



大连天神娱乐股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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描述未来将面临的主要风险及应对措施，详见本报告第四节经营情况讨论与分析第十项“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	40
第八节 可转换公司债券相关情况	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第十节 公司债相关情况	44
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录	182

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.
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
WCAA	指	World Cyber Athletics Arean-国际电竞赛事品牌
约战吧	指	公司子公司无锡新游旗下地方特色棋牌游戏为主的聚合平台产品
RPG	指	电子游戏的一种分类，角色扮演游戏
SLG	指	电子游戏的一种分类，策略类游戏
MMO	指	电子游戏的一种分类，大型多人在线游戏
IP	指	知识产权
DSP	指	需求方平台
DMP	指	数据管理平台
AI	指	人工智能

ARPPU	指	每付费用户平均收益
C 端	指	一般指的是个人客户端
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期末、期末	指	2020 年 6 月 30 日
董事会	指	大连天神娱乐股份有限公司董事会
监事会	指	大连天神娱乐股份有限公司监事会
报告期、本期、本报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
控股股东、实际控制人	指	无
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、公司简介

股票简称	*ST 天娱	股票代码	002354
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连天神娱乐股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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：法定代表人朱晔先生已于 2018 年 9 月 19 日提出辞去法定代表人、董事长和总经理职务，法定代表人的工商变更正在办理中。

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	479,069,302.84	752,896,325.66	-36.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-179,718,750.36	-202,739,683.53	11.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-201,580,561.19	-286,478,488.16	29.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,873,542.98	58,579,852.44	-9.74%
基本每股收益（元/股）	-0.1928	-0.2175	11.36%
稀释每股收益（元/股）	-0.1928	-0.2175	11.36%
加权平均净资产收益率	-26.73%	-10.58%	-16.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,317,743,580.22	6,357,564,348.89	-0.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	569,279,924.43	776,405,765.38	-26.68%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-537,983.55	处置固定资产损失
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）	4,280,654.74	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	204,266.75	银行理财收益

债务重组损益	24,046,836.00	深圳市一花科技有限公司股权转让的债务重组收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,448,882.58	
减：所得税影响额	3,763,418.16	
少数股东权益影响额（税后）	919,662.37	
合计	21,861,810.83	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）电竞游戏业务

公司布局游戏全产业链，在游戏研发、游戏发行和棋牌电竞等领域搭建了有竞争力的产品体系，游戏类型和题材丰富多样，拥有庞大的用户群体，与游戏大厂形成差异化竞争。公司在全球范围搭建了强大的发行渠道，持续深入区域化市场，专注于本地化产品输出。截至目前，公司发行的游戏已超90款，旗下产品发行地区覆盖北美、南美、欧洲及亚洲等100余个国家和地区，已被本地化为16种语言，全球总注册用户量已超过1.5亿。作为“电竞+棋牌”模式的先行者，公司在旗下的电子棋牌产品中嫁接了电竞赛事模块，充分融合了电子棋牌的娱乐属性和竞技属性，正在通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源。

（二）数据流量业务

公司以多元内容和海量数据为核心，实现了数字效果流量与品牌内容流量协同并举，围绕客户痛点，提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的全场景数据流量营销服务。

数字效果流量板块，1、公司培育了月活跃用户数达2,000万的互联网超级流量入口爱思助手，形成了强大的流量分发能力，拥有巨大的流量价值，长期为今日头条、抖音、快手等APP执行投放推广。2、公司构建了覆盖全球超10亿台独立设备的移动互联网流量科技平台Altamob，利用AI驱动的自动化投放技术从全球范围内获取用户，助力万千企业发掘增长新可能。3、参股公司DotC是程序化流量营销的先行者，拥有全球百亿级自有和三方流量，产品已接入TikTok、Google、Facebook、腾讯广告等平台。

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额为 33,325,205.01 元，较期初减少 41.97%，主要原因系版权金重分类所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Oasis Games Limited	股权投资	745,680,830.01	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-42,143,339.56 元	130.99%	是
OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	股权投资	85,904,121.86	英属维尔京群岛	全资控股, 独立核算	幻想悦游全资子公司	报告期实现净利润3,507,790.50 元	15.09%	否
Chu Technology Limited	股权投资	268,834,689.37	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-15,460,504.57 元	47.22%	是

三、核心竞争力分析

1、庞大的用户资源，为公司长远发展奠定了基础

公司在电竞游戏、数据流量等领域积累了庞大的用户群体和优质客户，深厚的用户资源及海量的用户基础是公司的生存和盈利的重要根基，同时稳定的新增用户导入及优秀用户留存，使得公司盈利模式更具持续性及稳健性。

2、强大的出海能力，助力全球化平台布局不断扩大

公司在海外游戏发行、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，获取了海量用户和全球分发能力。作为助力“一带一路”政策的互联网科技践行者，公司拥有先进的技术平台并积累了宝贵国际经验，能够持续将中国的新经济和影响力最有效的输出至国际市场，并实现持续增长的目标。

3、完善的泛娱乐产业布局，助力业务创新融合式发展

通过多年发展，公司已经构筑了游戏运营与电子竞技互促共进、品牌内容营销与数字效果营销多维推广、自有流量平台与移动应用分发同步增强的产品矩阵和流量生态。丰富的业务布局降低了业务类型单一所导致的经营风险，多板块联动更是为公司提供了更为广阔的发展空间。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。

4、人才团队经验丰富、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

报告期内，公司整合优势资源，聚焦电竞游戏和数据流量两大业务板块，经营业绩较去年同期有所改善，但由于公司债务负担过重，债务利息、逾期罚息、违约金等导致公司财务费用高企，难以盈利。公司在报告期内实现营业收入47,906.93万元，比上年同期下降36.37%；利润总额-15,367.43万元，比上年同期减少35.05%；归属于母公司所有者净利润-17,971.88万元，比上年同期减亏11.35%。

（一）电竞游戏业务

1、游戏研发

公司及时调整经营策略，精简组织结构，优化产品布局，对《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等存量游戏持续进行低成本运营维护，不断延长游戏生命周期；对《坦克风云》、《超级舰队》、《极品大官人》等已至衰退期的游戏产品进行出售用以回笼资金；对《黎明之光》、《十万个冷笑话》、《神之刃》等游戏产品的运营维护进行了外包。

2、游戏发行

报告期内，公司持续推进全球化布局，在欧美市场保持优势地位的同时，通过具有竞争力的精品游戏以及本地化的营销手段持续开拓日本、港澳台、韩国、东南亚等潜力市场。在持续运营《火影忍者》、《神曲》、《战国少女》、《异世界》、《轩辕传奇》、《攻城三国》、《无敌舰队》等存量游戏的基础上，公司重点针对《死神》、《雪鹰领主》、《一拳超人》等新游戏产品进行了推广与宣发。公司发行的新游戏中不乏众多知名的重磅IP，全球范围内拥有庞大粉丝量，涵盖RPG、SLG、MMO等不同品类。其中，《死神》为RPG手游，基于日本超人气IP，回合制游戏玩法，面向欧美市场，已于2020年3月底正式上线，首月新增用户超过150万人，并且获得苹果iOS商店的“编辑推荐”；上线首日，更是在美国和法国的“角色扮演类”榜单上名列第一，其余各国的双平台也稳居畅销榜前列，目前日流水最高已突破30万美金。《雪鹰领主》为MMO+RPG手游，研发商为腾讯，东方玄幻题材，发行地在韩国，已于2020年4月中旬正式上线，上线后仅用三天即成功冲上韩国免费榜TOP7，并在首周末成功登顶排行榜榜首，目前日流水最高接近10万美金。《一拳超人》为以日本知名热血动漫IP为基础推出的卡牌类手游，收录来自动漫中的众多角色以及经典的桥段和故事，面向欧美市场，已于2020年6月完成重大版本更新，在系统升级和版本内容等方面均做了较大提升，目前日流水最高接近15万美金。

3、棋牌电竞

为更好地给下属棋牌公司赋能，实现资源整合优势互补，公司在集团层面成立了棋牌运营中心。2020年1月，继在大连成功举办WCAA2020国际高校对抗赛后，公司与WCAA世界电子竞技大赛合作，将旗下棋牌游戏产品全面接入WCAA云电竞平台，公司按照“云电竞”对游戏产品的要求，重点对产品设计、赛事嵌入、交互体验、服务器保障等方面作加强，先后举办了“WCAA斗地主大师赛”、“WCAA春节十万红包赛”、“WCAA2020季前赛”、“WCAA2020春季赛”等系列电竞赛事。“电竞+棋牌”创新模式充分融合了电子棋牌的娱乐属性和竞技属性，通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源，在电竞赛事的推动下，产品的活跃度不断提升，吸引了众多玩家的广泛参与，自开赛以来，日活跃用户数增长3.77倍，新增用户增长10.62倍，周赛报名人数增长1.72倍，赛事参与率稳定在59%以上，为棋牌业务回暖提供了有力支撑。

（二）数据流量业务

1、数字效果流量板块

（1）爱思助手

截至报告期末，公司旗下流量分发平台爱思助手总用户数2.18亿人，总产品数5,547款，报告期内新增用户数158万人，月活跃用户数2,106万人，日活跃用户数220万人。爱思助手经营模式主要为手机游戏联运分成合作、APP应用广告合作等，目前占据国内第三方手机助手市场份额约30%，已成为国内最大的流量分发和游戏联运平台之一。

1) 游戏联运业务，依托爱思助手游戏联运平台，与游戏开发商或发行商联合运营，将在游戏中取得的收入扣除相关费用后按约定的比例分成给对方。截至报告期末，平台上线联运游戏总数64款，报告期内游戏注册人数205万人，充值人数49万人，月活跃用户数40万人。

2) 流量分发业务，爱思助手为合作产品提供信息推广服务及广告发布服务，按推广时长、推广位置（CPT）或最终用户有效使用数量与客户结算（CPA）。CPA业务中，社交直播类APP收入占比25%，生活工具类APP收入占比45%，资讯小说类APP收入占比20%，其他类APP收入占比10%。报告期内，爱思助手游戏联运收入、CPA收入及CPT收入占总收入的比重分别为34%、38%及28%。

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、北美、非洲、中东、南美、欧洲等市场，各市场的用户数持续攀升。报告期内，3uTools及时推出验机报告、投屏等新功能，不断保持版本更新和优化。此外，3uTools已经增加了除英语之外的9种可选语言界面，加强了本地化应用的便利，继续深入当地市场推广。截至报告期末，3uTools总用户数1,145万人，报告期内新增用户数281万人，月活跃用户数131万人。

此外，公司基于“爱思助手”的研发经验及其积累的庞大用户资源，进行业务开发拓展。其中，工具类应用“米橙”凭借良好的用户体验和先发优势，稳步扩大用户规模，在众多品类中表现尤为突出，已于今年年初开始进入产品纵深研发和市场推广阶段。现“米橙”已是一款集天气、万年历、记账、便签、任务管理、照片管理、通讯录备份、智能提醒、智能闹钟、生日管家、经期管家、领优惠券、轻聊于一身的多功能一体化生活管理工具。公司将以“米橙”为出发点，结合消费者需求的多元化，进一步筹备规划生活管理系列APP，即在确保一体化的“米橙”持续推广获客的前提下，将其各功能模块拆分成多个独立的APP，打造“米橙”APP矩阵，完成“米橙”生态链，加强产品的获客能力和变现能力。

（2）Altamob

作为一个专注于拓展海外市场的商业化增长引擎，公司数字营销平台Altamob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，为多家知名企业如Alibaba、Lazada、LBE、Amazon、StarMaker等执行投放方案。Altamob专注于移动互联网广告的程序化、精准化投放，通过自主研发的Alchemy流量变现系统，帮助APP开发者直接接入广告后台，成为私有程序化广告交易市场（PMP）参与者。PMP能够打通移动互联网广告交易流程中的中间环节，实现广告主与APP开发者之间的直接交易，通过PDB（Private Direct Buy私有直接购买）、PD（Preferred Deal优先交易）以及PA（Private Auction私有拍卖）等多种方式帮助广告主实现对媒体流量的优化管理，提高广告投放效率，也可以帮助拥有优势流量资源的APP开发者对广告内容进行筛选过滤，取得更好的流量变现价格。

Altamob在数字营销领域具有强大的竞争力，技术积累方面，研发团队自研了Alchemy、DSP、DMP等程序化广告技术平台，同时设计了移动互联网广告相关的算法和模型，从多个维度对用户在互联网中的静态数据及动态数据进行搜集分析，采用协同过滤、深度学习等各类算法，对用户特征及行为进行学习、提炼、标识和匹配，进一步构建用户画像。在需要时能够快速精准匹配用户群体，以较高的点击转化率（CTR）和显示转化率（CVR）实现移动互联网广告从展示到点击再到用户获取的转化过程，获取超额利润；用户积累方面，报告期内，Altamob广告系统日均活跃用户数3,493.78万，日均广告展示次数8,428.75万次，日均点击次数124.54万次，日均转化次数1.54万次，Altamob依赖海量的用户群，不断优化算法模型，提高广告投放效果。

（3）参股公司DotC

DotC在全球移动营销领域表现卓越，拥有全球跨平台增长自动化解决方案，可以帮助企业实现更大规

模和更高效的用户增长。公司利用AI驱动的自动化投放（Robotic User Acquisition）从全球范围内获取用户，从而获得更佳的ROAS（广告支出回报），目前产品已接入Tiktok、Google、Facebook、今日头条、腾讯广告等平台，DotC拥有全球百亿级自有和三方流量，同时也是程序化营销（Programmatic Marketing）的先行者，可为客户提供一站式效果营销解决方案，通过大数据提取、分析和预测，结合优化算法，让客户预算变得更加精准和高效。DotC目前业务已遍及全球130多个热点国家和地区，覆盖超过85%的网民，全球积累超过4亿用户，广告平台每天处理200亿次以上展示曝光。2019年10月21日，胡润研究院发布首份《2019胡润全球独角兽榜》（Hurun Global Unicorn List 2019），DotC成功入选，估值人民币70亿元。

2、品牌内容流量板块

报告期内，公司成功操盘完成了热门影视剧《完美关系》中的贝壳找房、《如果岁月可回头》中的滴滴出行和小郎酒、《谁说我们结不了婚》中的利郎服装等优质品牌的内容流量植入，已签约《姜子牙》、《中国女排》等电影的授权。公司将继续保持京东、国美等大型客户在新潮传媒电梯媒体的投放，同时开发基于快手、抖音等头部媒体平台的“短剧+直播带货”的全新营销模式，并已与自然堂等知名品牌签约。

公司通过并购基金投资的工夫影业、嗨乐影视等头部内容文创平台经营业绩较去年同期有所回升。1) 工夫影业集结了陈国富、张家鲁等业内优秀编导、制片人以及主创，能够提供影视项目投资、策划开发、制作拍摄和营销宣传等全方位服务。2020年7月，由爱奇艺、工夫影业、闲工夫联合出品，田里执导，金世佳、张铭恩、王紫璇、陈芋米主演的民国奇爽探案剧《河神II》在爱奇艺播出，该剧在背景设定、剧本、演员等方面都延续了第一部的优异表现，吊诡惊险的情节下包裹了千面人性。2020年下半年，工夫影业制作的《Ai在西元前》等剧将会陆续上映。此外，工夫影业还储备了丰富的影视剧资源，代表作品如《木兰》、《寻龙诀2》、《阴阳师》等，未来工夫影业将加快储备作品的开发，并将持续挖掘优质的影视剧资源。2) 嗨乐影视擅长影视项目原创孵化、剧本创作与改编，拥有一流的编剧团队、高水准的主创及制作团队和领先的核心软件场景技术。由嗨乐影视、爱奇艺联合出品，张伟克执导，胡一天、张云龙、肖燕领衔主演的强剧情推理剧集《民国奇探》已于2020年3月24日在爱奇艺播出，其民国背景+烧脑悬疑+轻喜剧的设定获得了观众的广泛认可，作为一家影视制作公司，嗨乐影视将继续依靠自身优质的影视开发制作能力，继续开发《鬼吹灯》、《热血长安》等一系列优秀的影视作品。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	479,069,302.84	752,896,325.66	-36.37%	主要是由于电竞游戏、数据流量收入下滑，同时嘉兴乐玩不纳入合并范围所致
营业成本	260,759,994.79	319,053,108.64	-18.27%	
销售费用	117,241,341.90	101,692,803.12	15.29%	
管理费用	78,830,082.18	167,112,024.52	-52.83%	主要原因人工、租赁费及基金管理费减少所致
财务费用	182,045,623.74	178,561,338.88	1.95%	

所得税费用	10,880,968.48	24,790,399.27	-56.11%	主要是合并范围发生变化，嘉兴乐玩不纳入合并范围所致
研发投入	53,872,736.02	116,360,917.55	-53.70%	主要原因系研发人员及研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	52,873,542.98	58,579,852.44	-9.74%	
投资活动产生的现金流量净额	86,493,190.04	-28,571,537.36	481.16%	主要原因是收回投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,793,007.38	-219,952,149.60	91.46%	主要原因系偿还债务和偿付利息的减少所致
现金及现金等价物净增加额	122,744,877.71	-191,891,620.64	163.96%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	479,069,302.84	100%	752,896,325.66	100%	-36.37%
分行业					
电竞游戏行业	243,802,547.24	50.89%	394,316,800.03	52.37%	-38.17%
数据流量行业	235,266,755.60	49.11%	358,579,525.63	47.63%	-34.39%
分产品					
电竞游戏	243,802,547.24	50.89%	394,316,800.03	52.37%	-38.17%
数字效果流量	160,344,639.21	33.47%	254,539,704.78	33.81%	-37.01%
品牌内容流量	74,922,116.39	15.64%	104,039,820.85	13.82%	-27.99%
分地区					
境内	307,318,026.57	64.15%	530,796,809.05	70.50%	-42.10%
境外	171,751,276.27	35.85%	222,099,516.61	29.50%	-22.67%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电竞游戏行业	243,802,547.24	130,594,625.03	46.43%	-38.17%	16.81%	-25.22%
数据流量行业	235,266,755.60	130,165,369.76	44.67%	-34.39%	-37.20%	2.47%
分产品						
电竞游戏	243,802,547.24	130,594,625.03	46.43%	-38.17%	16.81%	-25.22%
数字效果流量	160,344,639.21	66,710,805.40	58.40%	-37.01%	-53.10%	14.28%
品牌内容流量	74,922,116.39	63,454,564.36	15.31%	-27.99%	-2.39%	-22.20%
分地区						
境内	307,318,026.57	132,770,275.99	56.80%	-42.10%	-23.81%	-10.37%
境外	171,751,276.27	127,989,718.80	25.48%	-22.67%	-11.61%	-9.33%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电竞游戏行业	394,316,800.03	111,799,674.79	71.65%	-33.88%	-17.07%	-5.75%
数据流量行业	358,579,525.63	207,253,433.85	42.20%	-2.85%	28.79%	-14.20%
分产品						
电竞游戏	394,316,800.03	111,799,674.79	71.65%	-33.88%	-17.07%	-5.75%
数字效果流量	254,539,704.78	142,242,949.90	44.12%	27.32%	118.84%	-23.37%
品牌内容流量	104,039,820.85	65,010,483.95	37.51%	-38.50%	-32.23%	-5.78%
分地区						
境内	530,796,809.05	174,255,910.13	67.17%	-34.91%	-14.38%	-7.87%
境外	222,099,516.61	144,797,198.51	34.81%	-46.95%	-24.07%	-19.65%

变更口径的理由

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

电竞游戏产品营业收入比上年同期减少 38.17%，主要原因系老游戏收入下滑，尚未有能产生较多收入的新游戏上线；同时嘉兴乐玩不再纳入合并范围所致。

数字效果流量营业收入比上年同期减少 37.01%，营业成本比上年同期减少 53.10%。主要原因系受市场环境的影响，受到海外疫情的影响，移动数字营销的海外业务收入下滑，相应的投入成本减少。

境内的营业收入比上年同期减少 42.10%，主要是由于境内的电竞游戏、数据流量收入下滑所致。

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	47,058,298.49	-30.62%	主要原因系长期股权投资产生的投资收益所致	具有可持续性
营业外收入	28,724,168.94	-18.69%	主要是深圳市一花科技有限公司股权转让的债务重组收益所致	不具有可持续性
营业外支出	3,617,894.39	2.35%	主要原因系诉讼费用所致	不具有可持续性
信用减值	12,282,650.78	7.99%	主要原因系计提应收账款坏账准备所致	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

	本报告期末		上年同期末		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	520,994,663.48	8.25%	401,033,291.42	6.31%	1.94%	无重大变动
应收账款	287,425,699.19	4.55%	282,868,667.80	4.45%	0.10%	无重大变动
存货	30,191,278.63	0.48%	41,782,276.74	0.66%	-0.18%	无重大变动
长期股权投资	2,237,878,667.55	35.42%	2,210,300,191.22	34.77%	0.65%	无重大变动
固定资产	84,487,198.71	1.34%	88,081,221.02	1.39%	-0.05%	无重大变动
短期借款	194,353,814.01	3.08%	194,843,393.61	3.06%	0.02%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生)	480,697,463.23							480,697,463.23

生金融资产)								
4.其他权益工 具投资	366,065,588.3 2						-94,307,803 .91	271,757,784 .41
金融资产小 计	846,763,051.5 5						-94,307,803 .91	752,455,247 .64
其他非流动 金融资产	68,914,600.00							68,914,600. 00
上述合计	915,677,651.5 5						-94,307,803 .91	821,369,847 .64
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为子公司深圳天神中慧投资中心（有限合伙）收回的对北京微影时代科技有限公司的投资94,307,803.91元。

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）受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	54,527.56	53,721.73
用于担保的定期存款或通知存款		
法院冻结资金	4,265,232.87	7,049,544.35
合计	4,319,760.43	7,103,266.08

（2）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24个软件著作权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
22,495,776.36	62,650,570.17	-96.79%

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
其他	480,697,463.23						480,697,463.23	自有资金
合计	480,697,463.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480,697,463.23	--

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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

募集资金总额	101,308
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	101,321
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
关于 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况，公司董事会出具了《董事会关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见 2020 年 8 月 28 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	0	101,321	100.00%		-5,963.91	否	否
承诺投资项目小计	--	101,308	101,308	0	101,321	--	--	-5,963.91	--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	101,308	101,308	0	101,321	--	--	-5,963.91	--	--
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	适用 截至 2020 年 06 月 30 日止，募集资金投资进度已达到 100%，剩余结余资金为存款利息 418.40 元，存放于募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金账户因涉诉被司法划扣结余资金 117,427.78 元，募集资金账户结余资金余额为 418.40 元。 截至目前，募集资金投资进度已达到 100%，募集资金账户剩余资金均为存款利息（结余资金），且金额较小，如结余资金被司法划扣，不会对募投项目造成实质性影响。

（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。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 28 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《董事会关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》"

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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	2,169,312,739.91	1,135,946,824.73	159,348,016.71	56,359,136.78	71,367,256.65
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	1,332,010,181.69	1,084,198,753.86	220,307,825.65	-56,089,501.34	-57,122,430.91
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	344,791,222.05	129,740,789.49	74,922,116.39	-7,277,487.01	-5,394,135.06

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市小桶科技有限公司	现金	本次投资有利于完成公司的业务发展

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险及应对措施

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、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，受政策调整影响，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。

公司将按照国家大政方针和行业监管政策，持续完善各板块业务发展战略，时刻关注行业最新的法律法规，及时准确地配合政府和管理机构的工作，确保自身业务和经营的合法合规，最大程度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期效果，可能会给公司海外业务未来的经营造成不利的影响。

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

3、市场竞争风险及应对措施

公司主营业务所属的电竞游戏、数据流量等细分市场竞争不断加剧，产品更新换代较快、生命周期有限、用户偏好转换频繁，行业竞争日趋激烈。

公司一方面需要加大在差异化产品研发上的投入，保持持续的产品创新；另一方面需要通过深入挖掘运营数据，持续跟进对目标用户偏好变化的了解，及时调整运营策略和研发方向，以满足用户的核心诉求，持续保持竞争优势。

4、核心人员流失的风险及应对措施

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

为凝聚团队、激发内部活力，公司于2020年6月推出了期权激励计划，激励对象为游戏电竞与数据流量板块的核心骨干，公司将继续深化平台化的人才管理机制，通过富有竞争力的薪酬福利政策、项目分红、股权激励等方式激励优秀的核心人才，保证核心团队的稳定性，也为人才梯队的培养成长给予坚实的保障。

5、知识产权风险及应对措施

公司在网络游戏行业和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。

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

6、因重整失败而被宣告破产以及终止上市的风险及应对措施

2020年7月31日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院送达的《民事裁定书》，辽宁省大连市中级人民法院裁定受理了债权人对公司的重整申请。重整申请被法院受理后，如公司或管理人未按期提出重整计划草案，或重整计划草案未获法院裁定批准，或债务人不能执行或不执行重整计划的，法院将裁定终止公司重整程序，并宣告公司破产清算。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第14.4.1条第（二十三）项的规定，如果公司被宣告破产，公司股票将面临被终止上市的风险。

公司将积极依法配合法院及管理人开展重整工作，依法履行债务人法定义务，在平衡保护各方合法权益前提下，积极与各方共同论证债务化解方案，积极争取有关方面支持，实现重整工作顺利推进。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，从根本上摆脱债务和经营困境，化解终止上市和破产清算风险，推动公司回归健康、可持续发展轨道。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

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

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告出具了带解释性说明段的无保留意见审计报告。具体内容详见公司于2020年4月30日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《董事会带解释性说明段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

公司董事会尊重大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带解释性说明段的无保留意见审计报告。公司将尽力采取相应有效的措施，尽早消除解释性说明段涉及事项的影响，积极维护广大投资者的利益。目前，法院已依法受理申请人对公司重整的申请，如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，从根本上摆脱债务和经营困境，化解终止上市和破产清算风险，推动公司回归健康、可持续发展轨道。

公司聚合了互联网领域多方资源，持续深耕互联网流量经营，经过多年发展，构筑了游戏运营与电子竞技互促共进、品牌内容营销与数字效果营销多维推广、自有流量平台与移动应用分发同步增强的产品矩阵和流量生态。公司将持续发挥自身优势，整合新技术、新模式，不断加强对互联网流量的沉淀、聚合，打造更全面、更多元化的流量生态圈，为玩家与用户、品牌与客户、营销与生意，创造全体系的连接，驱动新价值增长。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

2020年4月26日，大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽02破申5-1号《通知书》。《通知书》称，公司债权人周永红以公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向辽宁省大连市中级人民法院申请对公司进行重整。

2020年7月31日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽02破申5号《民事裁定书》，辽宁省大连市中级人民法院裁定受理申请人周永红对公司的重整申请。

2020年8月6日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽02破5-1号《批复》和（2020）辽02破5-2号《决定书》，辽宁省大连市中级人民法院许可公司在重整期间继续营业，并在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。

具体内容请见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的相关公告。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
周永红诉天神娱乐股权转让纠纷	645.99	否	二审审结，执行中	判决公司向周永红支付571.72万元，并支付逾期付	尚未支付	2019年10月29日	"巨潮资讯网" (http://ww)

				款损失			w.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
融聚天下投资管理(深圳)有限公司诉天神娱乐、朱晔、深圳天神中慧投资中心(有限合伙)合伙企业财产份额回购纠纷	9,000.00	否	达成和解	公司与融聚天下签订了《执行和解协议书》。	执行完毕	2020年07月10日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
芜湖歌斐资产管理有限公司诉天神娱乐、朱晔合伙企业权益份额回购及差额补足纠纷	92,433.97	否	裁决完毕,执行中	仲裁裁决公司向芜湖歌斐支付回购款 90,089.27 万元及违约金、保全费、律师费、仲裁费等	执行中	2020年07月24日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
中江国际信托股份有限公司(雪松国际信托股份有限公司)诉天神娱乐、朱晔借款合同纠纷	20,339.16	是	二审审理中	无	无	2020年03月17日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
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	40,546.22	否	二审审结,执行中	一审判决公司向民生信托支付收购价款 31,400 万元及违约金、保险费、保全费及案件受理费等	无	2020年08月07日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
东证融汇证券资产管理有限公司诉天神娱乐、朱晔合同纠纷	10,185.62	否	裁决完毕,执行中	需执行金额为: 8,418.04 万元及相应的违约金及利息	尚未支付	2019年12月19日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
华鑫国际信托有限公司诉天神互动、天神娱乐股票	16,044.32	否	执行完毕	华鑫国际信托有限公司已依据执行公证书申请强	公司已经支付 16,044.32 万元,对方应返还	2020年04月20日	"巨潮资讯网 (http://ww

收益权转让和回购合同纠纷				制执行	14.15 万元,尚在协商退款事宜中。		w.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
上海菲狐网络科技有限公司诉天神互动联营合同纠纷	56.74	否	一审判决已生效,执行完毕	判决天神互动向上海菲狐支付合同欠款 56.74 万元。	执行完毕	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
恒丰银行股份有限公司诉天神娱乐、朱晔合同纠纷	60,668.16	否	审理中	无	无	2020 年 04 月 20 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
国投泰康信托有限公司诉天神娱乐、朱晔财产份额转让纠纷	35,848.54	否	一审已判决,天神娱乐已于 2020 年 7 月 30 日提起上诉	判决公司向国投泰康支付合伙份额收购款(包括收购基本价款和差额补足价款,其中收购基本价款为 289,000,000 元)、违约金、律师费等	无	2020 年 07 月 18 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
深圳金色木棉投资管理有限公司诉天神娱乐合伙企业财产份额转让纠纷	24,479.45	否	已撤销仲裁	无	无	2020 年 04 月 03 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
浦发银行大连分行诉公司、朱晔、石波涛金融借款合同纠纷	3,356.02	否	审理中	无	无	2019 年 11 月 16 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼事项的公告》"
深圳市青松股权投资企业(有限合	275.99	否	达成和解	达成和解款项共计 275.99 万元	已支付完毕	2020 年 07 月 10 日	"巨潮资讯网

伙) 诉天神互动股权转让纠纷							(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
北京银行股份有限公司国兴家园支行诉公司、天神互动金融借款合同纠纷	750.64	否	审理中	无	无	2020年01月21日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
光大资本投资有限公司诉天神娱乐、王玉辉、朱晔股权转让纠纷	250.00	否	审理中	无	无	2020年03月17日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
上海美术电影制片厂有限公司诉妙趣横生、蓝港在线(网络)科技有限公司、上海乐蜀网络科技有限公司、北京四月星空网络技术有限公司、天津仙山文化传播有限公司侵害著作权及不正当竞争纠纷	57.54	否	二审审理中	无	无	2020年03月17日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
天神互动诉国泰慧众(北京)体育发展有限公司、深圳市三只小熊科技有限公司、曹建新、国泰元兴(北京)网络科技有限公司	100.00	否	已调解结案	天神互动获赔100万元	对方已支付完毕	2020年06月17日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
太平洋证券股份有限公司诉天神娱乐公司债券交易纠纷	6,115.56	否	一审判决已生效	判决公司向太平洋证券支付债券本金及利息5928.45万元以及	执行中	2020年06月17日	"巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"

				违约金、案件受理费、财产保全申请费。			m.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
北京普奥斯塔网络科技有限公司诉天神互动委托合同纠纷	19.04	否	已调解结案	天神互动向对方支付 19.04 万元	已支付完毕	2020 年 04 月 30 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《2019 年年度报告》"
北京市文化科技融资租赁股份有限公司诉公司、天神互动、朱晔融资租赁合同纠纷	13,110.10	否	审理中	无	无	2020 年 04 月 20 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼事项的公告》"
中国文化产业投资基金(有限合伙)诉公司股权转让纠纷	3,000.06	否	审理中	无	无	2020 年 04 月 30 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《2019 年年度报告》"
飞拓无限信息技术(北京)股份有限公司诉合润传媒合同纠纷	360.59	否	达成和解	达成和解款项共计 360.59 万元	履行调解书中	2020 年 07 月 10 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
其他诉讼(公司为被告)	78.06	否	审理中	无	无	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
其他诉讼(公司为原告)	3,188.08	否	审理中	无	无	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"

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

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

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

		展；3、公司未按规定披露控股子公司主要业务陷入停顿的重大事项。				
桂瑾	其他	1、公司未按规定完整及时披露 5 只并购基金重要事项；2、公司未按规定及时披露并购基金重大进展；3、公司未按规定披露控股子公司主要业务陷入停顿的重大事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对桂瑾给予警告，并处以 3 万元罚款	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于收到行政处罚决定书的公告》

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截止至2020年6月30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股被冻结和轮候冻结。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2020年6月2日，公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第五次会议分别审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。

2020年6月23日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

2020年6月23日，公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，董事会确定授予日为2020年6月23日，确定行权价格为3.18元/份。

2020年8月5日，公司完成了2020年股票期权激励计划股票期权授予登记工作，具体内容请见公司于2020年8月6日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于2020年股票期权激励计划授予登记完成的公告》。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司和子公司正常租赁房屋和其他生产办公设备用于日常经营和办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京天神互动科技有限公司	2018 年 02 月 01 日	20,000	2018 年 02 月 01 日	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	2019 年 04 月 24 日	2,000	2019 年 04 月 28 日	1,710.68	连带责任保证	自担保合同生效之日起至主合同项下债务到期（包括展期到期）后满一年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		22,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		21,710.68		
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	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

披露日期							
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）	0	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	0				
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	22,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	21,710.68				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			38.14%				
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0					
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0					

（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、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,300	0	0
合计		2,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
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。

十七、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
关于并购基金的进展公告	2020-01-03	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于部分并购基金管理人放弃收取管理费的公告	2020-01-03	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于并购基金的进展公告	2020-01-07	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于持股 5% 以上股东被动减持的公告	2020-01-08	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的公告	2020-01-11	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项的公告	2020-01-15	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的公告	2020-01-21	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于“17 天神 01”回售兑付相关情况的说明公告	2020-01-21	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于信用评级发生变动的公告	2020-01-22	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于计提信用减值准备及资产减值准备的公告	2020-02-29	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司第一大股东延长股份锁定期的公告	2020-03-11	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的公告	2020-03-17	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的公告	2020-04-03	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的公告	2020-04-15	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项的公告	2020-04-20	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于股东股份被冻结的公告	2020-04-22	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司持股 5% 以上股东部分股份质押展期的公告	2020-04-23	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于债权人申请公司重整的提示性公告	2020-04-28	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
董事会对带解释性说明段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于拟聘任会计师事务所的公告	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

关于公司股票实施退市风险警示暨停牌的公告	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于收到行政处罚决定书的公告	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于职工代表监事变更的公告	2020-05-16	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
权益变动的提示性公告	2020-05-16	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020 年股票期权激励计划（草案）	2020-06-03	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的公告	2020-06-17	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于股东股份新增轮候冻结的公告	2020-06-18	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	232,601,057	24.95%				-14,604,855	-14,604,855	217,996,202	23.39%
3、其他内资持股	232,601,057	24.95%				-14,604,855	-14,604,855	217,996,202	23.39%
其中：境内法人持股	8,013,231	0.86%						8,013,231	0.86%
境内自然人持股	224,587,826	24.09%				-14,604,855	-14,604,855	209,982,971	22.53%
二、无限售条件股份	699,541,843	75.05%				14,604,855	14,604,855	714,146,698	76.61%
1、人民币普通股	699,541,843	75.05%				14,604,855	14,604,855	714,146,698	76.61%
三、股份总数	932,142,900	100.00%				0	0	932,142,900	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，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。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	123,492,053	0	0	123,492,053	高管锁定股、首发后限售股	2021年3月17日122,492,720股限售股锁定期满，将视情况决定是否申请解除限售
石波涛	59,662,083	14,165,521	0	45,496,562	高管锁定股	高管锁定股份部分解锁
王玉辉	18,880,155	0	0	18,880,155	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
丁杰	7,849,386	0	0	7,849,386	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
宁波时义股权投资管理合伙企业（有限合伙）	4,599,533	0	0	4,599,533	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
王倩	4,278,476	0	0	4,278,476	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
宁波初动股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,973,264	0	0	2,973,264	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
尹春芬	2,208,427	552,107	0	1,656,320	高管锁定股	高管锁定股份部分解锁
彭小澎	1,849,593	0	0	1,849,593	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
陈嘉	1,727,635	0	0	1,727,635	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
其他限售股股东	5,080,452	0	112,773	5,193,225	首发后限售股、高管锁定股	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安排解除限售
合计	232,601,057	14,717,628	112,773	217,996,202	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,196	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱晔	境内自然人	14.01%	130,603,964	0	123,492,053	7,111,911	冻结	130,603,964
							质押	129,220,280
为新有限公司	境外法人	7.20%	67,069,178	0	0	67,069,178		
石波涛	境内自然人	6.36%	59,299,434	-1,362,649	45,496,562	13,802,872	冻结	46,697,479
							质押	37,909,337
北京光线传媒股份有限公司	境内非国有法人	3.03%	28,217,628	-5,666,917	0	28,217,628		
王玉辉	境内自然人	2.89%	26,921,702	0	18,880,155	8,041,547	冻结	26,921,702
							质押	26,921,702
上海集观投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.54%	23,663,462	0	0	23,663,462		
方永中	境内自然人	2.18%	20,348,900	0	0	20,348,900		
颐和银丰（天津）投资管理有限公司	境内非国有法人	1.86%	17,304,471	-8,596,660	0	17,304,471		
上海诚自投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.67%	15,599,998	0	0	15,599,998		
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	0	0	11,807,618		
上述股东关联关系或一致行动的	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。							

说明			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
为新有限公司	67,069,178	人民币普通股	67,069,178
北京光线传媒股份有限公司	28,217,628	人民币普通股	28,217,628
上海集观投资中心（有限合伙）	23,663,462	人民币普通股	23,663,462
方永中	20,348,900	人民币普通股	20,348,900
颐和银丰（天津）投资管理有限公司	17,304,471	人民币普通股	17,304,471
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	13,802,872	人民币普通股	13,802,872
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
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 8 号单一资金信托	10,876,367	人民币普通股	10,876,367
北京光线影业有限公司	9,060,010	人民币普通股	9,060,010
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
沈中华	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
石波涛	董事	现任	60,662,083	0	1,362,649	59,299,434	0	0	0
刘玉萍	董事、副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵昭	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王一飞	董事	现任	1,515,220	0	0	1,515,220	0	0	0
吴伊赛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
廖良汉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王子阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万希灵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李杏园	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹姗	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王阳阳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐德伟	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭柏春	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李燕飞	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺晗	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄怡	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
商竹	行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张洪峰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘笛	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	62,177,303	0	1,362,649	60,814,654	0	0	0

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
张洪峰	副总经理	聘任	2020年06月23日	聘任
王阳阳	监事会主席	被选举	2020年05月15日	被选举
刘笛	监事会主席	离任	2020年05月15日	个人原因主动离职

第十节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
大连天神娱乐股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 天神 01	112496	2017 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 19 日	100,000	7.79%	本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单。采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者不得参与其认购或买入。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>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。</p> <p>本期债券持有人有权在债券存续期间第三个计息年度（2020 年）付息日将其持有的全部或部分本期债券按票面金额回售给发行人。本期债券的回售数量为 8,556,610 张，回售金额为 922,316,991.90 元（含利息），回售资金到账日为 2020 年 1 月 19 日（遇法定休息日，顺延至其后的第 1 个交易日支付，即 2020 年 1 月 20 日）。公司流动资金较为紧张，未能支付本期债券的回售款。本期债券应于 2020 年 1 月 19 日（遇法定休息日，顺延至其后的第 1 个交易日支付，即 2020 年 1 月 20 日）支付 2019 年 1 月 19 日至 2020 年 1 月 18 日期间（未回售部分）的利息 7.79 元(含税)/张。本期债券未回售部分的应付利息为 11,244,008.10 元。公司流动资金较为紧张，未能支付本期债券的未回售部分利息。</p>						

	2020 年 5 月，部分债券持有人申请撤销“17 天神 01”回售 200,000 张，申请撤销回售金额为 21,558,000.00（含利息）。
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）	本期债券持有人有权在债券存续期间第三个计息年度（2020 年）付息日将其持有的全部或部分本期债券按票面金额回售给发行人。本期债券的回售数量为 8,556,610 张，回售金额为 922,316,991.90 元（含利息），回售资金到账日为 2020 年 1 月 19 日（遇法定休息日，顺延至其后的第 1 个交易日支付，即 2020 年 1 月 20 日）。公司流动资金较为紧张，未能支付本期债券的回售款。

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。
期末余额（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 11.19 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

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

2020年6月30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）2020年跟踪信用评级报告》，对公司及本期债券的2020年度跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为C，公司主体长期信用等级维持为C，评级展望维持为稳定。具体内容详见2020年6月30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。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

“17天神01”2020年第一次债券持有人会议于2020年3月9日，采用非现场传真、邮寄或电子邮件表决的方式召开，会议审议如下议案：

1. 《关于要求大连天神娱乐股份有限公司承诺对“17天神01”不逃废债务的议案》
2. 《关于要求大连天神娱乐股份有限公司落实“17天神01”偿债安排的议案》
3. 《关于要求大连天神娱乐股份有限公司为“17天神01”提供增信措施的议案》
4. 《关于要求大连天神娱乐股份有限公司出具书面承诺，对本期债券不得随意处置资产、不得通过与关联方交易等方式转移资产，以保证债券本息兑付的议案》
5. 《关于要求大连天神娱乐股份有限公司确定定期沟通机制和联系人员的议案》
6. 《关于授权受托管理人向发行人采取法律措施并由债券持有人承担全部费用的议案》

前述1至5项议案，已获得本期未偿还债券持有人所持表决权的二分之一以上同意，表决结果为通过；第6项议案，未获得本次未偿还债券持有人所持表决权的二分之一以上同意，表决结果为未通过。

具体内容详见公司于2020年3月10日在巨潮资讯网披露的相关公告。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

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

光大证券已披露的报告期受托管理事务报告情况如下：

披露时间	报告名称	披露索引
2020-01-17	2020 年第一次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020-01-21	2020 年第二次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

2020-01-21	2020 年第三次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-02-07	2020 年第四次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-03-10	2020 年第五次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-04-25	2020 年第六次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-04-30	2020 年第七次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-05-07	2020 年第八次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-05-16	2020 年第九次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/
2020-06-30	公司债券受托管理事务报告 (2019 年度)	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	39.26%	39.70%	-0.44%
资产负债率	89.94%	86.70%	3.24%
速动比率	34.32%	33.13%	1.19%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	0.15	0.61	-75.41%
贷款偿还率	0.20%	41.15%	-40.95%
利息偿付率	0.00%	68.89%	--68.89%

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75.41%，主要原因系本期净利润减少所致；

贷款偿还率较上期减少40.95%，主要原因系逾期贷款所致；

利息偿付率较上期减少68.89%，主要原因系本期未偿还利息所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

截至目前，公司因银行借款、信托借款、融资租赁等业务形成的负有清偿义务的已到期债务的累计金额为 34,707.55 万元（违约金及罚息等金额，以最终处置结果为准），公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）未能如期偿付回售款和未回售部分利息的金额为93,356.10 万元。

目前，法院已依法受理申请人对公司重整的申请，如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，从根本上摆脱债务和经营困境，化解终止上市和破产清算风险，推动公司回归健康、可持续发展轨道。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、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	偿还情况
1	天神互动	北京银行股份有限公司国兴家园支行	7,093,393.61	2018.02.06-2019.11.06	天神娱乐	未偿还
2	天神娱乐	中江国际信托股份有限公司 (雪松国际信托股份有限公司)	86,300,000.00	2017.11.23-2018.11.23	朱晔	未偿还
			46,000,000.00	2017.12.01-2018.12.01		
			23,200,000.00	2017.12.14-2018.12.14		
3	天神娱乐	上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	31,760,420.40	2018.11.20-2019.11.20	朱晔、石波涛	未偿还
		合计	194,353,814.01			

十二、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。

十三、报告期内发生的重大事项

基本情况	披露日期	披露索引
关于诉讼进展的公告	2020-01-11	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项的公告	2020-01-15	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于“17 天神 01”回售兑付相关情况的说明公告	2020-01-21	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于信用评级发生变动的公告	2020-01-22	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于计提信用减值准备及资产减值准备的公告	2020-02-29	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2019 年度业绩快报	2020-02-29	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项的公告	2020-04-20	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于收到行政处罚事先告知书的公告	2020-04-21	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于股东股份被冻结的公告	2020-04-22	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司持股 5%以上股东部分股份质押展期的公告	2020-04-23	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于债权人申请公司重整的提示性公告	2020-04-28	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
董事会对带解释性说明段的无保留意见审计报告涉及事项	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

的专项说明		
关于公司股票实施退市风险警示暨停牌的公告	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于收到行政处罚决定书的公告	2020-04-30	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

十四、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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连天神娱乐股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	520,994,663.48	401,033,291.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	480,697,463.23	480,697,463.23
衍生金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	287,425,699.19	282,868,667.80
应收款项融资		
预付款项	139,156,542.44	155,601,109.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	110,950,493.97	153,147,388.97
其中：应收利息		
应收股利	835,595.60	835,595.60
买入返售金融资产		
存货	30,191,278.63	41,782,276.74

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,366,876.97	34,676,456.99
流动资产合计	1,601,783,017.91	1,550,006,654.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,237,878,667.55	2,210,300,191.22
其他权益工具投资	271,757,784.41	366,065,588.32
其他非流动金融资产	68,914,600.00	68,914,600.00
投资性房地产		
固定资产	84,487,198.71	88,081,221.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,766,890.71	97,812,653.27
开发支出		
商誉	1,856,330,359.14	1,856,330,359.14
长期待摊费用	74,329,054.70	61,450,941.04
递延所得税资产	1,170,802.08	1,170,802.08
其他非流动资产	33,325,205.01	57,431,338.18
非流动资产合计	4,715,960,562.31	4,807,557,694.27
资产总计	6,317,743,580.22	6,357,564,348.89
流动负债：		
短期借款	194,353,814.01	194,843,393.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	338,528,790.01	244,955,884.57
预收款项	7,057,491.90	71,560,014.70
合同负债	54,391,861.65	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,616,519.18	33,997,877.62
应交税费	37,153,020.28	34,750,662.09
其他应付款	548,163,905.77	583,540,660.13
其中：应付利息	41,967,894.34	29,477,887.67
应付股利	9,391,214.48	9,391,214.48
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	139,163,999.98	117,303,333.35
其他流动负债	2,750,124,208.26	2,623,497,857.20
流动负债合计	4,079,553,611.04	3,904,449,683.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	1,113,842,840.32	1,074,988,234.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	453,909,241.00	497,382,666.63
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,940,822.23	8,940,822.23
递延收益	5,483,036.28	4,829,333.42
递延所得税负债	20,511,276.78	21,644,552.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,602,687,216.61	1,607,785,608.77
负债合计	5,682,240,827.65	5,512,235,292.04
所有者权益：		

股本	932,142,900.00	932,142,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,886,183,419.96	5,885,993,519.96
减：库存股		
其他综合收益	-39,735,805.61	-11,138,815.02
专项储备		
盈余公积	49,088,595.24	49,088,595.24
一般风险准备		
未分配利润	-6,258,399,185.16	-6,079,680,434.80
归属于母公司所有者权益合计	569,279,924.43	776,405,765.38
少数股东权益	66,222,828.14	68,923,291.47
所有者权益合计	635,502,752.57	845,329,056.85
负债和所有者权益总计	6,317,743,580.22	6,357,564,348.89

公司负责人：徐德伟

主管会计工作负责人：黄怡

会计机构负责人：关婷婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	252,027.78	1,518,820.46
交易性金融资产	4,599,463.23	4,599,463.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	304,000.00	304,000.00
其他应收款	372,664,271.21	363,704,664.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	377,819,762.22	370,126,948.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,178,668,295.51	5,150,654,856.59
其他权益工具投资	13,045,900.00	13,045,900.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	57,725.27	204,383.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,024,385.21	3,777,529.77
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,891,890.00	1,891,890.00
非流动资产合计	5,195,688,195.99	5,169,574,559.84
资产总计	5,573,507,958.21	5,539,701,508.10
流动负债：		
短期借款	187,260,420.40	187,750,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,003,763.69	6,911,373.52
应交税费	8,643,869.67	9,486,560.71

其他应付款	1,259,394,083.93	1,227,942,357.74
其中：应付利息	41,493,366.96	29,374,004.92
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,899,007,143.51	101,577,289.40
流动负债合计	3,356,309,281.20	1,533,667,581.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,113,842,840.32	1,074,988,234.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,940,822.23	544,079,493.28
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,122,783,662.55	1,619,067,727.67
负债合计	4,479,092,943.75	3,152,735,309.04
所有者权益：		
股本	932,142,900.00	932,142,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,237,001,717.14	8,236,811,817.14
减：库存股		
其他综合收益	-32,856,343.16	-32,856,343.16
专项储备		
盈余公积	51,612,163.85	51,612,163.85
未分配利润	-8,093,485,423.37	-6,800,744,338.77
所有者权益合计	1,094,415,014.46	2,386,966,199.06
负债和所有者权益总计	5,573,507,958.21	5,539,701,508.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	479,069,302.84	752,896,325.66
其中：营业收入	479,069,302.84	752,896,325.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	693,859,913.34	887,632,181.07
其中：营业成本	260,759,994.79	319,053,108.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,110,134.71	4,851,988.36
销售费用	117,241,341.90	101,692,803.12
管理费用	78,830,082.18	167,112,024.52
研发费用	53,872,736.02	116,360,917.55
财务费用	182,045,623.74	178,561,338.88
其中：利息费用	180,720,440.71	177,334,097.26
利息收入	1,423,439.15	1,781,493.17
加：其他收益	1,772,336.06	4,431,682.38
投资收益（损失以“-”号填列）	47,058,298.49	58,192,952.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,786,267.38	-2,281,912.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		13,542,151.17

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-12,282,650.78	-28,336,109.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-55,413,002.15
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-537,983.55	26,836,791.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-178,780,610.28	-115,481,389.69
加: 营业外收入	28,724,168.94	10,100,743.19
减: 营业外支出	3,617,894.39	8,406,316.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-153,674,335.73	-113,786,963.32
减: 所得税费用	10,880,968.48	24,790,399.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-164,555,304.21	-138,577,362.59
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-164,555,304.21	-138,577,362.59
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-179,718,750.36	-202,739,683.53
2.少数股东损益	15,163,446.15	64,162,320.94
六、其他综合收益的税后净额	-28,274,900.07	-48,516,201.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,596,990.59	-48,346,803.88
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,000,000.00	-45,981,798.88
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-45,981,798.88
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	-1,000,000.00	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-27,596,990.59	-2,365,005.00

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-27,596,990.59	-2,365,005.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	322,090.52	-169,397.40
七、综合收益总额	-192,830,204.28	-187,093,563.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-208,315,740.95	-251,086,487.41
归属于少数股东的综合收益总额	15,485,536.67	63,992,923.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1928	-0.2175
（二）稀释每股收益	-0.1928	-0.2175

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：徐德伟

主管会计工作负责人：黄怡

会计机构负责人：关婷婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加	400.00	
销售费用		
管理费用	18,974,038.29	34,769,728.83
研发费用		
财务费用	166,706,954.16	59,730,788.66
其中：利息费用	166,704,622.41	59,727,176.91
利息收入	1,089.03	426.78

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	40,613,438.92	150,165,919.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,613,438.92	-2,771,593.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-556,859.27	254,253.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38,317.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-145,663,130.20	55,919,655.70
加：营业外收入	2.00	
减：营业外支出	1,147,077,956.40	7,775,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,292,741,084.60	48,144,655.70
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,292,741,084.60	48,144,655.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,292,741,084.60	48,144,655.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,292,741,084.60	48,144,655.70
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	445,355,072.86	896,783,333.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	227,565.49	
收到其他与经营活动有关的现金	23,803,584.97	101,085,434.20
经营活动现金流入小计	469,386,223.32	997,868,767.81
购买商品、接受劳务支付的现金	185,026,622.19	372,587,475.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,150,581.32	207,752,648.48
支付的各项税费	15,877,853.49	60,795,081.95
支付其他与经营活动有关的现金	109,457,623.34	298,153,709.74
经营活动现金流出小计	416,512,680.34	939,288,915.37
经营活动产生的现金流量净额	52,873,542.98	58,579,852.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	94,307,803.91	285,037,432.40
取得投资收益收到的现金	17,210,000.00	13,727,810.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	482,323.60	51,656,905.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	10,001.00
收到其他与投资活动有关的现金	23,204,266.75	62,000,000.00
投资活动现金流入小计	136,204,394.26	412,432,149.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,215,427.86	23,992,584.08
投资支付的现金		248,756,443.28
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	22,495,776.36	32,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	23,000,000.00	136,254,659.23
投资活动现金流出小计	49,711,204.22	441,003,686.59

投资活动产生的现金流量净额	86,493,190.04	-28,571,537.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	489,579.60	96,920,892.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,303,427.78	123,031,257.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,186,000.00	78,806,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,793,007.38	219,952,149.60
筹资活动产生的现金流量净额	-18,793,007.38	-219,952,149.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,171,152.07	-1,947,786.12
五、现金及现金等价物净增加额	122,744,877.71	-191,891,620.64
加：期初现金及现金等价物余额	393,930,025.34	657,013,171.33
六、期末现金及现金等价物余额	516,674,903.05	465,121,550.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,265,918.45	197,225,209.09
经营活动现金流入小计	12,265,918.45	197,225,209.09
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	11,807,528.34	19,289,021.77
支付的各项税费	9,847.09	
支付其他与经营活动有关的现金	557,994.12	177,412,679.53

经营活动现金流出小计	12,375,369.55	196,701,701.30
经营活动产生的现金流量净额	-109,451.10	523,507.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		165,634,523.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,000.00	165,644,523.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1.00	17,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		63,621,920.39
投资活动现金流出小计	1.00	80,621,920.39
投资活动产生的现金流量净额	19,999.00	85,022,602.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	489,579.60	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,427.78	85,574,058.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	607,007.38	85,574,058.68
筹资活动产生的现金流量净额	-607,007.38	-85,574,058.68
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	-696,459.48	-27,948.26
加：期初现金及现金等价物余额	707,244.55	1,026,826.03
六、期末现金及现金等价物余额	10,785.07	998,877.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	932,142,900.00				5,885,993,519.96		-11,138,815.02		49,088,595.24		-6,079,680,434.80		776,405,765.38	68,923,291.47	845,329,056.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	932,142,900.00				5,885,993,519.96		-11,138,815.02		49,088,595.24		-6,079,680,434.80		776,405,765.38	68,923,291.47	845,329,056.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					189,900.00		-28,596,990.59				-178,718,750.36		-207,125,840.95	-2,700,463.33	-209,826,304.28
（一）综合收益总额							-27,596,990.59				-179,718,750.36		-207,315,740.95	15,485,536.67	-191,830,204.28
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	932,142,900.00				5,887,102,756.76		199,469,301.80		49,088,595.24		-5,050,495,335.88		2,017,308,217.92	326,433,524.59	2,343,741,742.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	932,142,900.00				5,887,102,756.76		199,469,301.80		49,088,595.24		-5,050,495,335.88		2,017,308,217.92	326,433,524.59	2,343,741,742.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-48,346,803.88				-186,887,473.62		-235,234,277.50	-100,749,451.56	-335,983,729.06
（一）综合收益总额							-32,494,593.97				-202,739,683.53		-235,234,277.50	63,992,923.54	-171,241,353.96
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分														-78,806	-78,806

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	932,142,900.00				8,236,811,817.14		-32,856,343.16		51,612,163.85	-6,800,744,338.77		2,386,966,199.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	932,142,900.00				8,236,811,817.14		-32,856,343.16		51,612,163.85	-6,800,744,338.77		2,386,966,199.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					189,900.00					-1,292,741,084.60		-1,292,551,184.60
（一）综合收益总额										-1,292,741,084.60		-1,292,741,084.60
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					189,900.00							189,900.00
四、本期期末余额	932,142,900.00				8,237,000.00	1,717.14		-32,856,343.16	51,612,163.85	-8,093,485.42	3.37	1,094,415,014.46

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	932,142,900.00				8,237,921,053.94			-35,008,243.16	51,612,163.85	-3,708,829,929.62		5,477,837,945.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	932,142,900.00				8,237,921,053.94		-35,008,243.16		51,612,163.85	-3,708,829,929.62		5,477,837,945.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										48,144,655.70		48,144,655.70
(一)综合收益总额										48,144,655.70		48,144,655.70
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	932,142,900.00				8,237,921,053.94		-35,008,243.16		51,612,163.85	-3,660,685,273.92		5,525,982,600.71

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：辽宁省大连市中山区致富街31号905单元；组织形式：股份有限公司；
总部办公地址：北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层。

2、公司业务性质和主要经营活动

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

营业期限自2003年8月29日起至2113年8月29日止。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日批准报出。截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本报告九、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

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

截止2020年6月30日，天神娱乐累计未分配利润-62.58亿元，流动资产16.02亿元，流动负债40.80亿元，流动负债高于流动资产24.78亿元。截止本期末已逾期未偿还的短期借款总额为1.94亿元，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27.35亿元应付优先级及中间级合伙人份额的回购义务和差额补足义务。上述事项或情况可能导致对公司持续经营能力产生重大不确定性。公司债务负担过重是导致持续经营能力出现不确定性的主要原因；为保证公司持续经营能力，化解债务风险，摆脱经营困境，推动

公司回归健康、可持续发展轨道，公司制定了“化解债务、提升存量、发展增量”三大战略：

(1) 通过重整程序化解债务

大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 7 月 31 日收到辽宁省大连市中级人民法院送达的（2020）辽02破申5号《民事裁定书》及（2020）辽 02 破 2 申 5-1 号《通知书》，法院已依法受理申请人对公司重整的申请，并指定辽宁恒信律师事务所和辽宁法大律师事务所担任公司管理人。公司将依法配合法院及管理人开展重整工作，依法履行债务人法定义务，在平衡保护各方合法权益前提下，积极与各方共同论证债务化解方案，积极争取有关方面支持，实现重整工作顺利推进。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，从根本上摆脱债务和经营困境，推动公司回归健康、可持续发展轨道。

(2) 提升存量业务盈利能力

对内外部业务资源进行充分整合，对公司各板块业务导入经营计划与预算执行管控体系，明确激励制度，进一步发挥各业务板块核心业务优势，推动游戏竞技、广告营销等传统优势业务提升盈利能力。

(3) 布局新兴业务

利用公司过往积累的应用程序优势、庞大用户基础和全球运营能力，布局电子竞技、自有流量产品矩阵等新兴业务，与游戏竞技、数字营销等传统优势业务融合协同发展，增强各业务板块的盈利能力。上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，因此公司仍在持续经营假设的基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、15存货”、“五、18 固定资产”“五、20 无形资产”、“五、27收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司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。本公司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

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(3) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

①增加子公司或业务

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

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

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

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

当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营

企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

（2）共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期

汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续

期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权

益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

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

②其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担

指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

1) 信用风险显著增加

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

保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余

额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

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

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

注：说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

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

15、存货

（1）存货的分类

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

原材料系公司为拍摄影视剧、网剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧、网剧投入拍摄时转入在拍摄影视剧、网剧成本以及提供品牌营销内容所需的材料和物料等。在产品系公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧和尚在拍摄中或已拍摄完成尚未在网络媒体平台播放的网剧以及尚在制作中的电视栏目、广告拍摄、公关活动、品牌营销内容及其他制作服务等制作成本。库存商品系公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧、已拍摄完成并在网络媒体平台播放的网剧、外购影视剧以及已制作完成尚未出现于公众面前的品牌营销内容。

（2）存货的计价方法

存货的购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：①联合摄制业务中，企业负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，企业按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。②受托摄制业务中，企业收到委托方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。③在委托摄制业务中，企业按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影片完成摄

制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。存货发出计价方法：非影视剧类存货发出按先进先出法计价、影视剧类存货发出采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部成本逐笔（期）结转销售成本。③对于外购的影视剧，自取得授权之日起，在合理期间内，采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。④公司协作摄制业务，按租赁、收入准则中的相关规定进行会计处理。⑤公司在尚拥有影视剧著作权时，在库存商品中象征性保留1元余额。

（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商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。广播电影电视业务如下：资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形时应提取减值准备，具体如下：①原材料：公司原材料主要核算影视剧成本，当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以立项时，应提取减值准备。②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面价值部分提取减值。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

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售

计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售核算方法

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

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

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

17、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。②权益法本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

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

（4）长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务

报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

B. 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85

电子设备	年限平均法	3	3	32.33
运输设备	年限平均法	4	3	24.25
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

① 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 无形资产的后续计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

2) 使用寿命不确定的无形资产

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

21、长期资产减值

本项所述长期资产主要包括固定资产、使用寿命有限的无形资产、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产等。

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

22、长期待摊费用

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

23、合同负债

合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

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

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

务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

(2) 特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

③附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

④向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

⑤向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时

确认为收入。

⑥主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司营业收入主要包括电竞游戏运营收入、数据流量服务收入。

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

2) 自主运营：自主运营收入主要指本公司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。

3) 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。

28、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

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

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

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

计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

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

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

②经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、18 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产

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

31、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。本公司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。本公司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。

本公司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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

本公司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。

本公司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

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

成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(3) 分部报告

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

经营分部是指本公司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本公司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本公司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。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。按照前述通知及企业会计准则的规定和要求，公司需对原会计政策进行相应的变更。

除了提供更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。

新收入准则对本公司2020年1月1日合并资产负债表影响如下，未受影响的报表项目未包含在内：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	71,560,014.70	-66,614,747.09		-66,614,747.09	4,945,267.61
合同负债	-	66,614,747.09		66,614,747.09	66,614,747.09

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	401,033,291.42	401,033,291.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	480,697,463.23	480,697,463.23	
衍生金融资产			
应收票据	200,000.00	200,000.00	
应收账款	282,868,667.80	282,868,667.80	
应收款项融资			
预付款项	155,601,109.47	155,601,109.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	153,147,388.97	153,147,388.97	
其中：应收利息			
应收股利	835,595.60	835,595.60	
买入返售金融资产			
存货	41,782,276.74	41,782,276.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,676,456.99	34,676,456.99	
流动资产合计	1,550,006,654.62	1,550,006,654.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,210,300,191.22	2,210,300,191.22	

其他权益工具投资	366,065,588.32	366,065,588.32	
其他非流动金融资产	68,914,600.00	68,914,600.00	
投资性房地产			
固定资产	88,081,221.02	88,081,221.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,812,653.27	97,812,653.27	
开发支出			
商誉	1,856,330,359.14	1,856,330,359.14	
长期待摊费用	61,450,941.04	61,450,941.04	
递延所得税资产	1,170,802.08	1,170,802.08	
其他非流动资产	57,431,338.18	57,431,338.18	
非流动资产合计	4,807,557,694.27	4,807,557,694.27	
资产总计	6,357,564,348.89	6,357,564,348.89	
流动负债：			
短期借款	194,843,393.61	194,843,393.61	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	244,955,884.57	244,955,884.57	
预收款项	71,560,014.70	4,945,267.61	-66,614,747.09
合同负债		66,614,747.09	66,614,747.09
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	33,997,877.62	33,997,877.62	
应交税费	34,750,662.09	34,750,662.09	
其他应付款	583,540,660.13	583,540,660.13	
其中：应付利息	29,477,887.67	29,477,887.67	

应付股利	9,391,214.48	9,391,214.48	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	117,303,333.35	117,303,333.35	
其他流动负债	2,623,497,857.20	2,623,497,857.20	
流动负债合计	3,904,449,683.27	3,904,449,683.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	1,074,988,234.39	1,074,988,234.39	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	497,382,666.63	497,382,666.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,940,822.23	8,940,822.23	
递延收益	4,829,333.42	4,829,333.42	
递延所得税负债	21,644,552.10	21,644,552.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,607,785,608.77	1,607,785,608.77	
负债合计	5,512,235,292.04	5,512,235,292.04	
所有者权益：			
股本	932,142,900.00	932,142,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,885,993,519.96	5,885,993,519.96	
减：库存股			
其他综合收益	-11,138,815.02	-11,138,815.02	
专项储备			
盈余公积	49,088,595.24	49,088,595.24	
一般风险准备			

未分配利润	-6,079,680,434.80	-6,079,680,434.80	
归属于母公司所有者权益合计	776,405,765.38	776,405,765.38	
少数股东权益	68,923,291.47	68,923,291.47	
所有者权益合计	845,329,056.85	845,329,056.85	
负债和所有者权益总计	6,357,564,348.89	6,357,564,348.89	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,518,820.46	1,518,820.46	
交易性金融资产	4,599,463.23	4,599,463.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	304,000.00	304,000.00	
其他应收款	363,704,664.57	363,704,664.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	370,126,948.26	370,126,948.26	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,150,654,856.59	5,150,654,856.59	
其他权益工具投资	13,045,900.00	13,045,900.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	204,383.48	204,383.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,777,529.77	3,777,529.77	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,891,890.00	1,891,890.00	
非流动资产合计	5,169,574,559.84	5,169,574,559.84	
资产总计	5,539,701,508.10	5,539,701,508.10	
流动负债：			
短期借款	187,750,000.00	187,750,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	6,911,373.52	6,911,373.52	
应交税费	9,486,560.71	9,486,560.71	
其他应付款	1,227,942,357.74	1,227,942,357.74	
其中：应付利息	29,374,004.92	29,374,004.92	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	101,577,289.40	101,577,289.40	
流动负债合计	1,533,667,581.37	1,533,667,581.37	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券	1,074,988,234.39	1,074,988,234.39	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	544,079,493.28	544,079,493.28	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,619,067,727.67	1,619,067,727.67	
负债合计	3,152,735,309.04	3,152,735,309.04	
所有者权益：			
股本	932,142,900.00	932,142,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,236,811,817.14	8,236,811,817.14	
减：库存股			
其他综合收益	-32,856,343.16	-32,856,343.16	
专项储备			
盈余公积	51,612,163.85	51,612,163.85	
未分配利润	-6,800,744,338.77	-6,800,744,338.77	
所有者权益合计	2,386,966,199.06	2,386,966,199.06	
负债和所有者权益总计	5,539,701,508.10	5,539,701,508.10	

调整情况说明

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

适用 不适用

33、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（香港）股份有限公司	16.50
ZEUS TECHNOLOGY(HK) LIMITED	16.50
雷尚（北京）科技有限公司	15.00
RayJoy Holdings Litimited	免税
霍尔果斯洛亚网络科技有限公司	免税
Corona Technology Limited	免税
Archon Technology Limited	免税
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
北京幻想悦游网络科技有限公司	12.50
北京初聚科技有限公司	12.50
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	免税
PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED	免税
FANTASY NETWORK LIMITED	16.50
OASIS GAMES LIMITED	16.50
BIDSTALK LIMITED	16.50
CHU TECHNOLOGY LIMITED	16.50
OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	免税
北京水工日辰科技有限公司	15.00
天神剑（上海）科技有限公司	5.00
上海泛明广告有限公司	5.00
霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司	免税

深圳市为爱普信息技术有限公司	15.00
上海为爱普信息技术有限公司	12.50
无锡新游网络科技有限公司	15.00

2、税收优惠

(1) 增值税

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

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

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

(2) 企业所得税

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

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

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

根据财务部、国家税务总局联合下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据该规定，北京合动力广告传媒有限责任公司、天神剑（上海）科技有限公司、上海泛明广告有限公司2020年度可享受按5%税率征收企业所得税。

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。

（3）境外子公司税收优惠及批文

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

根据英属维尔京群岛（BVI）《国际商业公司法》，在当地设立的公司除每年缴纳营业执照续牌费外，在全球所赚取的利润均无须向BVI政府缴税。据此，报告期内OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED，METALEX TECHNOLOGY LIMITED，PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED，Corona Technology Limited，Archon Technology Limited五家子公司经营业务所得免税。

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

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	187,764.04	8,216,362.89
银行存款	513,380,497.88	386,214,798.97
其他货币资金	7,426,401.56	6,602,129.56
合计	520,994,663.48	401,033,291.42
其中：存放在境外的款项总额	84,374,364.80	87,925,957.04
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,319,760.43	7,103,266.08

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	54,527.56	53,721.73

用于担保的定期存款或通知存款		
法院冻结资金	4,265,232.87	7,049,544.35
合计	4,319,760.43	7,103,266.08

公司名称	开户银行名称	银行账号	期末余额	冻结原因
北京水工日辰科技有限公司	广发银行股份有限公司北京京广支行	137181516010023664	2,697,285.51	法院冻结账户
雷尚(天津)科技有限公司	招商银行天津武清支行	122904840810401	998,354.97	法院冻结账户
北京天神互动科技有限公司	广发银行股份有限公司北京京广支行	137181512010000679	312,703.60	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	光大银行惠新西街支行	35240188000111817	118,368.35	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	浦发银行北京慧忠支行	91420078801100000103	70,472.18	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	中信银行股份有限公司北京崇文支行	8110701013500924725	35,936.57	法院冻结账户
上海为爱普信息技术有限公司	建设银行上海南翔支行	31001975910050043638	15,260.00	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	恒丰银行苏州营业部	851210010122818249	10,749.14	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	杭州银行文创支行	3301040160008136536	5,084.36	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	浙商银行天津分行	1100000010120100465232	418.40	法院冻结账户
北京天神互动科技有限公司	华夏银行股份有限公司北京和平门支行	10264000001076665	307.41	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	浦发银行大连民主广场支行	75100155300000762	213.71	法院冻结账户
北京天神互动科技有限公司	中信银行股份有限公司北京崇文支行	7112210182600073975	76.14	法院冻结账户
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	20000036007100020803459	2.53	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	浦发银行大连民主广场支行	75100078801800000022		法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	杭州银行文创支行	3301040160008136833		法院冻结账户
合计			4,265,232.87	

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	480,697,463.23	480,697,463.23
其中：		
业绩补偿	480,697,463.23	480,697,463.23

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	480,697,463.23	480,697,463.23

其他说明：

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

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		200,000.00
合计	0.00	200,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						200,000.00	100.00%			200,000.00
其中：										
特殊信用组合						200,000.00	1.00%			200,000.00
合计						200,000.00	100.00%			200,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	174,810,210.04	31.53%	174,810,210.04	100.00%		167,557,015.77	31.03%	167,557,015.77	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	174,810,210.04	31.53%	174,810,210.04	100.00%		167,557,015.77	31.03%	167,557,015.77	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	379,565,316.28	68.47%	92,139,617.09	24.28%	287,425,699.19	372,380,517.10	68.97%	89,511,849.30	29.04%	282,868,667.80
其中：										
账龄组合	379,565,316.28	68.47%	92,139,617.09	24.28%	287,425,699.19	372,380,517.10	68.97%	89,511,849.30	29.04%	282,868,667.80
合计	554,375,526.32	100.00%	266,949,827.13		287,425,699.19	539,937,532.87	100.00%	257,068,865.07		282,868,667.80

按单项计提坏账准备：174,810,210.04

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海依姗依世文化传播有限公司	21,014,213.00	21,014,213.00	100.00%	预计无法收回
HongKong Royale	20,786,546.99	20,786,546.99	100.00%	预计无法收回

Games Technology Limited				
指尖传奇（天津）科技有限公司	16,740,373.27	16,740,373.27	100.00%	2020 年该公司注销
HK SMARTER MOBI TECHNOLOGY CO.,LIMITED	11,236,122.73	11,236,122.73	100.00%	单位破产
Games Knight Network Technology Limited	10,589,867.31	10,589,867.31	100.00%	预计无法收回
Appcoach Corporation	9,269,889.94	9,269,889.94	100.00%	单位破产
LYRA INFORMATION PTE.LTD	7,443,211.22	7,443,211.22	100.00%	预计无法收回
深圳小多科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	预计无法收回
glu mobile pte limited	6,471,616.54	6,471,616.54	100.00%	预计无法收回
广东红牛维他命饮料有限公司	6,255,005.34	6,255,005.34	100.00%	预计无法收回
浙江东阳光阴故事影视制作有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市卓越创想科技有限公司	5,640,000.00	5,640,000.00	100.00%	预计无法收回
Mega Interactive Pte.,Ltd	5,102,041.81	5,102,041.81	100.00%	预计无法收回
北京百度网讯科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京海誉动想科技股份有限公司	3,450,000.00	3,450,000.00	100.00%	预计无法收回
Alibaba.com Singapore E-commerce Private Limited	3,232,728.23	3,232,728.23	100.00%	单位破产
斧子互动娱乐（香港）有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00%	预计无法收回
gNetop Limited	2,790,480.00	2,790,480.00	100.00%	预计无法收回
Lazada Ltd.	2,490,996.13	2,490,996.13	100.00%	预计无法收回
广州高大尚网络科技有限公司	2,450,451.57	2,450,451.57	100.00%	预计无法收回
Appnext ltd	2,356,548.63	2,356,548.63	100.00%	预计无法收回
杭州郝姆斯食品有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
黄山创角信息科技有限	1,492,434.50	1,492,434.50	100.00%	预计无法收回

公司				
APACPAY PTE LTD	1,476,608.98	1,476,608.98	100.00%	预计无法收回
阳江喜之郎果冻制造有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	预计无法收回
Fission Technology Co., Limited	1,298,402.18	1,298,402.18	100.00%	预计无法收回
广州柏邑纵横广告有限公司	1,240,000.00	1,240,000.00	100.00%	预计无法收回
北京极度体验旅游服务有限公司门源分公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00%	预计无法收回
APPROMOTERSEUROPE	1,150,854.56	1,150,854.56	100.00%	预计无法收回
Gamewave HK Holdings Limited	1,061,922.90	1,061,922.90	100.00%	预计无法收回
北京海淘时代科技有限公司	506,994.50	506,994.50	100.00%	预计无法收回
其他	3,932,899.71	3,932,899.71	100.00%	预计无法收回
合计	174,810,210.04	174,810,210.04	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 92,139,617.09

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	200,282,625.37	6,008,478.76	3.00%
1—2 年	61,471,850.27	6,147,185.02	10.00%
2—3 年	54,038,410.47	16,211,523.14	30.00%
3 年以上	63,772,430.17	63,772,430.17	100.00%
合计	379,565,316.28	92,139,617.09	--

确定该组合依据的说明:

应收外部单位业务款具有共同信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

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

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	217,561,132.03
1 至 2 年	121,986,786.05
2 至 3 年	107,157,212.35
3 年以上	107,670,395.89
3 至 4 年	107,670,395.89
合计	554,375,526.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	167,557,015.77	7,253,194.26				174,810,210.03
按组合计提预期信用损失的应收账款	89,511,849.30	4,037,967.48	1,410,199.69			92,139,617.09
合计	257,068,865.07	11,291,161.74	1,410,199.69			266,949,827.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
牡丹江正前方科技有限公司	31,148,883.78	5.62%	3,114,888.38

广西京东新杰电子商务有限公司	27,673,723.21	4.99%	830,211.70
上海依姗依世文化传播 有限公司	21,014,213.00	3.79%	21,014,213.00
HongKong Royale Games Technology Limited	20,786,546.99	3.75%	20,786,546.99
北京字节跳动网络技术 有限公司	18,511,444.41	3.34%	555,343.33
合计	119,134,811.39	21.49%	

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	82,981,096.56	59.63%	55,790,816.52	35.86%
1至2年	26,256,300.95	18.87%	64,904,813.67	41.71%
2至3年	27,762,038.90	19.95%	32,790,195.02	21.07%
3年以上	2,157,106.03	1.55%	2,115,284.26	1.36%
合计	139,156,542.44	--	155,601,109.47	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
GREE, INC	19,536,571.35	2-3年	预付分成款
game Hollywood Hong Kong limited	10,619,250.00	1-2年	预付授权金
浙江东阳星润嘉业影视传媒有限公司	8,000,000.00	1-2年	预付广告制作费
北京氢元素互动科技有限公司	7,724,704.67	1-2年	预付授权金推广费
上海英翼文化传播有限公司	4,540,900.00	1-2年	预付广告制作费
合计	50,421,426.03	-	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
GREE, INC	19,536,571.35	14.04%	2018年4月	预付分成款
game Hollywood Hong Kong limited	10,619,250.00	7.63%	2018年6月	预付授权金
北京提塔利克科技有限公司	8,749,050.84	6.29%	2019年10月	预付授权金分成款

浙江东阳星润嘉业影视传媒有限公司	8,000,000.00	5.75%	2018年5月	预付广告制作费
北京氢元素互动科技有限公司	7,724,704.67	5.55%	2019年5月	预付授权金推广费

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	0.00	
应收股利	835,595.60	835,595.60
其他应收款	110,114,898.37	152,311,793.37
合计	110,950,493.97	153,147,388.97

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

股权转让款	27,365,400.00	25,223,500.00
暂借款	131,454,739.52	166,628,142.57
押金	21,554,083.79	25,968,282.47
员工借款	3,397,397.60	3,000,768.65
备用金	3,725,936.04	10,277,211.72
其他	11,418,214.23	7,613,072.04
合计	198,915,771.18	238,710,977.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	29,240,126.92		57,159,057.16	86,399,184.08
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	4,737,019.91			4,737,019.91
本期转回			2,335,331.18	2,335,331.18
2020 年 6 月 30 日余额	33,977,146.83		54,823,725.98	88,800,872.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,619,216.43
1 至 2 年	12,425,897.09
2 至 3 年	109,093,692.86
3 年以上	62,776,964.80
3 至 4 年	62,776,964.80
合计	198,915,771.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	57,159,057.16		2,335,331.18			54,823,725.98
按组合计提预期信用损失的其他应收款	29,240,126.92	4,737,019.91				33,977,146.83
合计	86,399,184.08	4,737,019.91	2,335,331.18			88,800,872.81

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

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

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
北京祥龙资产经营有限责任公司	457,658.44	回款
华鑫国际信托有限公司	1,405,425.00	回款
王重阳	472,247.74	回款
合计	2,335,331.18	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏众云网络科技有限公司	往来款	52,053,630.14	2-3 年、3 年以上	26.17%	27,553,630.14
西藏飞叶创业投资管理有限公司	往来款	37,982,671.23	2-3 年、3 年以上	19.09%	16,982,671.23
上海鼎卉实业有限公司	往来款	14,767,260.27	2-3 年、3 年以上	7.42%	7,767,260.27
北京润德创智文化传媒有限公司	往来款	9,069,552.61	3-4 年	4.56%	9,069,552.61
上海和熙投资管理 有限公司	往来款	8,742,000.00	1 年以内、3 年以上	4.39%	4,542,000.00
合计	--	122,615,114.25	--	62.27%	65,915,114.25

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
在产品	30,000,440.08		30,000,440.08	40,905,104.64		40,905,104.64
库存商品	3,899,533.41	3,899,533.41		3,899,533.41	3,899,533.41	
低值易耗品	190,838.55		190,838.55	877,172.10		877,172.10
合计	34,090,812.04	3,899,533.41	30,191,278.63	45,681,810.15	3,899,533.41	41,782,276.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	3,899,533.41					3,899,533.41
合计	3,899,533.41					3,899,533.41

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税重分类	14,664,906.80	18,708,342.76
预交所得税	13,939,002.00	13,010,322.57
其他	3,762,968.17	2,957,791.66
合计	32,366,876.97	34,676,456.99

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
kool paws	2,521,319 .93								37,334.43	2,558,654 .36	
小计	2,521,319 .93								37,334.43	2,558,654 .36	
二、联营企业											
DotC United Inc	1,293,566 ,571.62			18,179,26 9.60						1,311,745 ,841.22	901,454,2 58.03
江阴市力 飞网络科 技有限公 司											18,560,83 5.00
安庆市银 谷小额贷 款有限责 任公司	17,828,00 0.00			-261,167. 36						17,566,83 2.64	1,832,312 .36
上海洪渊 网络科技											1,660,128 .19

有限公司											
北京萌果 科技有限 公司	2,598,976 .93									2,598,976 .93	
上海创幻 网络科技 有限公司											1,921,611 .77
北京环球 互联文化 传媒有限 公司											8,234,082 .65
北京银河 星团网络 科技有限 公司											19,599,70 0.00
湖南淘气 网络科技 有限公司											3,051,300 .00
东阳嗨乐 影视娱乐 有限公司	216,320,0 00.00			1,636,596 .16						217,956,5 96.16	172,927,3 49.11
工夫影业 (宁波) 有限公司	230,443,9 74.06			-93,937.0 8						230,350,0 36.98	58,678,07 8.04
么么卡文 化(北京) 有限公司	1,684,135 .64		1,684,135 .64								
UME AND MIDI MANAG EMENT	1,635,186 .65								24,213.02	1,659,399 .67	
嘉兴乐玩 网络科技 有限公司	442,652,5 26.39			22,434,16 9.32			-12,600,0 00.00			452,486,6 95.71	26,172,47 3.61
iron mountain interactiv e gmbh											20,207,10 7.03
Succplus CO. ltd	1,049,500 .00			-108,663. 26					14,797.14	955,633.8 8	1,732,994 .00

小计	2,207,778 ,871.29		1,684,135 .64	41,786,26 7.38			-12,600,0 00.00		39,010.16	2,235,320 ,013.19	1,236,032 ,229.79
合计	2,210,300 ,191.22		1,684,135 .64	41,786,26 7.38			-12,600,0 00.00		76,344.59	2,237,878 ,667.55	1,236,032 ,229.79

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	13,045,900.00	13,045,900.00
北京奇酷工场科技有限公司	47,090,100.00	47,090,100.00
深圳市迅龙创威网络技术有限公司	354,300.00	354,300.00
北京吾立方数码科技有限公司	9,974,300.00	9,974,300.00
国槐（上海）信息科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
深圳市创想天空科技有限公司	1,526,373.00	1,526,373.00
北京投融有道科技有限公司	1,795,900.00	1,795,900.00
广州米娅信息科技有限公司	33,770,000.00	33,770,000.00
亚洲星光文化传媒（北京）有限公司	506,300.00	506,300.00
成都邑动科技有限公司	3,166,400.00	3,166,400.00
北京新美互通科技有限公司	43,280,400.00	43,280,400.00
北京微影时代科技有限公司	101,312,611.41	195,620,415.32
北京蓝鲸时代科技有限公司	935,200.00	935,200.00
合计	271,757,784.41	366,065,588.32

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
骑士联盟（北京）信息服务有限公司					不以出售为目的	
北京奇酷工场科技有限公司	4,000,000.00				不以出售为目的	
深圳市迅龙创威网络技术有限公司					不以出售为目的	

北京吾立方数码科技有限公司					不以出售为目的	
国槐（上海）信息科技有限公司					不以出售为目的	
深圳市创想天空科技有限公司					不以出售为目的	
北京投融资有道科技有限公司					不以出售为目的	
广州米娅信息科技有限公司					不以出售为目的	
亚洲星光文化传媒（北京）有限公司					不以出售为目的	
成都邑动科技有限公司					不以出售为目的	
北京新美互通科技有限公司					不以出售为目的	
北京微影时代科技有限公司					不以出售为目的	
北京蓝鲸时代科技有限公司					不以出售为目的	
合计	4,000,000.00					

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川好彩头实业股份有限公司	60,900,000.00	60,900,000.00
珠海神州泰岳新兴产业投资企业（有限合伙）	5,684,000.00	5,684,000.00
北京创客壹佰投资中心（有限合伙）	2,330,600.00	2,330,600.00
合计	68,914,600.00	68,914,600.00

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	84,487,198.71	88,081,221.02
合计	84,487,198.71	88,081,221.02

(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	79,079,116.47	12,394,229.15	19,759,539.52	30,959,903.77	142,192,788.91
2.本期增加金额	385,533.39		938,280.39	723,270.05	2,047,083.83
(1) 购置			938,280.39	723,270.05	1,661,550.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	385,533.39				385,533.39
3.本期减少金额			834,517.07	552,799.75	1,387,316.82
(1) 处置或报废			834,517.07	552,799.75	1,387,316.82
4.期末余额	79,464,649.86	12,394,229.15	19,863,302.84	31,130,374.07	142,852,555.92
二、累计折旧					
1.期初余额	7,369,498.24	7,516,160.96	14,626,026.22	24,599,882.47	54,111,567.89
2.本期增加金额	2,023,687.44	614,962.32	937,651.36	1,961,130.17	5,537,431.29
(1) 计提	2,023,687.44	614,962.32	937,651.36	1,961,130.17	5,537,431.29
3.本期减少金额			807,541.56	476,100.41	1,283,641.97
(1) 处置或报废			807,541.56	476,100.41	1,283,641.97
4.期末余额	9,393,185.68	8,131,123.28	14,756,136.02	26,084,912.23	58,365,357.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	70,071,464.18	4,263,105.87	5,107,166.82	5,045,461.84	84,487,198.71
2.期初账面价值	71,709,618.23	4,878,068.19	5,133,513.30	6,360,021.30	88,081,221.02

13、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				130,928,783.77	194,636.60	35,435,466.05	166,558,886.42
2.本期增加金额				3,670.61		1,000,000.00	1,003,670.61
(1) 购置						1,000,000.00	1,000,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加				3,670.61			3,670.61
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				130,932,454.38	194,636.60	36,435,466.05	167,562,557.03
二、累计摊销							
1.期初余额				57,095,386.83	159,503.81	11,488,552.51	68,743,443.15

额							
2.本期增加金额				9,077,530.69	14,918.46	1,956,984.02	11,049,433.17
(1) 计提				9,074,533.05	14,918.46	1,956,984.02	11,046,435.53
(2) 其他增加				2,997.64			2,997.64
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				66,172,917.52	174,422.27	13,445,536.53	79,792,876.32
三、减值准备							
1.期初余额				1,710.00		1,080.00	2,790.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				1,710.00		1,080.00	2,790.00
四、账面价值							
1.期末账面价值				64,757,826.86	20,214.33	22,988,849.52	87,766,890.71
2.期初账面价值				73,831,686.94	35,132.79	23,945,833.54	97,812,653.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市一花科技 有限公司	901,957,520.86					901,957,520.86
雷尚（北京）科 技有限公司	782,623,227.69					782,623,227.69
北京妙趣横生网 络科技有限公司	503,646,631.94					503,646,631.94
深圳市为爱普信 息技术有限公司	493,037,284.51					493,037,284.51
北京幻想悦游网 络科技有限公司	2,927,911,554.90					2,927,911,554.90
北京合润德堂文 化传媒有限责任 公司	520,162,973.34					520,162,973.34
上海凯裔投资中 心（有限合伙）	99,521,214.49					99,521,214.49
合计	6,228,860,407.73					6,228,860,407.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市一花科技 有限公司	901,957,500.00					901,957,500.00
雷尚（北京）科 技有限公司	782,623,227.69					782,623,227.69
北京妙趣横生网 络科技有限公司	503,094,529.50					503,094,529.50
北京幻想悦游网 络科技有限公司	1,852,871,762.33					1,852,871,762.33
北京合润德堂文	279,155,542.49					279,155,542.49

化传媒有限责任公司						
上海凯裔投资中心（有限合伙）	52,827,486.58					52,827,486.58
合计	4,372,530,048.59					4,372,530,048.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	15,654,538.02	582,750.00	5,114,798.67		11,122,489.35
版权金	43,072,166.68	30,899,671.63	15,591,183.45	-2,406,384.28	60,787,039.14
租车费用	755,144.50				755,144.50
咨询服务费	1,446,837.21	257,323.42	42,887.22	666,666.66	994,606.75
其他	522,254.63	713,804.00	566,283.67		669,774.96
合计	61,450,941.04	32,453,549.05	21,315,153.01	-1,739,717.62	74,329,054.70

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	146,233,147.18	20,511,276.78	130,129,472.68	21,644,552.10
合计	146,233,147.18	20,511,276.78	130,129,472.68	21,644,552.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,170,802.08		1,170,802.08
递延所得税负债		20,511,276.78		21,644,552.10

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权投资（注1）	15,400,006.00	974,800.99	14,425,205.01	15,400,006.00	974,800.99	14,425,205.01
项目投资（注2）	37,800,000.00	18,900,000.00	18,900,000.00	61,906,133.17	18,900,000.00	43,006,133.17
合计	53,200,006.00	19,874,800.99	33,325,205.01	77,306,139.17	19,874,800.99	57,431,338.18

其他说明：

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

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

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	194,353,814.01	194,843,393.61
合计	194,353,814.01	194,843,393.61

短期借款分类的说明：

保证借款担保情况详见附注关联方担保。

(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 194,353,814.01 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
上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	31,760,420.40	6.74%	2019 年 11 月 20 日	10.11%
中江国际信托股份有限公司（第一期）（雪松国际信托股份有限公司）	86,300,000.00	9.40%	2018 年 11 月 23 日	14.10%
中江国际信托股份有限公司（第二期）（雪松国际信托股份有限公司）	46,000,000.00	9.38%	2018 年 12 月 01 日	14.07%
中江国际信托股份有限公司（第三期）（雪松国际信托股份有限公司）	23,200,000.00	9.42%	2018 年 12 月 14 日	14.13%
北京银行国兴家园支行	7,093,393.61	5.22%	2019 年 11 月 06 日	7.85%
合计	194,353,814.01	--	--	--

其他说明：

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	126,549,472.35	122,429,933.82
应付服务费	25,687,998.83	23,925,069.89
应付材料款	16,920.00	2,433,353.73
开发商分成	85,742,683.15	50,391,258.42
游戏分成款	16,015,822.59	22,665,777.93
推广费	66,797,604.64	15,095,426.12
带宽及服务器	8,882,220.69	2,284,360.60
其他	8,836,067.76	5,730,704.06
合计	338,528,790.01	244,955,884.57

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市前海幻境网络科技有限公司	12,749,458.10	没有偿还计划
无锡七酷网络科技有限公司	4,731,191.39	未至结算期
湖南广播电视台广告经营管理中心	13,749,066.31	正在协商
华谊兄弟传媒股份有限公司	5,246,226.42	正在协商
广州乐为数码科技有限公司	2,000,000.00	未至结算期
狂欢者电影制作有限公司	1,920,000.00	正在协商
北京猫眼文化传媒有限公司	1,870,500.00	正在协商
北京小马奔腾壹影视文化发展有限公司	1,585,951.62	正在协商
浙江华谊兄弟影业投资有限公司	1,577,245.28	正在协商
上海柠檬影视传媒有限公司	1,573,584.89	正在协商
上海风战科技有限公司	2,398,815.30	未至结算期
合计	49,402,039.31	--

其他说明：

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	3,805,014.13	688,698.43
预收服务款	2,937,736.77	4,109,328.18
其他	314,741.00	147,241.00
合计	7,057,491.90	4,945,267.61

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

其他说明：

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收广告植入款	54,391,861.65	66,614,747.09
合计	54,391,861.65	66,614,747.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,000,254.46	81,227,812.02	103,753,172.07	10,474,894.41
二、离职后福利-设定提存计划	997,623.16	1,918,431.15	2,774,429.54	141,624.77
三、辞退福利		486,205.00	486,205.00	
合计	33,997,877.62	83,632,448.17	107,013,806.61	10,616,519.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,043,303.35	71,280,248.68	93,384,359.67	9,939,192.36
2、职工福利费	26,556.53	2,607,038.41	2,602,875.91	30,719.03
3、社会保险费	662,846.11	2,294,328.63	2,745,994.19	211,180.55
其中：医疗保险费	598,959.53	2,098,665.02	2,497,596.59	200,027.96
工伤保险费	15,560.18	31,726.55	46,437.17	849.56
生育保险费	48,326.40	163,937.06	201,960.43	10,303.03
4、住房公积金	189,151.56	5,046,196.30	5,019,942.30	215,405.56
5、工会经费和职工教育经费	78,396.91			78,396.91
合计	33,000,254.46	81,227,812.02	103,753,172.07	10,474,894.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	951,442.84	1,831,248.39	2,647,067.20	135,624.03
2、失业保险费	46,180.32	87,182.76	127,362.34	6,000.74
合计	997,623.16	1,918,431.15	2,774,429.54	141,624.77

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,807,184.24	19,893,320.67
企业所得税	10,575,104.22	6,258,295.17
个人所得税	5,680,833.47	6,543,153.42
城市维护建设税	987,393.02	1,014,452.14
教育费附加	457,996.71	728,689.66
印花税	138,916.24	274,037.22
其他税费	505,592.38	38,713.81
合计	37,153,020.28	34,750,662.09

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	41,967,894.34	29,477,887.67
应付股利	9,391,214.48	9,391,214.48
其他应付款	496,804,796.95	544,671,557.98
合计	548,163,905.77	583,540,660.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	474,527.38	103,882.75
短期借款应付利息	40,750,618.81	28,755,265.18
非金融机构借款应付利息	742,748.15	618,739.74
合计	41,967,894.34	29,477,887.67

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
中江国际信托股份有限公司（雪松国际信托股份有限公司）	38,950,805.11	资金紧张暂未支付
浦发银行大连分行	1,799,813.70	资金紧张暂未支付
周永红	742,748.15	资金紧张暂未支付
北京银行国兴家园支行	412,959.62	资金紧张暂未支付
合计	41,906,326.58	--

其他说明：

非金融机构借款应付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
普通股股利	9,391,214.48	9,391,214.48
合计	9,391,214.48	9,391,214.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	435,336,505.12	463,642,218.43
代垫款项	4,969.03	246,835.34
单位间往来款	49,211,638.31	61,528,193.34
其他	12,251,684.49	19,254,310.87
合计	496,804,796.95	544,671,557.98

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
中信建投证券股份有限公司	12,000,000.00	资金紧张暂未支付
北京祥龙资产经营有限责任公司	10,503,360.75	资金紧张暂未支付

北京益游网络科技有限公司	5,000,000.00	增资款未支付
上海庆涌资产管理有限公司	1,715,550.00	资金紧张暂未支付
合计	29,218,910.75	--

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	139,163,999.98	117,303,333.35
合计	139,163,999.98	117,303,333.35

其他说明：

系与北京市文化科技融资租赁股份有限公司之间的计入长期应付款核算的租金，重分类至一年内到期的非流动负债

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芜湖歌斐资产管理有限公司（注1）	924,339,665.20	915,593,421.36
深圳平安大华汇通财富管理有限公司（代表"大华5号"）（注1）	606,681,600.00	587,171,200.00
中国民生信托有限公司（注1）	405,462,248.00	376,888,248.00
融聚天下投资管理（深圳）有限公司（注1）	90,000,000.00	89,530,958.90
深圳市金色木棉投资管理有限公司（注1）	244,794,520.56	232,328,767.14
国投泰康信托有限公司（注1）	358,485,387.18	313,995,130.50
东证融汇证券资产管理有限公司（注1）	101,856,191.61	93,244,849.53
深圳平安大华汇通财富管理有限公司（代表"大华10号"）（注1）	3,527,397.26	3,527,397.26
将于1年以内（含1年）结转的递延收益	14,977,198.45	11,217,884.51
合计	2,750,124,208.26	2,623,497,857.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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。

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,113,842,840.32	1,074,988,234.39
合计	1,113,842,840.32	1,074,988,234.39

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 天神 01	1,000,000,000.00	2017/1/19	5 年	988,334,000.00	1,074,988,234.39		38,755,895.88	98,710.05		1,113,842,840.32
合计	--	--	--	988,334,000.00	1,074,988,234.39		38,755,895.88	98,710.05		1,113,842,840.32

(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

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	453,909,241.00	497,382,666.63
合计	453,909,241.00	497,382,666.63

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付深圳市一花技术有限公司原股东股权收购款	449,291,241.00	476,098,000.00
应付融资租赁款		16,666,666.63
应付嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业投资款项	4,618,000.00	4,618,000.00
合计	453,909,241.00	497,382,666.63

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	8,940,822.23	8,940,822.23	借款合同纠纷
合计	8,940,822.23	8,940,822.23	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

中江国际信托股份有限公司（雪松国际信托股份有限公司）起诉我公司，一审判令本公司向其偿还贷款本金支付利息并支付违约金人民币8,940,822.23元。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延积分收入	4,829,333.42	5,854,243.82	5,200,540.96	5,483,036.28	赠送积分尚未消费
合计	4,829,333.42	5,854,243.82	5,200,540.96	5,483,036.28	--

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：

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	932,142,900.00						932,142,900.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,885,993,519.96			5,885,993,519.96
其他资本公积		189,900.00		189,900.00
合计	5,885,993,519.96	189,900.00		5,886,183,419.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年6月23日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。根据公司2020年第二次临时股东大会授权，公司第五届董事会第九次会议确定的股票期权授予日为2020年6月23日。股票期权的行权价格为每份3.18元。公司按照相关估值工具确定授予日股票期权的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按行权比例摊销。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,996,379.59			1,000,000.00		-1,000,000.00		-11,996,379.59
其他权益工具投资公允价值变动	-10,996,379.59							-10,996,379.59
其他				1,000,000.00		-1,000,000.00		-1,000,000.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	-142,435.43	-27,596,990.59				-27,596,990.59	322,090.52	-27,739,426.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-35,008,243.16							-35,008,243.16
外币财务报表折算差额	34,865,807.73	-27,596,990.59				-27,596,990.59	322,090.52	7,268,817.14
其他综合收益合计	-11,138,815.02	-27,596,990.59		1,000,000.00		-28,596,990.59	322,090.52	-39,735,805.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,088,595.24			49,088,595.24
合计	49,088,595.24			49,088,595.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-6,079,680,434.80	-5,050,495,335.88
调整后期初未分配利润	-6,079,680,434.80	-5,050,495,335.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-179,718,750.36	-202,739,683.53
加：其他综合收益结转留存收益	1,000,000.00	15,852,209.91
期末未分配利润	-6,258,399,185.16	-5,237,382,809.50

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 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	479,069,302.84	260,759,994.79	752,896,325.66	319,053,108.64
合计	479,069,302.84	260,759,994.79	752,896,325.66	319,053,108.64

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	电竞游戏行业	数据流量行业	合计
商品类型			243,802,547.24	235,266,755.60	479,069,302.84
其中:					
电竞游戏			243,802,547.24		243,802,547.24
数字效果流量				160,344,639.21	160,344,639.21
品牌内容流量				74,922,116.39	74,922,116.39
按经营地区分类			243,802,547.24	235,266,755.60	479,069,302.84
其中:					
境内			79,267,059.43	228,050,967.14	307,318,026.57
境外			164,535,487.81	7,215,788.46	171,751,276.27

其他说明

37、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	425,456.69	1,393,048.57
教育费附加	299,383.72	997,187.10
房产税	22,911.69	80,045.75
土地使用税	1,137.59	927.61
车船使用税	15,610.00	11,400.00
印花税	71,642.32	525,303.38
其他	273,992.70	1,844,075.95
合计	1,110,134.71	4,851,988.36

其他说明:

38、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,437,848.07	28,063,286.43
业务招待费	1,007,288.60	355,639.36

广告费及业务宣传费	98,784,543.12	65,428,665.38
办公费	40,102.49	345,742.89
中介服务费		2,828,475.01
差旅费	135,851.62	936,790.79
租赁费	114,964.02	859,204.82
其他	1,720,743.98	2,874,998.44
合计	117,241,341.90	101,692,803.12

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	24,561,251.42	47,792,296.70
业务招待及广告宣传费	1,505,089.58	4,150,037.46
办公费	1,648,169.18	8,746,851.61
租赁费	11,267,957.87	23,561,886.74
差旅费	620,410.63	2,423,079.93
中介服务费	11,824,823.96	15,237,646.76
股份支付费用摊销	189,900.00	2,529,852.35
无形资产摊销	10,182,911.06	11,886,295.29
固定资产折旧	4,107,047.07	3,229,839.55
房屋装修费	4,695,369.69	5,320,060.24
其他	8,227,151.72	42,234,177.89
合计	78,830,082.18	167,112,024.52

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	43,733,634.17	92,510,984.71
办公费	256,541.05	407,769.20
差旅费	19,608.73	494,908.93
业务招待费	196,858.47	257,327.52
技术服务费	2,333,519.84	8,697,557.28

固定资产折旧	1,394,030.42	1,614,604.68
低值易耗品	47,874.94	45,784.21
设计费		37,080.00
制作费		977,786.17
物业费	68,634.71	139,581.04
房屋租赁费	1,033,087.14	2,096,317.92
其他	4,788,946.55	9,081,215.89
合计	53,872,736.02	116,360,917.55

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	180,720,440.71	177,336,448.56
减：利息收入	1,423,439.15	4,355,797.99
汇兑损益	807,117.07	1,311,601.97
银行手续费及其他	1,941,505.12	4,269,086.34
合计	182,045,623.74	178,561,338.88

其他说明：

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		4,109,289.47
个人所得税返还手续费	227,565.49	
增值税加计抵减	1,261,257.93	322,392.91
失业保险补助	283,512.64	
合计	1,772,336.06	4,431,682.38

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	41,786,267.38	-2,281,912.68
处置长期股权投资产生的投资收益	457,764.36	49,202,243.75

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,000,000.00	7,308,093.88
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	610,000.00	
银行理财产品投资收益	204,266.75	2,259,126.96
数字货币转让		1,705,400.68
合计	47,058,298.49	58,192,952.59

其他说明：

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
数字货币公允价值变动		13,542,151.17
合计		13,542,151.17

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,401,688.73	-25,930,993.34
应收账款坏账损失	-9,880,962.05	-2,405,116.35
合计	-12,282,650.78	-28,336,109.69

其他说明：

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		-8,800,000.00
十一、商誉减值损失		-46,613,002.15
合计		-55,413,002.15

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置利得或损失	-537,983.55	
处理无形资产收益		26,836,791.42
合计	-537,983.55	26,836,791.42

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	24,046,836.00	86,633.62	24,046,836.00
政府补助	2,508,318.68	93,348.01	2,508,318.68
赔偿金收入		7,000,000.00	
盘盈利得			
其他	2,169,014.26	2,920,761.56	2,169,014.26
合计	28,724,168.94	10,100,743.19	28,724,168.94

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
文化产业“四 上”在库企业 营收增长奖 励	深圳市南山 区文化广电 旅游体育局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	500,000.00		
国家高新技 术企业倍增 支持计划	深圳市南山 区科技新局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	100,000.00		
2019 年度企 业研究开发 资助计划第 一批	深圳市科技 创新委员会	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	1,096,000.00		

2019 年度深圳市质量品牌提升项目	深圳市工业和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	800,000.00		
稳岗补贴	社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	12,318.68		
						2,508,318.68		

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,150,000.00		1,150,000.00
未决诉讼	1,903,814.00	7,775,000.00	1,903,814.00
罚款及滞纳金	400,000.00	20,524.58	400,000.00
无法收回的款项	163,134.30		163,134.30
其他	946.09	610,792.24	946.09
合计	3,617,894.39	8,406,316.82	3,617,894.39

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,014,243.80	30,251,701.80
递延所得税费用	-1,133,275.32	-5,461,302.53
合计	10,880,968.48	24,790,399.27

(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	-153,674,335.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,418,583.93
子公司适用不同税率的影响	10,968,541.38
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	38,331,011.04
所得税费用	10,880,968.48

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 33。

52、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,423,439.15	4,557,974.03
政府补助	3,019,396.81	4,376,803.89
往来款	16,577,243.36	91,947,931.83
其他	2,783,505.65	202,724.45
合计	23,803,584.97	101,085,434.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	61,449,358.30	34,367,098.18
管理费用	38,568,674.37	62,599,072.41
银行手续费等财务费用	1,941,505.12	2,733,133.36
往来款	7,498,085.55	198,454,405.79
其他		

合计	109,457,623.34	298,153,709.74
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	23,204,266.75	62,000,000.00
合计	23,204,266.75	62,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司形成的现金流出		34,632,738.84
处置子公司形成的现金流出		101,621,920.39
购买理财产品	23,000,000.00	
合计	23,000,000.00	136,254,659.23

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-164,555,304.21	-138,577,362.59
加：资产减值准备	12,282,650.78	83,749,111.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,537,431.29	8,308,157.42
无形资产摊销	11,049,433.17	13,846,273.93
长期待摊费用摊销	21,315,153.01	22,831,062.92
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）	537,983.55	-26,836,791.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-13,542,151.17
财务费用（收益以“-”号填列）	180,720,440.71	177,336,448.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,058,298.49	-58,192,952.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	1,535,537.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,133,275.32	-10,676,044.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,590,998.11	-2,819,619.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,311,359.88	103,634,491.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,725,029.50	-102,016,309.77
经营活动产生的现金流量净额	52,873,542.98	58,579,852.44
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	516,674,903.05	465,121,550.69
减：现金的期初余额	393,930,025.34	657,013,171.33
现金及现金等价物净增加额	122,744,877.71	-191,891,620.64

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000.00
其中：	--
深圳市小桶科技有限公司	10,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	49.56
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	22,485,825.92
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	22,495,776.36

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	516,674,903.05	393,930,025.34
其中：库存现金	187,764.04	9,914,308.30
可随时用于支付的银行存款	509,056,110.77	374,149,614.40
可随时用于支付的其他货币资金	7,426,401.56	9,866,102.64
三、期末现金及现金等价物余额	516,674,903.05	393,930,025.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,324,387.11	7,103,266.08

其他说明：

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	4,324,387.11	注 1
软件著作权		注 2
合计	4,324,387.11	--

其他说明：

注1：货币资金受限原因见第十二节财务报告七、1、货币资金

注2：2018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24个软件著作权质押给租赁公司取得2亿元的贷款。

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	11,052,609.84	7.08	78,246,951.36
欧元	441,514.61	7.96	3,514,897.81
港币	1,166,036.23	0.91	1,065,057.49
日元	4,800.00	0.07	312.14
应收账款	--	--	
其中：美元	25,588,882.70	7.08	181,502,788.39
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	303,781.14	7.08	2,150,618.58
预付账款			
其中：美元	19,325,227.87	7.08	136,812,950.71
应付账款			
其中：美元	25,522,801.09	7.08	180,688,670.29
其他应付款			
其中：美元	4,004,328.65	7.08	28,348,644.68

预收账款			
其中：美元	469,252.21	7.08	3,322,071.02

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
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	英属维京群岛		经营环境中的主要货币
PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED	英属维京群岛		经营环境中的主要货币
Twin Swan Inc.	美国	美元	经营环境中的主要货币

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	1,772,336.06	其他收益	1,772,336.06
计入营业外收入的政府补助	2,508,318.68	营业外收入	2,508,318.68

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

58、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
深圳市小桶科技有限公司	2020年04月02日	10,000.00	100.00%	现金	2020年04月02日	工商变更	0.00	0.00

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

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

本期注销的子公司：

- ①上海镐镇金融信息服务有限公司：该公司于2020年1月3日经崇明区市场监督管理局核准注销。
- ②新疆新游网络科技有限公司：公司于2020年3月23日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。
- ③北京幸运日科技有限责任公司：公司于2020年3月12日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准注销。
- ④霍尔果斯幸运日科技有限责任公司：公司于2020年5月7日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

本期设立的子公司：

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

3、其他

无

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
聚为数字科技（大连）有限公司	大连	大连	专业技术服务业	100.00%		投资设立
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	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京水工日辰科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京新芮瞬间科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		70.00%	投资设立
天神互动（北京）娱乐科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
网游天地（天津）科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
CoronaTechnology 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
ArchonTechnology 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

深圳市一花共享科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市为爱普信息技术有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		69.69%	非同一控制下合并
上海为爱普信息技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		69.69%	投资设立
深圳趣换科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		48.78%	投资设立
霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京智竞未来科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
大连智竞产业园运营管理有限公司	大连	大连	商务服务业		100.00%	投资设立
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）科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
雷尚（香港）股份有限公司	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
Rayjoy Holdings Limited	塞舌尔	塞舌尔	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
大圣互动（天津）科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
喀什火力网络科	喀什	喀什	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
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
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 TECHNOLOGIGY LIMITED	无	英属维尔京群岛	不适用		100.00%	投资设立
Promapads Technology Limited	无	英属维尔京群岛	不适用		100.00%	投资设立
北京华喜创科科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	65.00%		非同一控制下合并
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	北京	北京	广告业	96.36%		非同一控制下合并
上海朗脉投资有限公司	上海	上海	投资管理		100.00%	非同一控制下合并
上海泛明广告有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	非同一控制下合并
合润新视野国际传媒广告(北京)有限公司	北京	北京	广告业		100.00%	非同一控制下合并

北京合动力广告传媒有限责任公司	北京	北京	广告业		70.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告业		100.00%	非同一控制下合并
上海麦橙网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
ZEUS TECHNOLOGY(HK) LIMITED	无	香港	不适用	100.00%		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
无锡新游网络科技有限公司	无锡	无锡市新吴区	软件和信息技术服务业		90.00%	非同一控制下收购
无锡三色堇信息科技有限公司	无锡	无锡市滨湖区	无实际业务		100.00%	非同一控制下收购
深圳天神中慧投资中心（有限合伙）	深圳	深圳	金融业	78.16%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
北京幻想悦游网络科技有限公司	6.46%	-3,689,137.96	0.00	33,141,678.32
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	3.64%	-197,040.39	0.00	4,715,184.17

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
北京幻想悦游网络科技有限公司	525,263,536.82	806,746,644.87	1,332,010,181.69	236,014,094.50	11,797,333.33	247,811,427.83	450,536,978.00	812,791,272.78	1,263,328,250.78	115,196,966.48	11,797,333.33	126,994,299.81
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	243,815,140.40	100,976,081.65	344,791,222.05	213,061,607.56	1,988,825.00	215,050,432.56	253,218,569.02	102,807,945.72	356,026,514.74	218,751,715.19	2,139,875.00	220,891,590.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京幻想悦游网络科技有限公司	220,307,825.65	-57,122,430.91	-52,135,197.11	-13,393,426.11	222,099,516.61	-32,736,409.37	-35,359,350.45	49,291,394.46
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	74,922,116.39	-5,394,135.06	-5,394,135.06	6,177,124.28	104,039,820.85	5,785,646.87	5,785,646.87	5,597,529.65

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
DotC United Inc	英属维京群岛	英属维京群岛	广告推广	29.99%		权益法
嘉兴乐玩网络科技有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信息技术服务业	42.00%		权益法

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
流动资产	1,392,306,407.03	684,013,880.64
非流动资产	2,053,172,622.25	1,952,792,762.75
资产合计	3,445,479,029.28	2,636,806,643.39
流动负债	953,798,922.77	453,949,041.38
负债合计	953,798,922.77	453,949,041.38
少数股东权益		986,272.10
归属于母公司股东权益	2,491,680,106.51	2,181,871,329.92
按持股比例计算的净资产份额	753,245,774.05	-498,268,763.56
对联营企业权益投资的账面价值	1,764,232,536.93	1,293,566,571.62
营业收入	1,097,938,850.75	759,166,994.35
净利润	114,447,058.35	-9,233,994.33
综合收益总额	114,447,058.35	-9,233,994.33

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	471,087,476.26	914,212,299.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	11,715,326.54	34,564,785.24
--综合收益总额	11,715,326.54	34,564,785.24

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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，本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2020年6月30日，本公司没有对客户类型、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、信用风险

本公司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。本公司银行存款主要存放于信用较好的大中型上市银行，本公司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，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	554,375,526.31	266,949,827.12
其他应收款	198,915,771.18	88,800,872.81
合计	753,291,297.49	355,750,699.93

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2020年6月30日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信

息。

2、流动性风险

本公司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，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	194,353,814.01	-	-	-	194,353,814.01
应付账款	266,777,631.42	17,471,190.68	8,465,811.90	45,814,156.01	338,528,790.01
其他应付款	69,966,526.06	456,134,060.20	2,525,487.20	19,537,832.31	548,163,905.77
一年内到期的非流动负债	117,303,333.35				117,303,333.35
其他流动负债	1,129,418,031.26	206,177.00	1,254,500,000.00	366,000,000.00	2,750,124,208.26
应付债券	1,113,842,840.32	-	-	-	1,113,842,840.32
长期应付款	352,794,065.63	122,975,842.00	-	-	475,769,907.63
合计	3,244,456,242.05	596,787,269.88	1,265,491,299.10	431,351,988.32	5,538,086,799.35

3、汇率风险

本公司的主要经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司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。本公司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，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2020年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	78,246,951.36	4,580,267.44	82,827,218.80
应收账款	181,502,788.39		181,502,788.39
其他应收款	2,150,618.58		2,150,618.58
预付账款	0.00		-
小计	261,900,358.33	4,580,267.44	266,480,625.77
外币金融负债：			-
应付账款	180,688,670.29		180,688,670.29

其他应付款	28,348,644.68		28,348,644.68
预收账款	3,322,071.02		3,322,071.02
小计	212,359,385.99	-	212,359,385.99

4、利率风险

本公司的利率风险主要产生于应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本公司无浮动利率计息的长期带息债务，本公司面临的利率风险较小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			480,697,463.23	480,697,463.23
（二）权益工具投资			480,697,463.23	480,697,463.23
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			271,757,784.41	271,757,784.41
（三）其他权益工具投资			271,757,784.41	271,757,784.41
其他非流动金融资产			68,914,600.00	68,914,600.00
持续以公允价值计量的资产总额			821,369,847.64	821,369,847.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、

隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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。

其他说明：

本公司控股股东及最终控制方原为两名自然人朱晔、石波涛形成的一致行动人。朱晔与石波涛签署的《一致行动协议》于2018年10月17日到期终止，到期后原2名实际控制人将不再续签《一致行动协议》。一致行动关系终止后，公司处于无控股股东及实际控制人的状态。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海创幻网络科技有限公司	联营企业
iron mountain interactive gmbh	联营企业
湖南淘气网络科技有限公司	联营企业
北京环球互联文化传媒有限公司	联营企业
么么卡文化（北京）有限公司	联营企业
雷神互娱（天津）科技有限公司	联营企业
Succplus CO. ltd	联营企业
上海洪渊网络科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈中华	上市公司董事长
徐德伟	上市公司总经理
郭柏春	上市公司副总经理
贺晗	上市公司副总经理
李燕飞	上市公司副总经理
王阳阳	上市公司监事会主席
吴伊赛	上市公司董事
赵昭	上市公司董事
王一飞	上市公司董事
廖良汉	上市公司独立董事
王子阳	上市公司独立董事
万希灵	上市公司独立董事
曹姗	上市公司监事
李杏园	上市公司监事
黄怡	上市公司财务总监
商竹	上市公司行政总监
刘玉萍	上市公司董事、副总经理、董事会秘书
朱晔	持有上市公司 5% 以上股份的自然、原高级管理人员
石波涛	持有上市公司 5% 以上股份的自然、董事、副总经理
周立军	与上市公司董事有亲属关系
Teebik Inc.	5% 以上股东控制的其他企业
广州高大尚网络科技有限公司	参股企业
北京战龙网络科技有限公司	参股企业
北京神武互动网络技术有限公司	参股企业
上海风战科技有限公司	参股企业
亚洲星光文化传媒（北京）有限公司	参股企业
深圳市卓越创想科技有限公司	参股企业
深圳市创想天空科技有限公司	参股企业
安徽悦享互联网金融信息服务有限公司	参股企业
厦门六次方信息技术有限公司	参股企业
安庆市银谷小额贷款有限责任公司	联营企业
Leishen Holding Limited	联营企业

霍尔果斯天神影业有限公司	联营企业
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	联营企业
北京益游网络科技有限公司	联营企业
嘉兴乐玩网络科技有限公司	联营企业

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
湖南淘气网络科技有限公司	游戏授权金及分成款				120,710.36

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
北京战龙网络科技有限公司	版权费、游戏代理费用	505,807.52	
北京神武互动网络技术有限公司	版权费、游戏代理费用	9,559.75	
广州高大尚网络科技有限公司	游戏代理费用	8,199.51	
湖南淘气网络科技有限公司	版权费、游戏代理费用	748,457.22	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京天神互动科技有限公司	139,163,999.98	2018年02月13日	2023年02月12日	否
北京天神互动科技有限公司	7,093,393.61	2018年02月06日	2021年11月06日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱晔、石波涛	31,760,420.40	2018年11月20日	2021年11月20日	否

朱晔	155,500,000.00	2017年11月23日	2020年12月14日	否
----	----------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高管薪酬	4,673,283.00	5,710,081.19

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州高大尚网络科技有限公司	2,450,451.57	2,450,451.57	2,450,451.57	2,450,451.57
应收账款	亚洲星光文化传媒（北京）有限公司	7,690,000.00	7,690,000.00	7,690,000.00	2,307,000.00
应收账款	深圳市卓越创想科技有限公司	5,640,000.00	5,640,000.00	5,640,000.00	5,640,000.00
应收账款	深圳市创想天空科技有限公司			821.59	821.59
应收账款	Teebik Inc			43,429.84	17,947.53
预付款项	北京战龙网络科技有限公司	2,123,850.00		2,092,860.00	
预付款项	湖南淘气网络科技有限公司	6,028,672.82		6,634,354.27	
其他应收款	广州高大尚网络科技有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00
其他应收款	安徽悦享互联网金融信息服务有限公司	2,000,000.00	600,000.00	2,000,000.00	200,000.00
其他应收款	傲剑世界(北京)网络科技有限公司			3,773,608.47	3,773,608.47
其他应收款	嘉兴乐玩网络科技有限公司			895,679.62	26,870.39

(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	37,957.66	29,353.62
应付账款	上海创幻网络科技有限公司		30,109.70
应付账款	上海风战科技有限公司	2,398,815.30	2,398,815.30
应付账款	厦门六次方信息技术有限公司	46,290.87	45,615.42
应付账款	湖南淘气网络科技有限公司	61,376.86	60,481.28
应付账款	上海洪渊网络科技有限公司	97,058.10	11,927.49
应付账款	北京战龙网络科技有限公司	177,489.37	126,542.76
应付账款	雷神互娱（天津）科技有限公司		87,245.75
应付账款	么么卡文化（北京）有限公司		427,768.72
应付账款	北京神武互动网络技术有限公司	84,202.82	74,575.00
应付账款	iron mountain interactive gmbh		95,117.14
应付账款	leishen Holding Limited	27,691.89	
其他应付款	朱晔	831,514.64	831,514.64
其他应付款	深圳市蛮蛮互动科技有限公司	560,000.00	560,000.00
其他应付款	北京益游网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	周立军	6,426,000.00	6,426,000.00
其他应付款	傲剑世界（北京）网络科技有限公司		437,385.54

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	13,454,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	满足行权条件的激励对象
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	189,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	189,900.00

其他说明

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司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	19,374,379.93
1 年以上 2 年以内	10,771,006.94
2 年以上 3 年以内	763,839.00
合计	30,909,225.87

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。2019年10月30日,公司收到裁决书,裁决:1.天神娱乐向芜湖歌斐支付回购款共计900,892,712.33元;2.天神娱乐向芜湖歌斐支付自2018年9月17日至2018年10月15日的违约金2,622,623.91元,以及自2018年10月16日起至实际支付之日止的违约金(以900,892,712.33元为基数,按照日万分之一的标准计算);3.天神娱乐向芜湖歌斐支付律师费5,102,906.00元;4.天神娱乐向芜湖歌斐支付担保服务费662,802.00元;5.天神娱乐向芜湖歌斐支付保全费5,000.00元;6.天神娱乐以其质押的54,355,828股DotCUnitedInc.股权拍卖或变卖后的价款在上述1至5项范围内向芜湖歌斐优先偿还;7.朱晔对天神娱乐上述1至5项的支付义务承担连带保证责任;8.本案仲裁费3,931,506.20元(已由芜湖歌斐全额预交),由芜湖歌斐承担786,301.24元,天神娱乐和朱晔承担3,145,204.96元,天神娱乐和朱晔直接向芜湖歌斐支付芜湖歌斐代其垫付的仲裁费3,145,204.96元。2020年4月15日,北京市第四中级人民法院受理了我方重新申请的撤销仲裁裁决的请求。后公司向北京市第四中级人民法院申请撤回撤裁申请,2020年6月15日收到同意撤回的裁定;2020年7月22日收到不予执行案件中止审理裁定。该案目前正在执行中。

2) 中江国际信托股份有限公司(雪松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“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15,550.00万元。本公司将该合同项下全部借款资金仅用于补充流动资金;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,2019年12月12日,该案一审开庭。2020年1月9日,收到一审判决书,内容如下:1.确认雪松信托与公司签订的《信托贷款合同》项下全部贷款于2018年10月8日到期;2.公司自本判决生效之日起十日内偿还雪松信托借款本金15,550.00万元及利息(其中截止2018年10月7日的利息为1,058,546.31元,自2018年10月8日起以本金8,630.00万元为基数按照年利率14.10%,以本金4,600.00万元为基数按照年利率14.07%,以本金2,320.00万元为基数按照年利率14.13%计算至清偿之日止);3.公司自本判决生效之日起十日内向雪松信托支付违约金7,775,000.00元;4.公司自本判决生效之日起十日内向雪松信托支付律师费279,900.00元;5.朱晔对本判决第二项、第三项、第四项确定的债务承担连带清偿责任;6.朱晔在承担保证责任后,有权向公司追偿;7.本案受理费880,922.23元,财产保全费5,000.00元,共计885,922.23元,由公司、朱晔共同承担。2020年1月22日,公司就本案判决中的不服部分向最高人民法院提起上诉。本案目前正在二审过程中。

3) 融聚天下投资管理(深圳)有限公司就与公司签订的《回购协议》诉公司案件

融聚天下投资管理(深圳)有限公司(以下简称“融聚天下”)于2018年6月6日与公司签订《回购协议》,约定:公司对融聚天下持有的深圳天神中慧投资中心(有限合伙)(以下简称“天神中慧”)的财产份额承

担回购义务。为确保融聚天下在《回购协议》项下债权的实现，同日，公司、朱晔、融聚天下与共青城安宏投资管理合伙企业（有限合伙）签订了《保证合同》，约定：朱晔以其全部资产为公司向融聚天下提供无限连带责任担保。且深圳天神中慧投资中心（有限合伙）也于同日与融聚天下签订了《质押合同》，约定天神中慧以其持有的北京微影时代有限公司的1%的股权质押给融聚天下公司。融聚天下于2018年12月12日向深圳国际仲裁院提出仲裁请求，请求：公司向融聚天下支付回购价款、未按时支付回购价款的违约金、律师费等费用合计81,629,947.94元，及对天神中慧持有的北京微影时代有限公司的1%股权的处置价款享有优先受偿权，朱晔承担连带责任，公司及朱晔、天神中慧共同承担本案仲裁费用及申请仲裁保全的费用。2018年12月12日，深圳前海合作区人民法院做出“（2018）粤0391财保261号”民事裁定书，裁定冻结公司名下价值人民币80,227,671.23元的等值财产，又于2019年5月22日追加查封了天神中慧持有的北京微影时代有限公司的1%股权。本案原定于2019年4月18日开庭，后为争取双方和解公司和融聚天下共同向仲裁庭提交了延期开庭申请书，仲裁庭同意延期开庭。目前双方已达成和解并签订了和解协议，约定公司于2019年11月30日前履行回购义务，仲裁庭已于2019年8月6日开庭确定双方的和解意向和真实性。2019年10月25日，收到和解裁决书。2020年1月17日，融聚天下就该案向法院申请强制执行。2020年7月8日，各方达成和解。且已执行完毕。

4) 中国民生信托有限公司就与公司签订的《合伙权益收购协议》诉公司案件

中国民生信托有限公司（以下简称“民生信托”）于2017年7月31日与公司签订了《合伙权益收购协议》及补充协议。约定：公司应收购民生信托持有的深圳浦睿投资中心（有限合伙）的合伙权益，为确保民生信托在《合伙权益收购协议》项下债权的实现，同日，朱晔与民生信托签订了《保证合同》，朱晔提供连带责任保证担保。民生信托于2019年1月28日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求：公司向民生信托支付合伙权益收购款、未按时支付收购款的违约金、律师费、财产保全费等费用合计322,327,413.00元，朱晔承担连带责任，公司及朱晔承担本案诉讼费用。北京市第二中级人民法院于2018年12月28日作出（2018）京02财保78号民事裁定书，裁定冻结公司、朱晔名下315,413,000.00元的等值财产，并实际冻结了公司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）的股权，出资额为人民币51,000,000.00元。公司就管辖法院于2019年2月29日向北京市第二中级人民法院提出管辖权异议申请，请求北京市第二中级人民法院将本案移送至北京市高级人民法院管辖审理。北京市第二中级人民法院于2019年4月10日做出“（2019）京02民初 100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5月5日向北京市高级人民法院提起管辖权异议的上诉，请求北京市高级人民法院依法撤销“（2019）京02民初 100号”民事裁定书，将本案移送至北京市高级人民法院管辖审理。2019年9月12日，公司收到管辖权异议二审裁定书。2020年1月9日，公司收到一审判决书。判决如下：1.公司于本判决生效后10日内向民生信托支付收购价款314,000,000.00元；2.公司于本判决生效后10日内向民生信托支付收购价款违约金（以收购价款314,000,000.00元为基数，自2018年12月9日起按每日0.05%的标准计算至收购价款314,000,000.00元实际付清之日止）；3.公司于本判决生效后10日内向民生信托支付保全险保费315,413.00元；4.朱晔对本判决第一至三项确定的公司的债务承担连带保证责任；5.朱晔向民生信托承担保证责任后有权向公司追偿。6.本案保全费5,000.00元、案件受理费1,651,835元，由公司、朱晔负担。2020年1月22日，公司就该案的不服部分，向北京市高级人民法院提起上诉。2020年8月6日，收到二审判决书。维持原判。

5) 东证融汇证券资产管理有限公司就与公司签订的《东证融汇证券资产管理有限公司与大连天神娱乐股份有限公司之合伙权益回购协议》诉公司案件

东证融汇证券资产管理有限公司（以下简称“东证融汇”）于2017年7月31日与公司签订《东证融汇证券资产管理有限公司与大连天神娱乐股份有限公司之合伙权益回购协议》（以下简称“《回购协议》”），约定：公司对东证融汇持有的深圳浦睿投资中心（有限合伙）（以下简称“深圳浦睿”）的财产份额承担回购义务。为确保东证融汇在《回购协议》项下债权的实现，同日，朱晔与东证融汇签订了《保证合同》，约定：朱晔对公司的回购义务承担连带责任。东证融汇于2019年3月19日向北京仲裁委员会提出仲裁请求，

请求：公司向东证融汇支付回购价款、未按时支付回购价款的违约金、律师费等费用合计82,790,976.25元，朱晔承担连带责任，公司及朱晔共同承担本案仲裁费用、保险费、保全申请费。公司目前未收到相关法院作出的财产保全裁定书，本案已于2019年6月26日第一次开庭，并于2019年8月1日第二次开庭，2019年12月18日，公司收到执行裁决书。裁决：1.天神娱乐向东证融汇支付回购价款[回购价款=78,500,000.00元 \times (1+10.3% \times 自2019年6月26日起至实际支付之日止的天数 \div 365)]; 2.天神娱乐向东证融汇支付自2018年12月7日起至2019年6月25日止的违约金5,161,643.84元，以及自2019年6月26日起至回购款实际清偿之日止，以78,500,000.00元为基数，按照年利率12%的标准计算的违约金；3.朱晔对上述第1、2项中天神娱乐应向东证融汇支付的款项承担连带清偿责任；4.天神娱乐和朱晔向东证融汇支付律师费100,000.00元；5.本案仲裁费418,713.91元(已由东证融汇全额预交)，全部由天神娱乐和朱晔承担，天神娱乐和朱晔应当直接向东证融汇支付其代为垫付的仲裁费418,713.91元；目前本案正在执行中。

6) 恒丰银行股份有限公司就公司向其出具的《承诺函》诉公司案件

2016年6月16日，公司、朱晔向深圳平安大华汇通财富管理有限公司（以下简称“平安大华”）出具《承诺函》，承诺：公司作为上海凯裔投资中心（有限合伙）的劣后级合伙人，自基金任一有限合伙人出资到位之日（即2018年6月16日）起满24个月，若基金财产不足以支付优先级合伙人平安大华的季度收益、投资本金和预期收益的，公司应购买平安大华的基金份额或补足平安大华总投资回报差额，同时朱晔承诺对公司的上述回购及补足义务承担连带责任保证，并提供其持有的天神娱乐100股股票作为质押。恒丰银行股份有限公司（以下简称“恒丰银行”）作为平安大华的实际出资方（平安大华为通道方）于2019年6月17日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求：公司向恒丰银行支付有限合伙份额回购价款、未按时支付回购款的违约金、律师费费用合计788,400,000.00元；朱晔承担连带清偿责任；公司及朱晔承担本案诉讼费用。公司就管辖法院于2019年7月26日向北京市第二中级人民法院提出管辖权异议申请，请求北京市第二中级人民法院将本案移送至北京市第三中级人民法院管辖审理。2019年12月27日，公司收到管辖权异议二审裁定书，裁定将该案移送至北京市第三中级人民法院审理。目前，该案正在北京市第三中级人民法院审理中。

7) 国投泰康信托有限公司就与公司签订的《宁波梅山保税区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议之补充协议》及《合伙企业份额收购协议》诉公司案件

国投泰康信托有限公司（以下简称“国投泰康”）于2016年12月15日与公司签订了《宁波梅山保税区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议之补充协议》及《合伙企业份额收购协议》。约定：若出现特定风险事件，作为优先级合伙人的国投泰康有权要求作为劣后级合伙人的公司提前购买国投泰康持有的合伙企业全部有限合伙份额。为确保国投泰康在《合伙企业份额收购协议》项下债权的实现，同日，朱晔与国投泰康签订了《保证合同》，朱晔提供连带责任保证担保。国投泰康于2019年4月20日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求：公司向国投泰康支付合伙份额收购款、未按时支付收购款的违约金、律师费、保全费等费用合计311,402,746.61元，朱晔承担连带责任，公司及朱晔承担本案诉讼费用。公司目前未收到相关法院作出的财产保全裁定书。公司就管辖法院于2019年6月3日向北京市第二中级人民法院提出管辖权异议申请，请求北京市第二中级人民法院将本案移送至北京市第三中级人民法院管辖审理。北京市第二中级人民法院于2019年6月28日做出“(2019)京02民初 426号”民事裁定，驳回公司对本案异议申请。公司于2019年7月16日向北京市高级人民法院提起管辖权异议的上诉，请求北京市高级人民法院依法撤销“(2019)京02民初 426号”民事裁定书，将本案移送至北京市第三中级人民法院管辖审理。2019年11月8日，公司收到管辖权异议二审裁定。2019年12月16日第一次开庭。2020年7月17日收到一审判决；2020年7月30日公司再次上诉，目前正在二审中。

8) 上海浦东发展银行股份有限公司大连分行的金融借款合同纠纷

2019年10月24日，上海浦东发展银行股份有限公司大连分行向大连市中级人民法院提起诉讼。请求：

1.请求判令被告大连天神娱乐股份有限公司偿还原告借款本金人民币32,250,000.00元,至2019年10月23日的利息193,388.00元(本息合计32,443,388.00元)及按合同约定至付清之日的利息(包含利息、罚息、复利);2.请求判令原告对被告石波涛持有的6,112,183股天神娱乐股票享有优先受偿权;3.请求判令被告朱晔、石波涛分别对上述借款本金及利息(包含利息、罚息、复利)承担连带清偿责任;4.请求判令被告连带承担本案的诉讼费用。公司向大连市中级人民法院提起管辖权异议。2020年4月24日收到管辖权 异议二审裁定。目前该案正在一审中。

9) 光大资本投资有限公司的其他纠纷

2019年10月4日,光大资本投资有限公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁,请求公司:1.向申请人支付款项人民币2,500,000.00元;2.向申请人支付自2018年3月16日起以2,500,000.00元为基数,按年化36%支付违约金至全部债务支付完毕之日止。2020年2月21日,公司依据仲裁规则,向仲裁委员会寄送了相关法律文件。截至目前,该案还在仲裁委审理过程中。

10) 深圳市青松股权投资企业(有限合伙)的股权转让纠纷

2019年7月1日,深圳市青松股权投资企业(有限合伙)向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁,公司于2019年10月16日收到仲裁文书。2020年1月3日该案在北京开庭。2020年4月8日,公司收到裁决书。裁决:1.裁决被申请人向申请人支付第四、五笔股权转让款本金合计人民币12,988,013.00元及逾期付款利息人民币178,523.36元(逾期付款利息暂计至2019年7月1日,之后逾期付款利息以所欠第四、五笔股权转让款本金人民币为基数按照人民银行同期贷款基准利率的标准计算至实际付第四、五笔股权转让款之日止);2.裁决被申请人向申请人支付申请人为实现债权而产生的律师费损失人民币400,000元;3.本案仲裁费为人民币155,104.00元,全部由被申请人承担。4.谢湘辉仲裁员赴京开庭的实际费用为人民币3,834.00元,全部由被申请人承担。2020年06月02日,双方以判决金额达成和解,且已支付完毕。

11) 深圳市金色木棉投资管理有限公司的其他纠纷

2019年12月9日,深圳市金色木棉投资管理有限公司向深圳国际仲裁院提起了仲裁,请求:1.请求依法裁决被申请人向申请人支付回购价款人民币230,547,945.22元(暂计至2019年12月6日,具体金额以全部回购买价款支付完毕之日应支付的金额为准);2.请求依法裁决被申请人承担申请人律师费人民币300,000.00元;3.请求依法裁决被申请人承担本案仲裁费用,以及申请人因本案申请财产保全等产生的所有费用。2020年1月9日,仲裁院向被公司发出《仲裁通知》。经公司与深圳市金色木棉投资管理有限公司协商,2020年3月31日,申请人提交《撤回仲裁申请书》申请撤回仲裁请求。仲裁院随即决定撤销本案。

12) 太平洋证券有限公司的其他纠纷

2019年12月20日,太平洋证券将所持票面金额55,000,000.00元的债券全部选择回售。截至2020年1月19日,公司未能按照《债券募集说明书》之约定向原告偿还回收债券本金及利息。2020年3月21日,太平洋证券有限公司将公司诉至北京市第二中级人民法院,请求判令1.公司向其支付债权本金55,000,000.00元;2.公司向其支付债券利息4,284,500.00元;3.公司向其支付违约金;4.公司承担本案律师费、案件受理费、申请财产保全费及财产保全之担保费。该案于2020年4月28日开庭审理。2020年5月11日收到一审判决书。

13) 北京银行股份有限公司国兴家园支行的金融借款合同纠纷

2019年11月20日,北京银行股份有限公司国兴家园支行向北京市海淀区人民法院提起诉讼,诉请:1.判令被告一偿还原告借款本金7,093,390.61元及利息、逾期罚息(截至2019年11月10日的利息是52,600.27元、逾期罚息是2,576.3元,自2019年11月11日开始后上述欠款本息实际清偿之日的逾期罚息按照原告、被告签署的借款合同中约定标准计算);2.判令被告承担本案诉讼费及其他相关费用。该案原定于2020年2月20

日开庭，后因疫情影响庭审取消。截至目前，该案一审尚未开庭。

14) 中国文化产业投资基金（有限合伙）其他股权转让纠纷

2020年3月16日，中国文化产业投资基金（有限合伙）以股权转让纠纷为案由，将大连天神娱乐股份有限公司诉至北京市西城区人民法院。要求：1.请求判令天神娱乐向文投基金支付股权转让款人民币30,000,613.09元;2.请求判令天神娱乐向文投基金支付因迟延支付股权转让款产生的利息损失，以人民币30,000,613.09元为基数，自2018年1月4日计算至2019年8月19日按照同期同类中国人民银行贷基准利率（4.75%）计算的利息为2,347,339.64元，以及自2019年8月20日计算至实际支付之日按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息；3.请求判令天神娱乐向文投基金支付因提起本案诉讼而产生的律师费人民币200,000.00元。本案将于8月26日开庭。

15) 北京市文化科技融资租赁股份有限公司的融资租赁合同纠纷

北京市文化科技融资租赁股份有限公司的诉请请求：1.请求判令被告一北京天神互动科技有限公司立即支付原告北京市文化科技融资租赁股份有限公司到期未付租金人民币1,970,000.00元，截至2020年1月7日的逾期利息人民币22,655.00元及自2020年1月8日至实际付清之日的利息（利息按照每日万分之五计算），支付未到期租金人民币137,930,999.99元，支付因调整租金产生的费用人民币1,200,000.00元，支付违约金人民币13,990,100.00元，支付留购价款人民币100.00元；2.请求判令被告一北京天神互动科技有限公司给付律师费725,000.00元，给付保全保险费人民币175,216.89元；3.请求判令被告二大连天神娱乐股份有限公司、被告三朱晔就第一、第二项所述款项承担连带保证责任；4.请求判令原告就第一、第二项所述款项有权对《融资租赁合同》（合同编号：18HZ0004-01）项下的保证金1,000.00万元行使优先受偿权；5.请求判令第一、第二项所述款项付清前，《融资租赁合同》（合同编号：8HZ0004-01）项下的所有租赁物的所有权归原告所有；6.请求判令三被告承担本案诉讼费用。目前尚未开庭审理。

16) 飞拓无限信息技术（北京）股份有限公司的合同纠纷

飞拓无限信息技术（北京）股份有限公司的诉讼请求：1.请求依法判令被告北京合润德堂文化传媒有限责任公司给付原告飞拓无限信息技术（北京）股份有限公司快手项目广告发布费，共计人民币4,020,000.00元；2.请求依法判令被告北京合润德堂文化传媒有限责任公司给付自2018年02月27日至2019年02月25日期间的逾期付款滞纳金，共计人民币146,328.00元；3.本案诉讼费用及其他费用（包括但不限于律师费、保全费）由被告北京合润德堂文化传媒有限责任公司承担。该案双方已和解，目前正在履行中。

17) 周永红的股权转让纠纷

本案于2019年1月21日一审正式开庭，一审判决如下：判决公司于一审判决生效之日起十日内向周永红支付股权转让款571.72万元人民币并赔偿逾期付款损失。公司2019年5月11日向北京市第三中级人民法院提起上诉被驳回，二审案件受理费共28,530元由公司承担。目前公司尚未履行还款义务，本案正在强制执行阶段。

②担保事项

与本公司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、55所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明**(1) 法院裁定受理公司重整**

2020 年 4 月 26 日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽 02 破 2 申 5-1 号《通知书》。《通知书》称，公司债权人周永红以公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向辽宁省大连市中级人民法院申请对公司进行重整。

2020 年 7 月 31 日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽 02 破 申 5 号《民事裁定书》，辽宁省大连市中级人民法院裁定受理申请人周永红对公司的重整申请。

(2) 有关诉讼案件的进展情况

①公司于2020年7月9日发布公告：公司于2020年7月8日与融聚天下投资管理（深圳）有限公司签订执行和解协议。《执行和解协议书》主要内容如下：除融聚天下在 2020 年 6 月 30 日前由天神中慧分配所得的本金和收益外，融聚天下自天神中慧新分配所得的全部款项累计达到人民币玖仟万元（90,000,000.00 元）的“分配款”。融聚天下在收到上述分配款项后，其投资天神中慧的本金全部收回，相关预期收益全部实现，融聚天下同意收到分配款后办理退伙，无出资份额可供转让，故融聚天下收到分配款后，天神娱乐无需履行回购与差额补足义务，天神娱乐无需再履行裁决书下的任何义务。融聚天下不得向天神娱乐主张任何在天神中慧的权利。针对投资天神中慧及相关回购与差额补足纠纷，双方此后再无争议。同时，天神中慧对基金部分项目收益进行分配，通过决议向融聚天下分配9,000 万元，随后融聚天下办理退伙并配合天神中慧办理解除北京微影时代科技有限公司 1%股权质押手续等事项。天神中慧已向融聚天下分配了相关款项，关于融聚天下与天神娱乐、天神中慧的合伙企业投资份额转让纠纷已经执行完毕。

②公司于2020年7月17日发布公告：国投泰康信托与公司的合伙企业财产份额转让纠纷一案，北京市第二中级人民法院一审判决如下：1、公司于本判决生效后十日内向国投泰康信托支付合伙份额收购款（包括收购基本价款和差额补足价款，其中收购基本价款为 289,000,000 元，差额补足价款为以收购基本价款 289,000,000 元为基数，自 2019 年 1 月 16 日起至收购基本价款实际付清之日止，按年化 9% 计算）；2、公司于本判决生效后十日内向国投泰康信托支付逾期支付合伙份额收购款违约金（以前述第 1 项判决确定的合伙份额收购款为基数，自 2019 年 1 月 19 日起至前述第 1 项判决确定的合伙份额收购款实际付清之日止，按每日 0.05% 计算）；3、公司于本判决生效后十日内向国投泰康信托支付律师费 300,000 元；4、朱晔对本判决第 1、2、3 项确定的公司的债务承担连带保证责任；朱晔向公司承担连带保证责任后有权向公司追偿；5、驳回国投泰康信托的其他诉讼请求。本次诉讼的保全费 5,000 元、案件受理费 1,598,814 元，由公司、朱晔负担。公司不服判决结果，于7月30日提起上诉，2020年7月31日，法院裁定受理对公司的破

产重整申请，并指定辽宁恒信律师事务所和辽宁法大律师事务所担任破产管理人，公司将积极配合管理人对该事项进行上诉，维护公司合法权益。

③公司于2020年7月23日发布公告：关于芜湖歌斐资产管理有限公司（以下简称“芜湖歌斐”）与大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）、朱晔的合同纠纷，公司于近日收到北京市第二中级人民法院《执行裁定书》。裁定终结中止执行申请的审查程序。

④公司于2020年7月23日发布公告：大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到北京市高级人民法院《民事判决书》，对中国民生信托有限公司（以下简称“民生信托”）与公司、朱晔合同纠纷一案作出二审判决，判决结果为驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 6031 元，由公司负担（已交纳）。本判决为终审判决。

（3）其他日后事项

公司于2020年7月21日发布公告：大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于近日收到公司独立董事万希灵女士的书面辞职申请，公司独立董事万希灵女士因个人原因申请辞去公司独立董事及相应专门委员会委员等职务，辞职后万希灵女士不在公司担任其他职务。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

A. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

B. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

A. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

B. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	电竞游戏分部	数字效果流量分部	品牌内容流量分部	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	243,802,547.24	160,344,639.21	74,922,116.39			479,069,302.84
其中：对外交易收入	243,802,547.24	160,344,639.21	74,922,116.39			479,069,302.84
分部间交易收入						
二.营业费用	153,612,186.86	10,077,451.20	8,523,295.04	23,858,490.98		196,071,424.08
其中：折旧费和摊销费	11,644,308.29	1,340,436.46	1,945,929.61	753,314.19		15,683,988.55
三.对联营和合营企业的投资收益	1,724,529.90			40,061,737.48		41,786,267.38
四.财务费用	10,946,961.04	2,751.55	-17,191.73	171,113,102.88		182,045,623.74
五.信用减值损失	1,597,255.13	2,287,787.60	7,123,028.64	1,274,579.41		12,282,650.78
六.利润总额	-61,048,323.17	71,994,171.48	-5,545,185.06	-164,897,316.12	5,822,317.14	-153,674,335.73
七.所得税费用	-889,202.96	11,921,221.44	-151,050.00			10,880,968.48
八.净利润	-60,159,120.21	60,072,950.04	-5,394,135.06	-164,897,316.12	5,822,317.14	-164,555,304.21
九.资产总额	3,963,340,376.85	350,988,374.86	344,791,222.05	6,134,751,821.16	-4,476,128,214.70	6,317,743,580.22
十.负债总额	2,645,650,786.83	71,298,700.16	215,050,432.56	5,014,059,843.26	-2,263,818,935.16	5,682,240,827.65
十一.其他重要的非现金项目						
资本性支出（对联营合营长投）	243,296,093.64			1,994,582,573.91		2,237,878,667.55

（3）其他说明

①应付一花科技原股东股权转让款情况

根据公司于2016年9月23日召开的第三届董事会第三十一次会议以及于2016年10月1日召开的第八次临时股东大会审议通过的《关于公司全资子公司收购深圳市一花科技有限公司100%股权的议案》。公司以货币资金9.86亿购买张伟文、印宏、刘刚、深圳市青松股权投资企业(有限合伙)以及上海墨柏投资管理中心(有限合伙)(以下简称“一花科技原股东”)所持深圳市一花科技有限公司(以下简称“一花科技”)100%股权。截止2020年6月30日,尚有4.49亿股权转让款未支付。

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93.54%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、丁杰、彭小彭、陈嘉、林莹等签订的《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2020年6月30日,尚有3.85

亿元未支付。

根据公司于2016年6月1日与王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生等签订的《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3.59亿元。截至2020年6月30日，尚有0.55亿元未支付。

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6月21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5月24日发布的《大连天神娱乐股份有限公司关于诉讼事项的公告》，中国民生信托有限公司向北京市第二中级人民法院提出财产保全申请，冻结了天神娱乐持有的宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）的出资份额人民币 5,100.00万元。

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）78.16%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、嘉兴乐玩网络科技有限公司42%的股权。

⑤ 受让安徽悦享互联网金融信息服务有限公司股权的情况

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》，安徽悦享互联网金融信息服务有限公司（以下简称“悦享公司”）原股东有意向天神娱乐转让其持有的安徽悦享的51%股权。转让协议约定，悦享公司完成网贷平台合规备案后一个月内，天神娱乐支付股权转让款；转让款实际交割之日前，悦享公司的利润、相应的风险及亏损由转让方按其原股权的比例享有、分担；股权转让款实际交割之日后，悦享公司的利润、相应的风险及亏损由各股东按所持股权的比例享有、分担。若悦享公司网贷平台合规备案未能通过或者在2018年12月31日前仍未能完成合规备案或者转让方不同意受让方认缴悦享公司的新增注册资本，受让方有权向各转让方发出书面通知单方解除本协议，解除通知自发出之日起生效。

2018年4月8日，安徽悦享互联网金融信息服务有限公司已经完成工商变更登记；但截至2019年12月31日，悦享公司尚未完成网贷平台合规备案，天神娱乐尚未支付股权转让款，未实际参与决策悦享公司的相关活动，且在实际完成股权转让款交割之前，公司不享有可变回报。因此，天神娱乐与悦享公司的投资与被投资关系尚未成立。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	372,664,271.21	363,704,664.57
合计	372,664,271.21	363,704,664.57

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	371,150,526.29	361,634,060.38
押金	89,700.00	89,700.00
备用金	234,907.06	234,907.06
其他	2,449,700.81	2,449,700.81
合计	373,924,834.16	364,408,368.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	703,703.68			703,703.68
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	556,859.27			556,859.27
2020 年 6 月 30 日余额	1,260,562.95			1,260,562.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,118,690.42
1 至 2 年	41,695,757.88
2 至 3 年	264,034,385.86
3 年以上	76,000.00
3 至 4 年	76,000.00
合计	373,924,834.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	703,703.68	556,859.27				1,260,562.95
合计	703,703.68	556,859.27				1,260,562.95

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

确定组合的依据如下：

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	暂借款	230,270,550.00	1 至 3 年	61.58%	
北京华喜创科科技有限公司	暂借款	55,287,805.53	1 至 3 年	14.79%	
上海掌正网络科技有限公司	暂借款	33,955,293.22	1 至 2 年	9.08%	
霍尔果斯洛亚网络科技有限公司北京朝阳分公司	暂借款	33,237,758.74	1 年以内	8.89%	
深圳市一花科技有限公司	暂借款	3,000,000.00	2-3 年	0.80%	
合计	--	355,751,407.49	--	95.14%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,905,557,380.37	5,491,121,621.79	3,414,435,758.58	8,396,696,205.86	4,982,260,447.28	3,414,435,758.58
对联营、合营企业投资	2,691,859,268.57	927,626,731.64	1,764,232,536.93	2,663,845,829.65	927,626,731.64	1,736,219,098.01
合计	11,597,416,648.94	6,418,748,353.43	5,178,668,295.51	11,060,542,035.51	5,909,887,178.92	5,150,654,856.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	380,896,059.45					380,896,059.45	361,103,940.55
北京天神互动科技有限公司	1,028,264,000.00					1,028,264,000.00	1,422,404,800.00

深圳市为爱普信息技术有限公司	45,502,054.57							45,502,054.57	
北京妙趣横生网络科技有限公司	98,366,086.82							98,366,086.82	490,633,913.18
雷尚(北京)科技有限公司	111,578,800.00							111,578,800.00	768,421,200.00
上海麦橙网络科技有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	8,000,000.00							8,000,000.00	
北京幻想悦游网络科技有限公司	1,576,820,457.25							1,576,820,457.25	1,839,696,593.55
北京华喜创科科技有限公司	35,020,000.00							35,020,000.00	
Tiwn Swan Inc	6,849,475.00							6,849,475.00	
上海凯裔投资中心(有限合伙)									250,000,000.00
宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业(有限合伙)									51,000,000.00
深圳天神中慧投资中心(有限合伙)	113,138,825.49							113,138,825.49	307,861,174.51
合计	3,414,435,758.58							3,414,435,758.58	5,491,121,621.79

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
DotC United Inc	1,293,566 ,571.62			18,179,26 9.60						1,311,745 ,841.22	901,454,2 58.03
嘉兴乐玩 网络科技 有限公司	442,652,5 26.39			22,434,16 9.32				-12,600,0 00.00		452,486,6 95.71	26,172,47 3.61
小计	1,736,219 ,098.01			40,613,43 8.92				-12,600,0 00.00		1,764,232 ,536.93	927,626,7 31.64
合计	1,736,219 ,098.01									1,764,232 ,536.93	927,626,7 31.64

(3) 其他说明

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		152,927,512.83
权益法核算的长期股权投资收益	40,613,438.92	-2,771,593.06
处置长期股权投资产生的投资收益		10,000.00
合计	40,613,438.92	150,165,919.77

4、其他

无

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	-537,983.55	处置固定资产损失
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）	4,280,654.74	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	204,266.75	银行理财收益

债务重组损益	24,046,836.00	深圳市一花科技有限公司股权转让的债务重组收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,448,882.58	
减：所得税影响额	3,763,418.16	
少数股东权益影响额	919,662.37	
合计	21,861,810.83	--

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	-26.73%	-0.1928	-0.1928
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.99%	-0.2163	-0.2163

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

无

4、其他

无

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) 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。