,702,475.14	106,800,000.00		-34,439,193.56				1,007,933,534.44	554,985,278.99	1,939,115,026.13	1,137,750,332.04

其他说明

**15、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	94,243,034.29	28,374,938.58
固定资产清理	3,777.35	
合计	94,246,811.64	28,374,938.58

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、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	2,054,606.00	12,423,180.00	14,873,758.38	37,421,972.58	66,773,516.96
2.本期增加金额	51,635,156.93		8,819,354.26	105,928,954.55	166,383,465.74
(1) 购置			1,398,534.10	100,628,908.69	102,027,442.79
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	51,635,156.93		7,420,820.16	5,300,045.86	64,356,022.95
3.本期减少金额				1,913,441.19	1,913,441.19
(1) 处置或报废				1,622,981.28	1,622,981.28
(2) 其他				290,459.91	290,459.91
4.期末余额	53,689,762.93	12,423,180.00	23,693,112.64	141,437,485.94	231,243,541.51
二、累计折旧					
1.期初余额	315,930.30	5,121,455.96	9,142,084.87	23,819,107.25	38,398,578.38
2.本期增加金额	3,814,040.97	1,205,048.46	5,025,572.49	32,614,132.72	42,658,794.64
(1) 计提	103,552.20	1,205,048.46	2,713,888.59	29,387,185.81	33,409,675.06
(2) 企业合并增加	3,710,488.77		2,311,683.90	3,226,946.91	9,249,119.58

3.本期减少金额				1,690,591.40	1,690,591.40
(1) 处置或报废				1,522,896.24	1,522,896.24
(2) 其他				167,695.16	167,695.16
4.期末余额	4,129,971.27	6,326,504.42	14,167,657.36	54,742,648.57	79,366,781.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				57,633,725.60	57,633,725.60
(1) 计提				57,633,725.60	57,633,725.60
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额				57,633,725.60	57,633,725.60
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,559,791.66	6,096,675.58	9,525,455.28	29,061,111.77	94,243,034.29
2.期初账面价值	1,738,675.70	7,301,724.04	5,731,673.51	13,602,865.33	28,374,938.58

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	3,777.35	
合计	3,777.35	

其他说明

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				112,864,600.10	829,204.49	64,801,500.94	178,495,305.53
2.本期增加金额				18,002,979.81		458,386.78	18,461,366.59
(1) 购置				344,097.73		56,500.00	400,597.73
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他				17,658,882.08		401,886.78	18,060,768.86
3.本期减少金额				88,785.63	417,464.15		506,249.78
(1) 处置							
(2) 其他				88,785.63	417,464.15		506,249.78
4.期末余额				130,778,794.28	411,740.34	65,259,887.72	196,450,422.34
二、累计摊销							

1.期初余额				24,194,642.99	180,020.66	12,431,056.64	36,805,720.29
2.本期增加金额				14,629,610.13	63,823.71	9,255,531.98	23,948,965.82
(1) 计提				14,629,610.13	63,823.71	9,171,805.48	23,865,239.32
(2) 其他						83,726.50	83,726.50
3.本期减少金额				3,641.82	6,957.74		10,599.56
(1) 处置							
(2) 其他				3,641.82	6,957.74		10,599.56
4.期末余额				38,820,611.30	236,886.63	21,686,588.62	60,744,086.55
三、减值准备							
1.期初余额						1,710.00	1,710.00
2.本期增加金额						1,080.00	1,080.00
(1) 计提						1,080.00	1,080.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额						2,790.00	2,790.00
四、账面价值							
1.期末账面价值				91,958,182.98	174,853.71	43,570,509.10	135,703,545.79
2.期初账面价值				88,669,957.11	649,183.83	52,368,734.30	141,687,875.24

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

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

其他说明

本期发生研发支出366,744,912.20元，全部计入当期损益

## 22、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
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 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
嘉兴乐玩网络科 技有限公司	436,173,120.00			436,173,120.00
北京星空智盛科 技发展有限公司	6,299,355.68		6,299,355.68	
深圳泰悦投资中 心（有限合伙）		43,147,955.53		43,147,955.53
上海凯裔投资中 心（有限合伙）		99,521,214.49		99,521,214.49
合计	6,571,811,668.92	142,669,170.02	6,299,355.68	6,708,181,483.26

## (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
深圳市一花科技 有限公司		900,130,496.36		900,130,496.36
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	30,378,907.77	426,654,722.02		457,033,629.79
北京幻想悦游网 络科技有限公司		1,702,053,400.31		1,702,053,400.31
北京合润德堂文 化传媒有限责任 公司		195,334,093.24		195,334,093.24
上海凯裔投资中 心（有限合伙）		52,827,486.58		52,827,486.58
合计	30,378,907.77	4,059,623,426.20		4,090,002,333.97

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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深圳市一花共享科技有限公司（以下简称“一花科技”）商誉减值测试

一花科技主营业务为休闲棋牌类游戏的开发设计和运营，主营产品为一花德州扑克系列产品，德州扑克于2018年9月停服；棋牌游戏具有生命周期长、用户粘性高特点。公司将一花科技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。

根据公司聘请的北京卓信大华资产评估有限公司（以下简称“卓信大华”）出具的《卓信大华估报字（2019）第5005号》，包含商誉的资产组可收回金额为28,000,000.00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900,130,496.36元，其中归属于公司应确认的商誉减值损失900,130,496.36元。

②雷尚（北京）科技有限公司（以下简称“雷尚科技”）商誉减值测试

雷尚科技主营为游戏研发及授权运营，公司将雷尚科技整体认定为一个资产组，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《卓信大华估报字（2019）第5014号》，包含商誉的资产组可收回金额为42,000,000.00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782,623,227.69元，其中归属于公司应确认的商誉减值损失782,623,227.69元。

③北京妙趣横生网络科技有限公司（以下简称“妙趣横生”）商誉减值测试

妙趣横生主营业务为移动游戏、网页游戏及客户端游戏的研发及授权运营。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《卓信大华估报字（2019）第5015号》，包含商誉的资产组可收回金额为88,000,000.00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426,654,722.02元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失426,654,722.02元。

#### ④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《卓信大华估报字（2019）第5016号》，包含商誉的资产组可收回金额为556,000,000.00元，高于包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

#### ⑤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《卓信大华估报字（2019）第5012号》，包含商誉的资产组可收回金额为1,787,000,000.00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1,819,566,461.06元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失1,702,053,400.31元。。

#### ⑥北京合润传媒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《卓信大华估报字（2019）第5013号》，包含商誉的资产组可收回金额为476,000,000.00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202,712,840.64元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失195,334,093.24元。。

#### ⑦嘉兴乐玩网络科技有限公司（以下简称“嘉兴乐玩”）商誉减值测试

嘉兴乐玩主要运营休闲棋牌类游戏，棋牌游戏具有生命周期长、用户粘性高等特点。本公司将嘉兴乐玩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《卓信大华估报字（2019）第5017号》，包含商誉的资产组可收回金额为1,055,000,000.00元，高于包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

#### ⑧深圳泰悦投资中心（有限合伙）（以下简称“深圳泰悦”）商誉减值测试

深圳泰悦之子公司口袋科技是在线棋牌类游戏开发商及平台运营商，主要致力于卡牌类游戏移动终端和网页应用程序的开发和运营。公司将深圳泰悦及其子公司口袋科技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《卓信大华估报字（2019）第5010号》，包含商誉的资产组可收回金额为146,000,000.00元，高于包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

#### ⑨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，专注以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《卓信大华估报字（2019）第5008号》，包含商誉的资产组可收回金

额为263,000,000.00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52,827,486.58元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失52,827,486.58元。

商誉减值测试的影响

其他说明

### 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	11,944,147.52	33,138,808.25	13,445,764.91		31,637,190.86
版权金	45,705,629.28	25,754,277.48	29,620,929.75		41,838,977.01
租车费用	1,702,155.73		219,548.65		1,482,607.08
咨询服务费		4,879,780.00	1,258,879.71		3,620,900.29
将房屋奖励给职工用于激励		2,758,208.72			2,758,208.72
其他	579,203.46		116,460.20		462,743.26
合计	59,931,135.99	66,531,074.45	44,661,583.22		81,800,627.22

其他说明

### 24、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	114,851,707.49	16,863,046.95	108,254,191.59	16,516,667.99
可抵扣亏损	3,300.00	825.00	3,300.00	825.00
股权激励			47,865,612.72	5,983,201.59
预计负债			17,277,010.32	3,057,231.38
合计	114,855,007.49	16,863,871.95	173,400,114.63	25,557,925.96

#### (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	163,059,457.04	25,811,150.15	143,935,954.64	21,149,590.16
可供出售金融资产公允价值变动	274,601,786.24	41,190,267.94	309,200,918.62	46,380,137.79
境内外税率差	12,935,018.20	1,940,252.73	12,935,018.20	1,940,252.73
股权置换	180,249,997.36	41,537,499.60	180,249,997.36	41,537,499.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	476,098,000.00	71,414,700.00		
合计	1,106,944,258.84	181,893,870.42	646,321,888.82	111,007,480.28

### (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		16,863,871.95		25,557,925.96
递延所得税负债		181,893,870.42		111,007,480.28

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,510,544,304.82	10,626,262.66
可抵扣亏损	547,612,047.51	80,239,396.49
合计	3,058,156,352.33	90,865,659.15

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		12,160,733.97	
2019 年	6,788,088.35	10,939,038.33	
2020 年	1,582,420.02	8,594,627.84	
2021 年	12,588,059.88	15,311,796.89	
2022 年	30,891,031.12	33,233,199.46	
2023 年	495,762,448.14		
合计	547,612,047.51	80,239,396.49	--

其他说明：

注：报告期公司注销格斗侠、银河艺动、处置所持星空智盛股权减少未确认递延所得税资产的可抵扣亏损年初数18,727,237.81元，因非同一控制下企业合并上海凯裔及其子公司增加未确认递延所得税资产的可抵扣亏损期末数2,498,174.66元。

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资（注1）	110,284,515.01	184,652,194.84
项目投资（注2）	151,684,549.26	227,580,959.89
合计	261,969,064.27	412,233,154.73

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，截至2018年12月31日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《将夜》、《食之魂》、《西游记之大圣归来》、《遮天》、《妖神记》、《琅琊榜》等游戏改编许可支付金额以及《田教授与贤教授》、《因法之名》等影视剧投资支出金额。

## 26、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	250,000,000.00	108,000,000.00
保证借款	318,546,563.24	618,250,000.00
合计	568,546,563.24	726,250,000.00

短期借款分类的说明：

注1：质押借款包括子公司天神互动以其持有的世纪华通股票为质押物自华鑫国际信托有限公司取得短期借款，借款期末余额为150,000,000.00元；子公司BIDSTALK LIMITED以所属纽约招商银行19,108,106.25美元定期存单（编号TF1810002700，期末折合人民币131,142,754.82元），为公司向招商银行大连东港支行借款提供质押担保。

注2：保证借款担保情况详见本附注十二、5关联方担保。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为187,546,563.24元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中江国际信托（第一期）	31,600,000.00	7.90%	2018 年 11 月 23 日	11.85%
中江国际信托（第一期）	54,700,000.00	8.20%	2018 年 11 月 23 日	12.30%
中江国际信托（第二期）	19,900,000.00	7.90%	2018 年 12 月 01 日	11.85%
中江国际信托（第二期）	26,100,000.00	8.20%	2018 年 12 月 01 日	12.30%
中江国际信托（第三期）	7,200,000.00	7.90%	2018 年 12 月 14 日	11.85%
中江国际信托（第三期）	16,000,000.00	8.20%	2018 年 12 月 14 日	12.30%
杭州银行文创支行	32,046,563.24	5.66%	2018 年 09 月 20 日	8.48%
合计	187,546,563.24	--	--	--

其他说明：

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	278,300,501.24	316,467,674.37
合计	278,300,501.24	316,467,674.37

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

1 年以内	189,800,623.30	247,939,735.35
1 至 2 年	37,093,839.53	47,762,600.79
2 至 3 年	33,942,304.37	17,599,190.68
3 年以上	17,463,734.04	3,166,147.55
合计	278,300,501.24	316,467,674.37

### (3) 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
霍尔果斯金色盛裕文化传媒有限公司	19,600,000.00	未到结算期
湖南广播电视台广告经营管理中心	13,749,066.31	未到结算期
华谊兄弟传媒股份有限公司	5,246,226.42	未到结算期
无锡七酷网络科技有限公司	4,731,191.39	未到结算期
天津完美文化传播有限公司	3,177,924.52	未到结算期
合计	46,504,408.64	--

其他说明：

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,790,104.58	64,972,886.75
1 至 2 年	17,836,842.78	13,796,143.71
2 至 3 年	5,903,792.43	450,000.00
3 年以上	272,397.31	2,000,000.00
合计	57,803,137.10	81,219,030.46

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市凡游网络科技有限公司	2,830,188.60	未到结算期
天津猎手互动科技有限公司	2,753,440.29	未到结算期
四川郎酒股份有限公司	2,750,000.00	未到结算期

北京证大向上金融信息服务有限公司	2,600,000.00	未到结算期
北京京东世纪贸易有限公司	2,078,000.00	未到结算期
合计	13,011,628.89	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、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	62,248,687.14	438,417,467.10	442,201,732.05	58,464,422.19
二、离职后福利-设定提存计划	2,524,833.81	36,737,955.35	37,403,403.96	1,859,385.20
三、辞退福利	8,760.00	5,874,804.31	5,802,333.31	81,231.00
合计	64,782,280.95	481,030,226.76	485,407,469.32	60,405,038.39

### (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	60,355,984.57	382,570,910.96	385,884,252.19	57,042,643.34
2、职工福利费		13,973,233.52	13,973,233.52	
3、社会保险费	1,461,428.45	20,868,043.28	21,295,285.62	1,034,186.11
其中：医疗保险费	1,304,775.40	18,892,110.51	19,274,067.09	922,818.82
工伤保险费	48,465.96	469,347.54	485,658.02	32,155.48
生育保险费	108,187.09	1,506,585.23	1,535,560.51	79,211.81
4、住房公积金	53,551.93	20,093,543.45	19,937,322.52	209,772.86
5、工会经费和职工教育经费	35,297.19	620,519.68	551,485.89	104,330.98
8、其他	342,425.00	291,216.21	560,152.31	73,488.90
合计	62,248,687.14	438,417,467.10	442,201,732.05	58,464,422.19

**(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	2,422,603.66	35,262,237.62	35,901,633.10	1,783,208.18
2、失业保险费	102,230.15	1,475,717.73	1,501,770.86	76,177.02
合计	2,524,833.81	36,737,955.35	37,403,403.96	1,859,385.20

其他说明：

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,580,440.00	23,602,602.47
企业所得税	19,875,294.15	31,177,431.93
个人所得税	10,162,785.75	5,838,092.95
城市维护建设税	1,065,896.35	1,002,231.48
教育费附加	925,980.98	924,921.64
印花税	236,025.68	577,321.67
其他税费	448,836.07	517,663.55
合计	61,295,258.98	63,640,265.69

其他说明：

**33、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	162,604,830.86	78,664,047.53
应付股利	21,265,344.39	8,003,934.49
其他应付款	715,026,209.68	1,832,111,720.71
合计	898,896,384.93	1,918,779,702.73

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	75,086,944.44	74,058,356.14
短期借款应付利息	4,622,297.37	3,334,458.51

其他带息负债利息	82,895,589.05	1,271,232.88
合计	162,604,830.86	78,664,047.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

注1：2018年1月19日至2019年1月18日的企业债券利息77,900,000.00元，公司已如期兑付。

注2：其他带息负债利息主要系并购基金应付优先级合伙人及中间级合伙人的收益。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江华策影视股份有限公司	5,200,000.00	5,200,000.00
深圳市同威成长创业投资合伙企业	597,849.00	597,849.00
合肥同安创业投资基金行	526,515.60	526,515.60
深圳市同威创业投资有限公司	498,207.50	498,207.50
长浩浩	194,247.06	194,247.06
喻桂叶	214,341.58	214,341.58
潘曦明	331,559.64	331,559.64
肖体平	376,214.11	376,214.11
吴稷	65,000.00	65,000.00
嘉兴朝辉投资合伙企业	11,400,000.00	
北京微格时代娱乐科技有限公司	1,861,409.90	
合计	21,265,344.39	8,003,934.49

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款		82,068,000.00
股权收购款	583,298,605.00	1,680,185,732.61
代垫款项	8,530,970.45	870,514.00

单位间往来款	95,885,575.52	58,156,045.35
其他	27,311,058.71	10,831,428.75
合计	715,026,209.68	1,832,111,720.71

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
彭小澎	86,300,016.12	资金紧张暂未支付
王玉辉	80,691,734.02	资金紧张暂未支付
王倩	77,612,794.52	资金紧张暂未支付
德清时义投资合伙企业（有限合伙）	74,081,865.26	资金紧张暂未支付
德清初动信息科技合伙企业（有限合伙）	69,000,615.60	资金紧张暂未支付
合计	387,687,025.52	--

其他说明

**34、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**35、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	63,942,564.80	
合计	63,942,564.80	

其他说明：

**36、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）	862,000,000.00	
中国民生信托有限公司（注 1）	314,000,000.00	
东证融汇证券资产管理有限公司（注 1）	78,500,000.00	
深圳平安大华汇通财富管理有限公司 （代表“大华 5 号”）（注 1）	600,000,000.00	

深圳平安大华汇通财富管理有限公司 (代表"大华 10 号") (注 1)	100,000,000.00	
融聚天下投资管理(深圳)有限公司(注 1)	200,000,000.00	
国投泰康信托有限公司(注 1)	289,000,000.00	
从外部单位借入款项		210,000,000.00
将于 1 年以内(含 1 年)结转的递延收益	48,034,493.96	64,834,574.08
合计	2,491,534,493.96	274,834,574.08

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

注1: 该款项系并购基金优先级合伙人及中间级合伙人出资份额。

预计1年以内(含1年)转入利润表的递延收益:

项目	期末余额
超级舰队递延许可费收入	317,475.00
游戏虚拟货币未消耗结存余额	47,717,018.96
合计	48,034,493.96

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

### 38、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	995,659,390.25	992,992,356.18
合计	995,659,390.25	992,992,356.18

(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

17 天神 01	1,000,000 ,000.00	2017-1-1 9	5 年	988,334,0 00.00	992,992,3 56.18			2,667,034 .07			995,659,3 90.25
合计	--	--	--	988,334,0 00.00	992,992,3 56.18			2,667,034 .07			995,659,3 90.25

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	562,850,140.99	490,716,000.00
合计	562,850,140.99	490,716,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付深圳市一花技术有限公司原股东股权收购款	476,098,000.00	486,098,000.00
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
应付融资租赁款	82,134,140.99	
合计	562,850,140.99	490,716,000.00

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：人民币元

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

其他说明：

**40、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**41、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
《孤芳不自赏》著作权未决诉讼		12,620,212.00	
雷尚科技超额业绩预计奖励支出		4,656,798.32	
合计		17,277,010.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 42、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
递延积分收入	6,598,021.94	23,382,853.31	25,169,769.93	4,811,105.32	赠送积分尚未消费
递延许可费收入	555,581.25		317,475.00	238,106.25	固定期限许可费摊销余额
合计	7,153,603.19	23,382,853.31	25,487,244.93	5,049,211.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

## 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、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	936,846,900.00				-4,704,000.00	-4,704,000.00	932,142,900.00

其他说明：

注：根据公司于2018年8月17日召开的第四届董事会第九次会议、于2018年9月4日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，公司回购注销限制性股票4,704,000.00股，本次回购完成后公司股本变更为932,142,900.00股。

## 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、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）	5,959,179,262.40	6,756,590.88	78,833,096.52	5,887,102,756.76
合计	5,959,179,262.40	6,756,590.88	78,833,096.52	5,887,102,756.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期公司资本公积变动情况如下：

注1：因第三个解锁期解锁条件未能达成，报告期公司回购注销限制性股票减少资本公积76,254,763.20元；冲减第三期股权激励已确认成本费用减少资本公积2,578,333.32元。

注2：报告期子公司天神互动购买其子公司水工日辰少数股东股权确认资本公积6,756,590.88元。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划回购义务	82,068,000.00		82,068,000.00	
合计	82,068,000.00		82,068,000.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：因股权激励第三期业绩未达标导致已授予被激励对象限制性股票被回购注销，本期减少库存股82,068,000.00元。

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收	201,657,970.	20,313,228.	25,368,250.00	-5,189,869.	-2,188,668.	2,323,517.3	199,469,3

益	53	78		86	73	7	01.80
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
可供出售金融资产公允价值变动损益	262,820,780.83	-9,230,882.39	25,368,250.00	-5,189,869.86	-29,409,262.53		233,411,518.30
外币财务报表折算差额	-26,154,567.14	29,544,111.17			27,220,593.80	2,323,517.37	1,066,026.66
其他综合收益合计	201,657,970.53	20,313,228.78	25,368,250.00	-5,189,869.86	-2,188,668.73	2,323,517.37	199,469,301.80

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：

#### 49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、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：

#### 51、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	2,122,004,639.37	1,292,228,470.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,271,232.88	-25,803,038.24
调整后期初未分配利润	2,118,733,406.49	1,266,425,432.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,150,585,884.37	1,016,404,998.31
减：提取法定盈余公积		32,680,595.24
应付普通股股利	18,642,858.00	131,416,428.85
期末未分配利润	-5,050,495,335.88	2,118,733,406.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-3,271,232.88 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、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	2,496,624,054.93	825,796,855.53	3,101,374,995.27	1,073,549,556.55
其他业务	102,187,130.32	81,355,245.49		
合计	2,598,811,185.25	907,152,101.02	3,101,374,995.27	1,073,549,556.55

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,515,477.95	5,652,171.23
教育费附加	1,543,731.38	2,522,920.16
房产税	19,164.44	11,554.66
土地使用税	23,150.00	14,770.00
车船使用税	3,171.74	1,970.02
印花税	1,003,467.48	4,211,063.12
地方教育费附加	1,021,757.65	1,654,998.42
其他	2,087,407.40	693,450.24
合计	9,217,328.04	14,762,897.85

其他说明：

注：税金及附加-其他系子公司合润传媒文化事业建设费2,087,407.40元。

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	62,311,647.65	72,360,115.85
业务招待费	1,448,252.14	2,690,744.19
广告费及业务宣传费	252,191,626.81	136,929,805.21

办公费	1,030,117.03	1,488,286.34
中介服务费	409,380.76	63,540.80
差旅费	4,903,574.73	8,012,040.91
租赁费	2,087,044.98	3,268,380.80
其他	7,114,767.05	10,226,477.25
合计	331,496,411.15	235,039,391.35

其他说明：

注：广告费及业务宣传费本期增加84.18%，主要原因系报告期子公司幻想悦游上线新游戏轩辕传奇及攻城三国等增加推广费支出、子公司嘉兴乐玩加大推广力度增加推广费支出所致。

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	118,253,037.97	96,150,393.08
业务招待及广告宣传费	8,040,951.93	6,059,803.27
办公费	25,277,109.12	26,558,777.68
租赁费	62,020,064.17	24,534,176.69
差旅费	6,616,244.82	6,199,530.22
中介服务费	46,376,453.86	35,878,794.76
股份支付费用摊销	-2,578,333.32	1,237,599.56
无形资产摊销	23,865,239.32	25,960,197.46
固定资产折旧	6,396,381.38	6,742,852.83
其他	50,581,947.45	15,075,123.13
合计	344,849,096.70	244,397,248.68

其他说明：

注1：租赁费增加原因主要系公司报告期租赁CBD达美中心，月租金及租赁面积增加所致；

注2：管理费用-其他主要包括报告期因第三个解锁期解锁条件未能达成公司回购限制性股票确认的回购费用支出22,266,720.00元。

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	266,534,152.57	242,812,896.08

办公费	2,613,376.13	2,857,702.07
差旅费	1,831,100.41	2,794,122.64
业务招待费	690,976.98	399,444.43
技术服务费	21,270,968.27	110,210,327.67
固定资产折旧	4,624,532.96	3,364,091.42
低值易耗品	383,299.58	479,885.20
信息服务费	16,076,493.48	14,447,989.98
设计费	2,356,847.56	108,759.85
制作费	23,688,383.86	3,420,461.15
物业费	182,048.31	233,566.07
房屋租赁费	6,498,490.55	4,167,352.42
劳务费	11,626,918.81	6,642,141.56
其他	8,367,322.73	8,410,520.41
合计	366,744,912.20	400,349,260.95

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	156,985,397.75	118,803,051.10
减：利息收入	6,994,071.77	9,080,258.75
汇兑损益	3,284,544.70	3,063,949.81
其他	3,008,995.25	8,243,587.28
合计	156,284,865.93	121,030,329.44

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	174,689,745.26	35,767,933.91
三、可供出售金融资产减值损失	1,055,173,517.13	24,150,000.00
五、长期股权投资减值损失	1,007,933,534.44	4,256,784.72
七、固定资产减值损失	57,633,725.60	
十三、商誉减值损失	4,059,623,426.20	30,378,907.77

十四、其他	20,191,781.80	
合计	6,375,245,730.43	94,553,626.40

其他说明：

注：资产减值损失-其他主要为在其他非流动资产列报的项目投资及股权投资减值损失。

## 59、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
稳岗补贴	155,703.04	91,383.06
税收扶持奖励	2,604,574.00	2,956,376.94
个税手续费返还	2,571,653.35	70,000.00
社保基金补贴		2,327,524.71
合计	5,331,930.39	5,445,284.71

## 60、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	-34,491,377.68	42,402,449.29
处置长期股权投资产生的投资收益	20,474,447.46	-58,451,505.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,482,275.60	2,217,275.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益	87,106,365.85	287,105,457.11
银行理财产品投资收益	1,560,932.70	2,968,105.99
Avazu Inc 和上海麦橙业绩承诺补偿		159,930,187.26
其他	1,920,000.00	
合计	79,052,643.93	436,171,969.31

其他说明：

注：投资收益-其他为子公司合润传媒取得的《田教授与贤教授》项目投资收益。

## 61、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
深圳一花业绩补偿	476,098,000.00	

合润传媒业绩补偿	177,112.44	
幻想悦游业绩补偿	4,422,350.79	
数字货币公允价值变动	-17,696,552.13	
雷尚科技超额业绩预计奖励支出		-4,656,798.32
合计	463,000,911.10	-4,656,798.32

其他说明：

## 62、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）		4,503.07
合计		4,503.07

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,908,740.10	2,774,700.00	2,908,740.10
赔偿金收入	6,701,900.00		6,701,900.00
其他	94,718.68	380,321.99	94,718.68
合计	9,705,358.78	3,155,021.99	9,705,358.78

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
税收扶持奖励		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	289,874.10		与收益相关
投贷奖励		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	否	2,618,866.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
文化创新发展 资金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
企业发展资 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		778,000.00	与收益相关
高新技术补 贴		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否		100,000.00	与收益相关
创新奖励		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否		1,396,700.00	与收益相关
合 计							2,908,740.10	2,774,700.00

其他说明:

#### 64、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	20,000.00	10,000.00	20,000.00
违约金、赔偿金	4,964,510.41	4,309,425.09	4,964,510.41
无法收回的预付款项	1,886,892.11	172,800.00	1,886,892.11
罚款及滞纳金支出	38,523.80	11,601,393.30	38,523.80

并购基金承担的超额损失	1,508,709,648.13		1,508,709,648.13
其他	279,058.04	12,604,904.56	279,058.04
合计	1,515,898,632.49	28,698,522.95	1,515,898,632.49

其他说明：

注：并购基金承担的超额损失为公司以劣后级身份参与设立并购基金，并购基金已到期或者触发回购或差额不足义务，公司根据协议约定应当承担的超额损失。

## 65、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	42,177,597.58	59,060,947.23
递延所得税费用	84,793,883.29	33,001,411.86
合计	126,971,480.87	92,062,359.09

### (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	-6,850,987,048.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,712,746,762.13
子公司适用不同税率的影响	-76,811,281.71
调整以前期间所得税的影响	11,407,244.85
非应税收入的影响	379,431.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,864,340.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-118,621.26
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	1,922,255,709.84
研发加计扣除	-20,258,580.15
所得税费用	126,971,480.87

其他说明

注：公司非同一控制下企业合并上海凯裔及其子公司无锡新游合计增加递延所得税资产1,035,872.53元、增加递延所得税负债6,615,705.44元，影响递延所得税费用与本附注七、24递延所得税资产和递延所得税负债勾稽关系。

## 66、其他综合收益

详见附注七.48。

## 67、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
其中：利息收入	7,499,022.69	6,377,480.13
政府补助	8,240,670.49	8,219,984.71
业绩承诺补偿款		119,947,630.80
往来款	277,073,354.93	191,080,920.96
合计	292,813,048.11	325,626,016.60

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
其中：销售费用	101,073,222.49	113,620,896.60
管理费用	124,939,984.24	182,784,290.93
电影合作款等	2,000,000.00	17,272,195.43
银行手续费等财务费用	2,745,259.24	4,356,622.45
往来款	435,396,457.78	507,102,985.82
其他	18,945,573.90	11,343,196.92
合计	685,100,497.65	836,480,188.15

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	20,000,000.00	
掌正网络收回单一资金信托计划资金	208,000,000.00	
非同一控制下企业合并现金净增加	133,275,897.20	
合计	361,275,897.20	

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 Avazu In 形成的现金净额		260,998,082.70
掌正网络支付单一资金信托计划资金		208,000,000.00
其他		8,368,738.77
合计		477,366,821.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	192,000,000.00	
取得外部借款	100,000,000.00	210,000,000.00
股东借款（朱晔）	87,000,000.00	
合计	379,000,000.00	210,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款保证金	131,142,754.82	
归还外部借款	310,000,000.00	
支付的股份回购价款	104,334,720.00	
支付融资租赁款	59,405,555.57	
股东借款（朱晔）	85,000,000.00	55,500,000.00
合计	689,883,030.39	55,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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	-6,977,958,529.38	1,237,051,782.77
加: 资产减值准备	6,375,245,730.43	94,553,626.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,409,675.06	10,106,944.25
无形资产摊销	23,948,965.82	25,960,197.46
长期待摊费用摊销	44,661,583.22	23,874,535.64
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)		-4,503.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	66,997.34	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-463,000,911.10	4,656,798.32
财务费用(收益以“-”号填列)	156,985,397.75	119,358,606.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-79,052,643.93	-436,171,969.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,297,456.21	7,912,794.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	73,554,304.55	25,088,616.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,068,296.83	-20,909,976.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-181,318,594.80	-225,767,393.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,236,387,576.66	29,104,726.34
经营活动产生的现金流量净额	275,295,304.66	894,814,787.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	657,013,171.33	1,821,883,022.19
减: 现金的期初余额	1,821,883,022.19	557,389,179.05
现金及现金等价物净增加额	-1,164,869,850.86	1,264,493,843.14

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,115,006,042.72

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,115,006,042.72

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,600,000.00
其中：	--
其中：北京星空智盛科技发展有限公司	15,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,511,217.86
其中：	--
其中：北京星空智盛科技发展有限公司	5,511,217.86
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	10,088,782.14

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	657,013,171.33	1,821,883,022.19
其中：库存现金	291,914.87	251,663.48
可随时用于支付的银行存款	624,704,094.61	1,785,996,677.36
可随时用于支付的其他货币资金	32,017,161.85	35,634,681.35
三、期末现金及现金等价物余额	657,013,171.33	1,821,883,022.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	132,119,608.02	52,145.63

其他说明：

## 69、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：

子公司上海掌正网络科技有限公司（以下简称“掌正网络”）于2017年9月从无锡新游网络科技有限公司（以下简称“无锡新游”）、阿拉山口市盛派华腾股权投资有限合伙企业（以下简称“盛派华腾”）、中安百联（北京）资产管理有限公司（以下简称“中安百联”）分别借入资金10,000.00万元、1,000.00万元、10,000.00万元，由国民信托有限公司作为受托人设立单一资金信托-伯睿5号单一资金信托向资金使用人发放贷款，贷款本金为20,800.00万元。公司上述交易需追溯调整。截止2018年12月31日，上述贷款本金已经全部收回，借款已经全部归还。

**70、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	132,119,608.02	履约保证金及质押担保
世纪华通股票质押	308,023,866.50	世纪华通股票质押
应收世纪华通股票股利	932,275.60	世纪华通股票利息被冻结
合计	441,075,750.12	--

其他说明：

1、货币资金受限情况见七、1；

2、子公司天神互动以其持有的世纪华通股票为质押物自华鑫国际信托有限公司取得短期借款，借款期末余额为150,000,000.00元；

3、因七、26所述短期借款逾期，公司银河证券账户被深圳市前海合作区人民法院冻结。截至2018年12月31日，该账户处于冻结状态，银河证券账户中子公司天神互动应收世纪华通派发的932,275.60元现金股利处于受限状态；

4、2018年2月1日天神娱乐子公司天神互动与北京市文化科技融资租赁股份有限公司（以下简称“租赁公司”）签订为期36个月、租赁利率为6%的融资租赁合同，天神互动作为承租人将其拥有的24个软著质押给租赁公司取得2亿元的贷款。

**71、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	--	--	387,247,174.85
其中：美元	40,556,820.05	6.8632	278,349,567.37
欧元	711,499.04	7.8473	5,583,346.42
港币	109,130,810.81	0.8762	95,620,416.43
日元	123,543,106.00	0.0619	7,647,318.26
新加坡元	9,293.75	5.0062	46,526.37
应收账款	--	--	303,775,337.40
其中：美元	43,885,762.65	6.8632	301,196,766.22
欧元	81,188.14	7.8473	637,107.69

港币	1,365,571.20	0.8762	1,196,513.49
日元	7,650,917.00	0.0619	473,591.76
新台币	1,214,674.30	0.2234	271,358.24
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款：			320,198,100.05
其中：美元	46,654,344.92	6.8632	320,198,100.05
应付账款：			85,469,105.74
其中：美元	12,403,564.12	6.8632	85,128,141.27
港元	389,140.00	0.8762	340,964.47
其他应付款：			296,804,600.97
其中：美元	43,240,058.86	6.8632	296,765,171.97
港元	45,000.00	0.8762	39,429.00
应收利息：			275,112.33
其中：美元	40,085.14	6.8632	275,112.33

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
Archon 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
Twin Swan Inc.	美国	美元	经营环境中的主要货币

上述境外经营实体报告期内记账本位币均未发生变化。

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、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
稳岗补贴	155,703.04	其他收益	155,703.04
税收扶持奖励	2,604,574.00	其他收益	2,604,574.00
个税手续费返还	2,571,653.35	其他收益	2,571,653.35
税收扶持奖励	289,874.10	营业外收入	289,874.10
投贷奖励	2,618,866.00	营业外收入	2,618,866.00
合计	8,240,670.49		8,240,670.49

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京星空智盛科技发展有限公司	15,600,000.00	52.00%	股权转让	2018年07月31日	控制权转移	11,513,368.51	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

北京天神互动科技有限公司、北京合润德堂文化传媒有限责任公司、王倩、王一飞、刘涛出资设立

霍尔果斯幸运日科技有限责任公司，持股比例分别为30.00%、25.00%、15.00%、10.00%、20.00%，霍尔果斯幸运日科技有限责任公司自成立之日起纳入合并范围；

霍尔果斯幸运日科技有限责任公司出资设立全资子公司北京幸运日科技有限公司，该公司自成立之日起纳入合并范围；

公司本期取得上海凯裔投资中心（有限合伙）及其子公司无锡新游网络科技有限公司、深圳泰悦投资中心（有限合伙）及其子公司深圳口袋科技有限公司、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）、深圳浦睿投资中心（有限合伙）控制权，上述企业自取得控制权之日起纳入合并范围；

公司出资设立全资子公司Twin Swan Inc.，该公司自成立之日起纳入合并范围；

北京幻想悦游网络科技有限公司出资设立全资子公司宁波幻想网络科技有限公司、METALEX TECHNOLOGY LIMITED，自成立之日起纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
上海绚游网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
上海足影网络科技有限公司游戏公司	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
北京格斗侠科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业			投资设立
北京银河艺动科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业			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
Corona	英属维京群岛	英属维京群岛	软件和信息技术		100.00%	投资设立

Technology Limited			服务业			
Archon Technology Limited	英属维京群岛	英属维京群岛	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
天神剑（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
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
北京星空智盛科技发展有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业			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
上海晗明投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资管理、投资咨询、项目投资、资产管理	80.00%	20.00%	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	天津	天津	软件和信息技术		100.00%	非同一控制下合

技有限公司			服务业			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
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
CHU TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	移动互联网广告		100.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯时义网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	游戏业务		100.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯初聚网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告业务		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
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	无	英属维尔京群岛	不适用		100.00%	投资设立
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%		非同一控制下合并
北京诚誉天下科	北京	北京	软件和信息技术		100.00%	非同一控制下合

技有限公司			服务业			并
嘉兴乐潮网络科技有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
嘉兴乐动网络科技有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
嘉兴乐豆网络科技有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
嘉兴乐微网络科技有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯风火网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
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
霍尔果斯华喜创科信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	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
北京合润指点文化传媒有限公司	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
合动力广告传媒(天津)有限责任公司	天津	天津	广告业		70.00%	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

霍尔果斯幸运日科技有限责任公司	霍尔果斯	霍尔果斯	科技推广和应用服务业		55.00%	投资设立
北京幸运日科技有限公司	北京	北京市	科技推广和应用服务业		55.00%	投资设立
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
深圳泰悦投资中心（有限合伙）	深圳市	深圳市前海深港合作区	项目投资，投资管理		17.18%	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
上海锦镛金融信息服务有限公司	上海	上海市崇明区	金融信息服务等		51.00%	非同一控制下收购
新疆新游网络科技有限公司	新疆	新疆伊犁州霍尔果斯市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下收购
深圳口袋科技有限公司	深圳	深圳市南山区	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下收购
北京深蓝兄弟网络科技有限公司	北京	北京石景山	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下收购
霍尔果斯青岳股权投资管理合伙企业（有限合伙）	新疆	霍尔果斯市	商务服务业		98.84%	非同一控制下收购
北京旗胜网络科技有限公司	北京	北京海淀区	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下收购
Pocket Limited	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

1: 公司持有嘉兴乐玩42%的股权, 对嘉兴乐玩的表决权比例亦为42%。虽然公司持有嘉兴乐玩的表决权比例未达到半数以上, 但公司能够控制嘉兴乐玩, 理由如下: 公司有权任免嘉兴乐玩董事会中的多数成员; 公司有权主导嘉兴乐玩的相关活动并享有可变回报;

2: 公司虽然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, 但公司能够控制嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业(有限合伙), 理由如下: 公司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。

3: 公司持有悦享公司51%股权, 对悦享公司的表决权比例亦为51%, 但公司未能控制悦享公司, 理由如下: 根据《安徽悦享互联网金融信息服务有限公司股权转让协议书》, 悦享公司完成网贷平台合规备案后一个月内, 公司支付股权转让款; 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; 截至2018年12月31日, 悦享公司尚未完成网贷平台合规备案, 公司尚未支付股权转让款; 公司虽取得悦享金服51%股权, 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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京幻想悦游网络科技有限公司	6.46%	8,753,688.90		62,223,278.23
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	3.64%	2,024,380.18	1,861,409.90	10,873,040.32
嘉兴乐玩网络科技有限公司	58.00%	91,193,661.76	133,400,000.00	79,514,954.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京幻	738,941,	909,920,	1,648,86	102,568,	11,797,3	114,365,	731,557,	771,295,	1,502,85	128,077,	11,797,3	139,874,

想悦游网络科 技有限 公司	824.12	449.93	2,274.05	122.29	33.33	455.62	592.45	039.83	2,632.28	398.43	33.33	731.76
北京合 润德堂 文化传 媒有限 责任公 司	321,064, 549.88	173,402, 056.41	494,466, 606.29	193,304, 118.09	2,441.97 5.00	195,746, 093.09	513,378, 157.93	40,741.5 22.79	554,119, 680.72	257,197, 885.09	2,744.07 5.00	259,941, 960.09
嘉兴乐 玩网络 科技有 限公司	199,205, 481.12	25,784.8 77.26	224,990, 358.38	85,428.1 09.14	2,467.50 0.00	87,895.6 09.14	267,299, 426.64	34,753.3 35.34	302,052, 761.98	88,898.4 64.05	3,290.00 0.00	92,188.4 64.05

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	803,015,292. 70	135,541,689. 04	171,518,917. 91	22,941,035.0 9	833,617,180. 28	298,102,039. 45	269,603,501. 27	272,467,328. 06
北京合润德 堂文化传媒 有限责任公 司	286,941,794. 25	55,539,519.8 5	55,539,519.8 5	4,527,510.26	267,311,690. 70	64,065,587.3 9	64,065,587.3 9	29,904,924.3 5
嘉兴乐玩网 络科技有限 公司	446,158,928. 55	157,230,451. 31	157,230,451. 31	57,151,890.2 4	520,251,624. 49	272,121,726. 50	272,121,726. 50	328,136,089. 09

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
DotC United Inc	英属维京群岛	英属维京群岛	广告推广	29.99%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	DotC United Inc	DotC United Inc
流动资产	906,298,897.74	642,606,230.40
非流动资产	1,932,799,498.44	1,756,062,726.10
资产合计	2,839,098,396.18	2,398,668,956.50
流动负债	687,199,581.10	127,923,576.51
非流动负债	636,703.01	
负债合计	687,836,284.11	127,923,576.51

少数股东权益	-762,650.25	
归属于母公司股东权益	2,152,024,762.35	2,270,745,379.99
按持股比例计算的净资产份额	645,392,226.23	694,393,937.20
对联营企业权益投资的账面价值	1,599,336,258.03	2,231,241,325.54
营业收入	1,054,978,022.95	496,039,486.88
净利润	-74,101,592.24	167,591,787.78
其他综合收益		-114,480,847.48
综合收益总额	-74,101,592.24	53,110,940.30

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	417,641,765.82	92,717,934.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-12,268,310.17	-9,164,529.20
--综合收益总额	-12,268,310.17	-9,164,529.20

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团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: 市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。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2018年12月31日, 本集团没有对客户类型、某一行业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。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

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2018年度, 本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2018年12月31日及2017年12月31日, 本集团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	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	278,349,567.37	108,897,607.48	387,247,174.85
应收款项	301,196,766.22	2,578,571.18	303,775,337.40
其他应收款	320,198,100.05		320,198,100.05
应收利息	275,112.33		275,112.33
合计	900,019,545.97	111,476,178.66	1,011,495,724.63
外币金融负债			

应付款项	85,128,141.27	340,964.47	85,469,105.74
其他应付款	296,765,171.97	39,429.00	296,804,600.97
合计	381,893,313.24	380,393.47	382,273,706.71

(续)

项目	期初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	333,430,946.39	78,949,263.04	412,380,209.43
应收款项	222,021,116.72	2,638,024.69	224,659,141.41
其他应收款	287,629,969.79		287,629,969.79
合计	843,082,032.90	81,587,287.73	924,669,320.63
外币金融负债			
应付款项	104,411,316.15	183,898.00	104,595,214.15
其他应付款	232,989,184.45	37,615.50	233,026,799.95
合计	337,400,500.60	221,513.50	337,622,014.10

于2018年12月31日，对于本集团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，则本集团将减少或增加净利润约62,922,201.79元(2017年12月31日：约58,704,730.65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2018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。

## 2、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。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末数	期初数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	789,132,779.35	1,821,935,167.82
应收票据	5,400,000.00	1,000,000.00
应收账款	638,147,032.35	643,480,407.37
其他应收款	583,008,977.97	353,089,398.64

合 计	2,015,688,789.67	2,819,504,973.83
-----	------------------	------------------

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2018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（2017年12月31日：无）。

### 3、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。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	568,546,563.24				568,546,563.24
应付款项	278,300,501.24				278,300,501.24
应付债券	77,900,000.00	77,900,000.00	1,077,900,000.00		1,233,700,000.00
长期应付款	353,883,766.80	272,908,938.99			626,792,705.79
其他流动负债	2,443,500,000.00				2,443,500,000.00
其他	898,896,384.93				898,896,384.93
合 计	4,621,027,216.21	350,808,938.99	1,077,900,000.00		6,049,736,155.20

(续)

项 目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	726,250,000.00				726,250,000.00
应付款项	316,467,674.37				316,467,674.37
应付债券	77,900,000.00	77,900,000.00	1,233,700,000.00		1,389,500,000.00
长期应付款	149,970,601.00	149,970,601.00	190,774,798.00		490,716,000.00
其他	1,932,170,245.64				1,932,170,245.64
合 计	3,202,758,521.01	227,870,601.00	1,424,474,798.00		4,855,103,920.01

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	322,089,874.79			322,089,874.79

持续以公允价值计量的资产总额	322,089,874.79			322,089,874.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			480,697,463.23	480,697,463.23
（三）固定资产			17,805,332.51	17,805,332.51
（四）无形资产			126,271,700.20	126,271,700.20
非持续以公允价值计量的资产总额			624,774,495.94	624,774,495.94

## 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

项目	期末公允价值	重要可观察输入值
浙江世纪华通集团股份有限公司	308,023,866.50	2018年最后一个交易日收盘价
MOMO	14,066,008.29	2018年最后一个交易日收盘价

## 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

无

## 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

注1：以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

注2：本公司之子公司幻想悦游、合润传媒、嘉兴乐玩、上海凯裔及其子公司于购买日按公允价值计量的无形资产金额为140,171,866.87元，于购买日以公允价值开始持续计算至2018年12月31日的账面价值为126,271,700.20元；购买上海凯裔及其子公司股权于购买日按公允价值计量的固定资产余额为17,805,332.51元。

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

本公司控股股东及最终控制方为两名自然人朱晔、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、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

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
杨锴	上市公司董事长、总经理
尹春芬	上市公司董事、副总经理

李春	上市公司董事、副总经理
刘玉萍	上市公司副总经理、董事会秘书
相卫轻	上市公司财务总监
朱晔	持有上市公司 5%以上股份的自然人、原高级管理人员
石波涛	持有上市公司 5%以上股份的自然人、副总经理
张素红	上市公司董事（离任）
林树勇	上市公司董事
罗莹莹	上市公司董事（离任）
沈学莲	上市公司董事
徐勇	上市公司独立董事（离任）
姚海放	上市公司独立董事（离任）
曹玉璋	上市公司独立董事
蔺会杰	上市公司独立董事（离任）
于杨	上市公司独立董事
周世勇	上市公司独立董事
李海冰	上市公司监事会主席
徐岚	上市公司监事
梁孟龙	上市公司监事
桂瑾	上市公司副总经理、董事会秘书（离任）
龚岍	上市公司副总经理（离任）
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
Eptonic Ltd.	5%以上股东控制的其他企业
DotC United Inc.	上市公司的联营企业
广州高大尚网络科技有限公司	5%以上股东控制的其他企业
北京战龙网络科技有限公司	5%以上股东控制的其他企业
上海创幻网络科技有限公司	参股企业
Obike Inc.	5%以上股东控制的其他企业
杭州秀吧网络科技有限公司	5%以上股东控制的其他企业
无锡新游网络科技有限公司	参股企业
上海威奔广告有限公司	5%以上股东控制的其他企业
Leishen Holding Limited	子公司之联营企业
北京环球互联文化传媒有限公司	子公司之联营企业

北京天耀互动科技有限公司	子公司之联营企业
湖南淘气网络科技有限公司	子公司之联营企业
霍尔果斯天神影业有限公司	子公司之联营企业
雷神互娱（天津）科技有限公司	子公司之联营企业
厦门六次方信息技术有限公司	子公司之联营企业
上海风战科技有限公司	子公司之联营企业
上海洪渊网络科技有限公司	子公司之联营企业
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	子公司之联营企业
安庆市银谷小额贷款有限责任公司	子公司之联营企业
深圳市卓越创想科技有限公司	子公司之联营企业
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
颐和银丰（天津）投资管理有限公司	董监高任职企业
科冕木业（昆山）有限公司	董监高任职企业
牡丹江市森原林地经营服务有限公司	董监高任职企业
大连为新木业有限公司	董监高任职企业
泰州科冕木业有限公司	董监高任职企业
颐和银丰实业有限公司	董监高任职企业
北京朝时科技有限公司	董监高任职企业
北京和东昌旭投资管理有限公司	董监高任职企业
贵人鸟股份有限公司	董监高任职企业
厦门万里石股份有限公司	董监高任职企业
北京盛德瑞投资管理有限公司	董监高任职企业
中能电气股份有限公司	董监高任职企业
北京亦美味餐饮服务有限公司	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
广州高大尚网络科技有限公司	游戏授权金及分成款		1,368,000.00	否	340,405.51

北京战龙网络科技有限公司	游戏授权金及分成款	1,530,705.83	15,072,500.00	否	3,274,065.38
上海创幻网络科技有限公司	游戏授权金及分成款	193,292.75	901,900.00	否	224,416.92
安庆市银谷小额贷款有限责任公司	技术服务费		500,000.00		

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
Teebik Inc.	广告推广		46,913.34
DotC United Inc.	广告推广		111,869,632.95
Eptonic Ltd.	广告推广		36,042.88
上海风战科技有限公司	接受劳务		2,398,815.30
雷神互娱（天津）科技有限公司	游戏分成收入		7,702,180.63
Leishen Holding Limited	游戏分成收入		1,943,911.06
北京天耀互动科技有限公司	其他业务收入-租赁费		417,453.69
北京天耀互动科技有限公司	其他业务收入-装修费		3,445,847.25
北京战龙网络科技有限公司	游戏代理费用		1,132,679.42
湖南淘气网络科技有限公司	游戏代理费用		27,268.96
北京环球互联文化传媒有限公司	游戏版权费		594,092.61
北京环球互联文化传媒有限公司	游戏代理费用		7,606.32
北京战龙网络科技有限公司	游戏版权费		398,026.41
上海创幻网络科技有限公司	游戏版权费		193,292.75
湖南淘气网络科技有限公司	游戏版权费		41,460.98
上海洪渊网络科技有限公司	游戏版权费		64,126.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京天神互动科技有限公司	45,000,000.00	2018年11月29日	2021年11月29日	否
北京天神互动科技有限公司	50,000,000.00	2019年02月05日	2021年02月05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	40,000,000.00	2019年11月20日	2021年11月20日	否
朱晔、石波涛	100,000,000.00	2018年09月15日	2020年09月14日	否
朱晔	155,500,000.00	2018年12月14日	2020年12月14日	否
朱晔	200,000,000.00	2017年04月11日	2020年04月10日	是
石波涛	70,000,000.00	2018年12月31日	2020年12月31日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,576,900.00	8,541,000.00

### (8) 其他关联交易

①根据北京天神互动科技有限公司与共青城容信顺盈投资管理合伙企业(有限合伙)于2018年签署的股权转让协议,北京天神互动科技有限公司以现金4,500.00万元受让共青城容信顺盈投资管理合伙企业(有限合伙)持有的北京新美互通科技有限公司2.475%股权,股权转让款已支付。

②根据北京乾坤翰海资本投资管理有限公司与周立军于2018年签署的股权转让协议,北京乾坤翰海资本投资管理有限公司以现金3,213.00万元受让周立军持有的北京蓝鲸时代科技有限公司6.426%股权,股权转让款已支付。

## 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	Teebik Inc.			40,678.20	
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		
应收账款	霍尔果斯天神影业 有限公司	2,360,000.00	236,000.00		
应收账款	雷神互娱(天津)科 技有限公司	7,591,615.68	227,748.47		
应收账款	Leishen Holding Limited	2,000,911.12	60,027.33		
应收账款	亚洲星光文化传媒	7,690,000.00	769,000.00		

	(北京)有限公司				
应收账款	深圳市卓越创想科技有限公司	5,640,000.00	1,917,600.00		
其他应收款	杭州秀吧网络科技有限公司			1,500,000.00	1,500,000.00
其他应收款	北京艺和映画科技有限公司			5,621,734.39	5,621,734.39
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	安徽悦享互联网金融信息服务有限公司	2,000,000.00	60,000.00		
其他应收款	安庆市银谷小额贷款有限责任公司	570,818.00	17,124.54		
其他应收款	北京微影时代科技有限公司	4,071,132.04	1,221,339.61		
预付账款	北京环球互联文化传媒有限公司	1,706,804.81			
预付账款	北京战龙网络科技有限公司	2,058,960.00			
预付账款	湖南淘气网络科技有限公司	2,187,645.00			
预付款项	北京战龙网络科技有限公司			760,318.73	

## (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	297,218.36	847,399.95
应付账款	上海创幻网络科技有限公司	29,621.98	28,202.00
应付账款	上海风战科技有限公司	2,398,815.30	
应付账款	厦门六次方信息技术有限公司	44,876.54	
应付账款	湖南淘气网络科技有限公司	59,501.61	
应付账款	上海洪渊网络科技有限公司	94,092.69	
其他应付款	朱晔	2,522,267.50	

其他应付款	深圳市蛮蛮互动科技有限公司	560,000.00	
应付利息	无锡新游网络科技有限公司		403,287.67

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,712,800.00
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	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

注：2015年11月19日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

2015年12月8日，公司召开2015年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，公司限制性股票激励计划获得股东大会的审议批准。

根据2015年第六次临时股东大会授权，2015年12月14日，公司召开第三届董事会第十七次会议，非关联董事审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次限制性股票授予日为2015年12月14日，授予5名激励对象共计550万股限制性股票，授予价格为48.85元/股。

本次激励计划有效期自限制性股票授予之日起4年，在解锁期，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜。第一次解锁时间为自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，解锁比例为30%；第二次解锁时间为自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，解锁比例为35%；第三次解锁时间为自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，解锁比例为35%。

2017年1月11日，公司召开第三届董事会第四十次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁限制性股票数量为144万股。审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，限制性股票激励计划的激励对象尹春芬不符合股权激励对象的条件，董事会决定对尹春芬已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计700,000股进行回购注销。于2017年7月14日，公司完成了上述限制性股票回购和注销登记手续。

2017年6月6日，公司召开第三届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和回购数量的议案》，将本次限制性股票的回购价格由48.85元/股调整为17.45元/股。

2017年6月12日，公司召开的第三届董事会第四十六次会议审议通过了《关于回购注销未达到第二个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，决定对除尹春芬之外的4名激励对象第二个解锁期所涉及的已获授但尚未满足解锁条件的总计168万股限制性股票进行回购注销。于2017年10月17日，公司完成了上述限

制性股票回购和注销登记手续。

2018年8月17日，公司召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，对除尹春芬之外的4名激励对象第三个解锁期所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，回购价格为22.18元/股。于2018年12月28日，公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

## 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	根据<限制性股票激励计划（草案）>，本次限制性股票激励计划授予日公允价值根据授予日股价和行权价，考虑未来股票波动率、无风险利率、预计股价及可行权日之后受到的限制等因素进行确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司层面及个人层面的考核结果共同确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	49,636,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,578,333.32

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

2018年8月17日，公司召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，因第三个解锁期解锁条件未能达成，对除尹春芬之外的4名激励对象第三个解锁期所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计168万股限制性股票进行回购注销；因公司已实施2016年度权益分派，同意对该168万股限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，调整后的回购数量为470.4万股，回购价格为22.18元/股。于2018年12月28日，公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	61,389,407.46
1年以上2年以内	53,228,102.79
2年以上3年以内	6,458,010.87
3年以上	491,280.00
合计	121,566,801.12

#### 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

①芜湖歌斐就与公司签署的《合伙协议回购及差额补足协议》诉公司案件

2017年2月公司与芜湖歌斐资产管理有限公司(以下简称“芜湖歌斐”)签订《合伙协议回购及差额补足协议》，同月，朱晔与芜湖歌斐签订《保证合同》。2018年6月，公司与芜湖歌斐签订了《股权质押合同》，同年签订了《合伙协议回购及差额补充协议》等一系列补充协议。芜湖歌斐于2018年9月17日向北京仲裁委员会提出仲裁请求：请求公司向芜湖歌斐支付回购款、律师费、担保服务费等费用合计945,421,397.26元，及对公司持有的DotC United Inc股权价值范围内对芜湖歌斐优先受偿，朱晔承担连带责任，公司及朱晔共同承担仲裁保全费用。2018年10月10日，大连市中山区人民法院做出“(2018)辽0202财保31号”民事裁定书，裁定冻结公司银行存款人民币945,421,397.26元，或查封其他等值财产。2019年3月1日，芜湖歌斐向北京仲裁委员会提出变更仲裁请求申请书，仲裁请求变更为公司向芜湖歌斐支付回购款、律师费、担保服务费、违约金等费用合计960,768,947.31元。公司于2019年3月8日提交书面回避申请，原定首席仲裁员主动要求退出审理，北京仲裁委员会于2019年4月4日重新指定首席裁判员，并下达重组庭通知。目前公司等待第二次开庭。

②平安大华就与公司签订的《上海凯裔投资中心(有限合伙)份额收益权转让协议》诉公司案件

深圳平安大华汇通财富管理有限公司(以下简称“平安大华”)于2018年5月30日与公司就上海凯裔投资中心(有限合伙)的投资份额转让达成协议，签署了《上海凯裔投资中心(有限合伙)份额收益权转让协议》(以下简称《份额收益权转让协议》)，约定将平安大华持有的上海凯裔投资中心(有限合伙)的合计人民币壹亿元的有限合伙人财产份额全部转让给公司。平安大华于2018年11月20日向深圳国际仲裁院提出仲裁申请，(1)请求裁决公司、北京天神互动科技有限公司共同向申请人支付有限合伙份额收益权转让款人民币58,410,729.90元及违约金1,781,527.26元(暂计至2018年11月20日)；(2)请求裁决由公司、北京天神互动科技有限公司承担申请人因本案产生的律师费用人民币800,000.00元；(3)请求裁决公司、北京天神互动科技有限公司承担平安大华因本案产生的差旅费等实现债权的费用人民币50,000.00元；(4)朱晔承担连带清偿责任。

公司于2019年3月8日向深圳国际仲裁院申请延期开庭，深圳国际仲裁院于2019年3月20日作出《华南国仲深发[2019]D3202号》文件，取消了原定于2019年3月21日的开庭。本公司于2019年3月19号向平安大华提出具承诺函，目前双方正在进行协商，争取达成庭外和解。

### ③中江信托公司就与公司签订的《信托贷款合同》诉公司案件

中江国际信托股份有限公司（以下简称“中江信托公司”）于2017年11月7日与公司签订了编号为“中江国际[2017信托141]第(2)号”的《信托贷款合同》（以下简称“《信托贷款合同》”），约定：本公司的借款总额不超过2亿元，借款期限为12个月；中江信托公司分别于2017年11月23日、2017年12月1日、2017年12月14日分三次向本公司发放了信托贷款共计15,550万元。本公司将该合同项下全部借款资金仅限用于补充流动资金；并约定了中江信托公司有权提前收回信托贷款等事宜。为确保中江信托公司在《信托贷款合同》项下债权的实现，朱晔自愿与中江信托公司签订了编号为“中江国际[2017信托141]第(3)号”《保证合同》，约定朱晔自愿对公司在《信托贷款合同》项下全部债务承担连带责任保证等事宜。

中江信托公司于2018年诉至江西省最高人民法院，诉讼请求为：1、判令双方签订的《信托贷款合同》及双方根据该合同签订的其他业务合同于2018年10月8日立即提前到期。2、判令公司立即向中江信托公司偿还贷款本金人民币15,550.00万元、利息(含罚息、复利)人民币4,549,446.31元。3、判令本公司向中江信托公司支付违约金人民币7,775,000.00元。同时，中江信托公司向法院提出财产保全申请，江西省最高人民法院于2018年11月22日做出“(2018)赣民初155号”民事裁定书如下：查封、扣押、冻结本公司、朱晔价值167,824,446.30元的存款及所持有的股权。公司就管辖法院于2018年12月19日向江西省最高人民法院提出管辖权异议申请，请求江西省最高人民法院将本案移送至辽宁省高级人民法院管辖审理。江西省最高人民法院于2019年1月11日做出“(2018)赣民初 155号 之一号”民事裁定，驳回公司对本案提出的管辖权异议申请。公司2019年1月23日向最高人民法院提起上诉，请求最高人民法院依法撤销“(2018)赣民初155号之一号”民事裁定书，将本案移送至辽宁省高级人民法院管辖审理。目前，最高人民法院尚未做出裁定，案件正在审理过程中。

## 2、担保事项

①天神互动自江苏银行股份有限公司北京分行支行取得短期借款，借款期末余额为45,000,000.00元；由公司及其子公司雷尚科技为天神互动提供保证担保，天神互动以其持有的子公司为爱普5%的股权提供质押担保。

②与本集团相关的担保事项详见附注十二、关联担保；其他担保事项详见附注“七、70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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1、中证鹏元决定对公司主体长期信用等级和公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(以下简称“17天神01”)信用等级列入信用评级观察名单。

2018年10月8日,中证鹏元对公司及“17天神01”进行不定期跟踪信用评级,评级为:公司主体长期信用等级为A,评级展望为负面,“17天神01”信用等级为A。2019年2月1日中证鹏元资信评估股份有限公司(以下简称“中证鹏元”)公告:决定对公司主体长期信用等级和公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(以下简称“17天神01”)信用等级列入信用评级观察名单。

2、2019年1月1日至2019年4月28日,公司存在以下新增到期债务未如期偿还情况如下:

贷款银行	债务形式	债务金额(万元)	借款到期日
华鑫国际信托有限公司	信托贷款	14,152.93	2019.04.10
中信银行股份有限公司北京总行营业部	银行贷款	1,251.69	2019.04.03
江苏银行股份有限公司北京分行营业部	银行贷款	4,069.40	2019.11.28(提前到期)
合计	--	19,474.02	--

3、2019年1月1日至2019年4月28日,公司存在以下新增账户被冻结情况如下:

开户银行名称	银行账号	冻结原因
广发银行北京京广支行	137181712140000636	法院冻结账户
广发银行广渠门支行	137311516010001776	法院冻结账户
浦发银行北京中关村支行	91050154740001780	法院冻结账户
浦发银行大连民主广场支行	75100154800002552	法院冻结账户
江苏银行北京分行	32200188000365933	法院冻结账户
江苏银行北京分行	32200188000366074	法院冻结账户
中信银行崇文支行	7112210182600073975	法院冻结账户

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

确认单一资金信托计划	第四届董事会第二十二次会议	其他流动资产	208,000,000.00
确认外部借款本金	第四届董事会第二十二次会议	其他流动负债	210,000,000.00
确认外部借款应付利息	第四届董事会第二十二次会议	应付利息	1,271,232.88
确认外部借款费用	第四届董事会第二十二次会议	财务费用	3,826,788.44
冲减计入管理费用的利息支出	第四届董事会第二十二次会议	管理费用	-555,555.56
支付借款利息公司确认为支付其他与经营活动有关的现金进行审计调整	第四届董事会第二十二次会议	支付其他与经营活动有关的现金	-555,555.56
确认设立单一资金信托计划出资资金现金流	第四届董事会第二十二次会议	支付其他与投资活动有关的现金	208,000,000.00
确认收到外部借款资金现金流	第四届董事会第二十二次会议	收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00
确认支付外部借款利息现金流	第四届董事会第二十二次会议	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,555,555.56

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有五个报告分部，分别为：

- 游戏业务分部，负责运营移动网络游戏及网页网络游戏；
- 影视广告分部，负责提供影视广告服务；
- 互联网业务分部，负责提供互联网服务；
- 平台服务分部，负责依托爱思助手平台提供信息推广服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	游戏业务分部	影视广告分部	互联网业务分部	平台服务分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,391,539,669.65	286,941,794.25	640,175,456.17	185,104,385.19	95,049,879.99		2,598,811,185.25
分部间交易收入	7,593,826.19			1,188,673.10		-8,782,499.29	
利息收入	9,032,520.46	82,094.01	2,190,726.57	117,283.22	4,840.22	-4,433,392.71	6,994,071.77
利息费用	153,983,856.89		9,606,030.93			-6,604,490.07	156,985,397.75
对联营和合营企业的投资收益	-35,360,895.93		-1,234,763.31				-36,595,659.24
资产减值损失	4,508,839,553.01	20,002,979.75	186,257,715.06	1,658,082.83	351,394,462.61	1,307,092,937.17	6,375,245,730.43
折旧费和摊销费	76,117,417.44	4,334,479.98	21,351,393.05	216,933.63			102,020,224.10

利润总额	-3,998,166,902.76	62,356,734.40	102,265,130.16	93,224,575.84	-1,252,615,422.36	-1,858,051,163.79	-6,850,987,048.51
所得税费用	105,332,785.78	10,392,645.11	151,354.62	10,274,649.98		820,045.38	126,971,480.87
净利润	-4,103,499,688.55	51,964,089.29	102,113,775.54	82,949,925.87	-1,252,615,422.36	-1,858,871,209.17	-6,977,958,529.38
资产总额	13,859,172,023.52	812,296,694.32	738,376,909.99	155,939,195.46	374,641,196.43	-7,370,507,721.34	8,569,918,298.38
负债总额	7,250,920,572.08	595,291,322.73	170,436,266.05	23,253,537.60	1,621,355,983.86	-3,435,081,126.45	6,226,176,555.87
折旧费和摊销费用以外的其他非现金费用							
对联营企业和合营企业的长期股权投资	1,648,845,900.85	280,489,120.00	9,780,005.28				1,939,115,026.13
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-153,199,063.00	15,967,744.94	68,439,339.91	-2,449,805.88	-42,870,000.00	45,604,728.41	-68,507,055.62

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 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2018年12月31日，尚有4.76亿股权转让款未支付。

### ②应付幻想悦游及合润传媒原股东股权转让款情况

经公司第三届董事会第二十七次会议决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连天神娱乐股份有限公司向王玉辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2016】3080号)批复；公司以发行股份并支付现金方式购买王玉辉、丁杰、彭小彭、陈嘉、林莹等所持幻想悦游93.5417%股权及王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生等所持合润传媒96.36%股权。

根据公司于2016年6月1日与王玉辉等签订的《大连天神娱乐股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》，现金支付对价金额为17.11亿元。截至2018年12月31日，尚有4.71亿元未支付。

根据公司于2016年6月1日与王倩等签订的《大连天神娱乐股份有限公司发行股份及支付现金购买资产

协议》，现金支付对价金额为7.42亿元。截至2018年12月31日，尚有1.07亿元未支付。

### ③ 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2019年1月10日发布的《大连天神娱乐股份有限公司关于公司持股5%以上股东所持公司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14.01%；累计被法院轮候冻结的股份130,603,964股，占公司总股本的14.01%。

### ④ 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2月22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。

深圳平安大华汇通财富管理有限公司申请冻结了公司持有的深圳天神中慧投资中心（有限合伙）78.1563%的股权、北京合润德堂文化传媒有限责任公司96.36%的股权、霍尔果斯华喜创科信息科技有限公司65%的股权、雷尚（北京）科技有限公司100%的股权、北京幻想悦游网络科技有限公司93.54%的股权、北京妙趣横生网络科技有限公司95%的股权、北京天神互动科技有限公司100%的股权。

⑤ 公司之子公司网游天地（天津）科技有限公司（以下简称“网游天津”）于2014年8月19日与陈丽娜签订了《股权转让协议》及补充协议（以下简称“协议”），取得深圳市创想天空科技股份有限公司股份。因陈丽娜未按照协议约定条款履行义务，对网游天津合法权益造成损害，协议约定的“股权退出条件”被触发。网游天津于2018年9月3日向华南国际经贸仲裁委员会提出仲裁请求：请求陈丽娜按3,450.00万回购或协助网游天津将涉案股权转让给第三方，并请求裁决陈丽娜承担该案仲裁费用。涉案双方目前已达成和解协议，约定由陈丽娜一次性支付700.00万作为案涉合同下的一次性补偿，网游天津继续持有深圳市创想天空科技股份有限公司50.00万股股份，相关仲裁费用17,515.4元由陈丽娜承担。截至报告时点，陈丽娜已支付该和解协议下约定的一次性补偿700.00万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (1) 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
----	------	------

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

##### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,707,010.19	199,005,969.38
其他应收款	405,517,058.77	680,181,521.32
合计	418,224,068.96	879,187,490.70

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
霍尔果斯华喜创科有限公司	12,707,010.19	94,005,969.38
北京天神互动科技有限公司		100,000,000.00
雷尚(北京)科技有限公司		5,000,000.00
合计	12,707,010.19	199,005,969.38

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	407,530,009.46	100.00%	2,012,950.69	0.49%	405,517,058.77	680,937,463.02	100.00%	755,941.70	0.11%	680,181,521.32
合计	407,530,009.46	100.00%	2,012,950.69	0.49%	405,517,058.77	680,937,463.02	100.00%	755,941.70	0.11%	680,181,521.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,755,562.70	1,432,666.88	3.00%
1 至 2 年	5,802,838.07	580,283.81	10.00%
合计	53,558,400.77	2,012,950.69	3.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
特殊信用组合	353,971,608.69		
合计	353,971,608.69		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	77,547,275.12	325,887,368.34
押金	6,894,213.06	
备用金	901,472.16	244,892.00
股权转让款	281,630,842.70	354,805,202.68
其他	40,556,206.42	
合计	407,530,009.46	680,937,463.02

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
北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	单位间往来款	232,270,550.00	1年以内、1-2年	56.99%	
上海掌正网络科技有限公司	单位间往来款	53,634,078.56	1年以内	13.16%	
北京华喜创科科技有限公司	单位间往来款	49,360,292.70	1-2年	12.11%	
深圳平安大华汇通财富管理有限公司	保证金	33,083,000.00	1年以内	8.12%	992,490.00
天神互动（北京）娱乐科技有限公司	单位间往来款	13,734,601.25	1年以内	3.37%	
合计	--	382,082,522.51	--	93.76%	992,490.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,652,362,380.37	1,872,857,982.67	6,779,504,397.70	8,647,876,463.52		8,647,876,463.52
对联营、合营企业投资	2,209,018,258.03	901,454,258.03	1,307,564,000.00	2,231,241,325.54		2,231,241,325.54
合计	10,861,380,638.40	2,774,312,240.70	8,087,068,397.70	10,879,117,789.06		10,879,117,789.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京合润德堂文化传媒有限公司	742,000,000.00			742,000,000.00	164,702,514.40	164,702,514.40
北京天神互动科技有限公司	2,450,668,800.00			2,450,668,800.00		
深圳市为爱普信息技术有限公司	47,865,612.72		2,363,558.15	45,502,054.57		
北京妙趣横生网络科技有限公司	589,000,000.00			589,000,000.00	423,075,405.51	423,075,405.51
雷尚(北京)科技有限公司	880,000,000.00			880,000,000.00	638,531,309.61	638,531,309.61
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	3,416,517,050.80			3,416,517,050.80	646,548,753.15	646,548,753.15
嘉兴乐玩网络科技有限公司	468,825,000.00			468,825,000.00		
北京华喜创科科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
Tiwn Swan Inc		6,849,475.00		6,849,475.00		

合计	8,647,876,463.52	6,849,475.00	2,363,558.15	8,652,362,380.37	1,872,857,982.67	1,872,857,982.67
----	------------------	--------------	--------------	------------------	------------------	------------------

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
DotC United Inc	2,231,241 ,325.54			-22,223,0 67.51				901,454,2 58.03		2,209,018 ,258.03	901,454,2 58.03
小计	2,231,241 ,325.54			-22,223,0 67.51				901,454,2 58.03		2,209,018 ,258.03	901,454,2 58.03
合计	2,231,241 ,325.54			-22,223,0 67.51				901,454,2 58.03		2,209,018 ,258.03	901,454,2 58.03

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	204,566,585.81	152,805,969.38
权益法核算的长期股权投资收益	-22,223,067.51	51,249,568.70
处置长期股权投资产生的投资收益		145,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		44,880,825.11
Avazu Inc 和上海麦橙业绩承诺补偿		159,930,187.26
银行理财产品		92,000.08
合计	182,343,518.30	553,958,550.53

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,474,447.46	处置长期股权投资损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,240,670.49	政府补助
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	1,560,932.70	银行理财收益
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	业绩补偿款
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	87,106,365.85	处置可供出售金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,590.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,509,102,013.81	并购基金承担的超额损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,900,000.00	
减：所得税影响额	73,412,384.74	
少数股东权益影响额	3,675,517.02	
合计	-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

## 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	-127.49%	-7.6711	-7.6711
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-109.92%	-6.6139	-6.6139

### 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

## 第十二节 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。
- (四) 载有公司负责人签名的2018年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。