

公司代码：600652

公司简称：游久游戏

上海游久游戏股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人肖勇先生、主管会计工作负责人王新春先生及会计机构负责人（会计主管人员）周耀东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况：否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	103

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、游久游戏 (原名简称爱使股份)	指	上海游久游戏股份有限公司 (原名上海爱使股份有限公司)
控股股东、天天科技	指	天天科技有限公司
游久时代	指	游久时代(北京)科技有限公司
泰山能源	指	山东泰山能源有限责任公司
内蒙荣联	指	内蒙古荣联投资发展有限责任公司
博胜佳益	指	上海博胜佳益科技有限公司
山西大远	指	山西大远煤业有限公司
北京信托	指	北京国际信托有限公司
上海黑石	指	上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)
大连卓皓	指	大连卓皓贸易有限公司
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2015年1月1日至2015年6月30日

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海游久游戏股份有限公司
公司的中文简称	游久游戏
公司的外文名称	SHANGHAI U9 GAME CO., LTD.
公司的外文名称缩写	U9 GAME
公司的法定代表人	肖 勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张 亮	陆佩华
联系地址	上海市肇嘉浜路666号	上海市肇嘉浜路666号
电话	021-64710022转8818	021-64710022转8105
传真	021-64711120	021-64711120
电子信箱	zhangliang@sh-ace.com	Lupeihua@sh-ace.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市石门二路333弄3号
公司注册地址的邮政编码	200041
公司办公地址	上海市肇嘉浜路666号
公司办公地址的邮政编码	200031
公司网址	http://www.sh-ace.com
电子信箱	shace@sh-ace.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sh-ace.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	游久游戏	600652	爱使股份

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年3月10日
注册登记地点	上海市静安区石门二路333弄3号
企业法人营业执照注册号	310000000001027
税务登记号码	310106132354302
组织机构代码	13235430-2
报告期内注册变更情况查询索引	<p>2015年2月27日,经公司2015年第一次临时股东大会审议通过,公司中文全称变更为上海游久游戏股份有限公司;英文全称变更为SHANGHAI U9 GAME CO.,LTD.;中文名称简称变更为游久游戏;英文名称缩写变更为U9 GAME。3月10日,公司名称变更事项经上海市工商行政管理局核准。3月19日,经上交所核准,公司证券简称变更为游久游戏,证券代码600652保持不变。相关公告公司分别于2015年2月28日和3月14日披露在上海证券报、证券日报和上交所网站(http://www.sse.com.cn)。</p>

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	924,691,405.64	800,461,100.99	15.52
归属于上市公司股东的净利润	23,090,929.23	-52,458,589.87	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,535,107.27	-54,984,058.20	不适用
经营活动产生的现金流量净额	282,445,367.31	15,350,542.66	1,739.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,049,619,014.68	1,986,074,371.37	3.20
总资产	4,340,224,543.56	4,475,275,705.31	-3.02

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.028	-0.094	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.028	-0.094	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.020	-0.099	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.14	-5.63	增加6.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.82	-5.90	增加6.72个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-56,711.88	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	3,107,000.00	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,000.00	本期收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,400,519.58	收取山西大远的利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	943,194.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,942,967.66	
所得税影响额	-2,915,212.50	
合计	6,555,821.96	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015年上半年,公司紧紧围绕“优化资源配置,提升产品质量,增强盈利能力”的发展目标,扎实有效地开展各项经营管理工作,通过拟筹划重大资产重组来加快推进主业向互联网游戏领域的转型步伐,进一步提升企业转型发展、创新发展和可持续发展能力。报告期内,公司实现总资产434,022.45万元,归属于母公司所有者权益合计204,961.90万元;2015年1-6月,实现营业收入92,469.14万元,利润总额-1,476.20万元,净利润-1,410.40万元,归属于母公司所有者的净利润2,309.09万元。

1、煤炭业务。随着国家经济由高速发展步入中高速发展的新常态,国内多数传统产业下行压力仍然较大,煤炭市场持续疲软,总体需求不足状况未曾改变,市场预计煤炭价格低位运行或持续走低态势不变,煤炭行业形势十分严峻,煤炭企业经营压力持续加大。报告期内,公司控股子公司泰山能源生产原煤产量210.00万吨,商品煤销量209.39万吨,煤炭上半年平均销售价格361.99元/吨,分别与上年同期相比增加12.92%,增加14.50%和减少10.65%;2015年1-6月,

泰山能源实现营业收入79,009.04万元,营业利润-7,914.72万元,分别与上年同期相比减少0.88%和0.84%;利润总额-7,862.97万元,净利润-7,770.11万元,分别与上年同期相比减亏7.86%和8.95%。面对经营环境持续恶化的局面,泰山能源坚持做好安全管理及环境保护工作。

(1)安全管理方面,泰山能源积极完善安全管理制度、健全安全管理机制,根据相关法律、法规和上级主管部门要求,制定了“安全办公会议制度”、“安全投入保障制度”近三十项安全生产管理规章制度;健全了以矿长为首的安全保障体系,以总工程师为首的技术管理体系,设有负责安全生产的监察处,下设监察室,负责井上、井下各场所的安全和质量监督检查,设有生产技术部、地质测量部等部室,各部室工程技术人员配置齐全。

(2)环境保护方面,泰山能源严格遵守环保法律与制度,坚持生产建设与环境保护齐头并进,积极推行清洁生产,通过以矸换煤工程、废水循环利用、热能转化利用、矿山生态建设与恢复治理及配备高效除尘设备等措施,在环保工作方面取得了显著成效,矿井先后荣获全国煤炭工业节能示范企业试点单位、全国煤炭环境保护优秀企业、全国煤炭工业节能减排先进单位等荣誉。

(3)主要矿区所处位置、煤种及保有储量

泰山能源下属的生产矿井协庄煤矿和翟镇煤矿位于山东新泰市境内,北距泰安市约60公里,井田处于新汶煤田西部,位于新汶向斜南翼,井田内煤种主要为气肥煤。截至2015年6月30日,两煤矿预估保有资源储量分别为19,920.80万吨和9,293.00万吨。

2、游戏业务。在建设互联网强国的战略目标下,游戏产业作为互联网信息产业中的重要组成部分,已成为政策鼓励、扶持的重要领域。中国游戏产业移动市场规模的不断扩大,促使网游市场收入规模也随之相应增加。公司着力把握网游市场快速发展的契机,积极探索以移动游戏为主的网络游戏新模式、新渠道和新产品,加快游戏业务上下游领域拓展的布局。公司全资子公司游久时代继续保持在精品游戏研发、发行及游戏媒体资讯业务上的强劲发展势头。2015年1-6月,游久时代实现营业收入13,114.12万元,营业利润5,511.05万元;利润总额5,861.64万元,净利润5,835.28万元。

(1)游戏研发与发行方面,游久时代在精品游戏研发与发行战略层面继续发力,国内首款“全球同服”的三国题材手游《君临天下》继续保持在海外强劲的发行力度,除日本、韩国和东南亚地区代理权被顺利签约外,目前正式进军欧美市场,并与德国公司签下了代理权。《君临天下》上线10个多月,全球月流水总和超过4000万,国内IOS稳定在前100名以内,其创新的技术特色、出色的市场营销和游戏运营能力赢得了高度的用户支持和行业关注,并获得众多奖项。《阿修罗之眼》是一款动漫风横版动作类手游,主打横版动作市场,首款带坐骑的动作手游,启动了国内横版动作手游开山之作,6月份上线以来,首月流水已超1000万。

(2)游戏媒体资讯方面,游久时代旗下知名媒体网站——游久网,2015年上半年在结合行业趋势后进行了战略性的布局调整,成立了游久电竞中心和游久内容中心。游久电竞中心,今年主推英雄联盟专区建设,实现新增120%的流量,2015年6月30日突破了近两年的历史峰值,并与腾讯、百度建立了优势合作,DOTA专区持续保持业内第一的位置。游久看比赛APP项目于今年3月立项,该项目囊括所有国内外主流赛事直播的APP,游戏包括:DOTA2,DOTA,LOL,风暴英雄等主流电竞项目,以文字直播为市场切入点,经过3个月精细化的渠道运营,现已在电子竞技赛事APP中名列第四,主打的DOTA2产品已跃居该品类游戏用户占有量第一的市场地位。游久内容中心,强化原创类栏目,《每日屌报》已成为业内知名的品牌栏目。游久网贯彻频道栏目化、栏目产品化、产品移动化的理念,在巩固其行业媒体龙头地位的同时,积极从网站向移动端转化,从而吸引了大量优质的手游厂商与高端玩家。

3、投资业务。2015年上半年,公司获得参股公司北京信托2014年度现金红利1,856.00万元。公司于2015年8月27日收到北京信托转发的中国银行业监督管理委员会北京监管局下发的《北京银监局关于北京国际信托有限公司增加注册资本及调整股权结构的批复》(京银监复[2015]537号),批准北京信托注册资本从14亿元增加至22亿元,本次增加注册资本及调整股权结构后,公司对其出资金额(注册资本)从116,000,000.00元变更为139,595,297.85元,出资比例从8.29%变更为6.35%。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	924,691,405.64	800,461,100.99	15.52
营业成本	564,790,581.09	629,599,010.32	-10.29
销售费用	15,145,802.43	4,421,432.60	242.55
管理费用	237,487,271.50	221,587,416.66	7.18
财务费用	22,250,569.93	25,604,085.00	-13.10
经营活动产生的现金流量净额	282,445,367.31	15,350,542.66	1,739.97
投资活动产生的现金流量净额	-20,618,594.03	2,536,702.78	-912.81
筹资活动产生的现金流量净额	-258,312,256.82	15,639,582.16	-1,751.66
研发支出	45,948,387.44	20,269,059.98	126.69
资产减值损失	79,023,534.84	10,000,351.55	690.21
营业外收入	6,640,545.80	2,937,889.42	126.03
营业外支出	2,627,063.26	5,736,719.26	-54.21
所得税费用	-657,992.62	53,920.80	-1,320.29
营业税金及附加	43,776,481.33	18,571,354.33	135.72

销售费用变动原因说明:因本期合并范围发生变化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:因本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因公司 2014 年实施重大资产重组相关现金流出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因本期短期借款减少所致。

研发支出变动原因说明:因本期合并范围发生变化所致。

资产减值损失变动原因说明:因本期计提资产减值准备所致。

营业外收入变动原因说明:因本期合并范围发生变化所致。

营业外支出变动原因说明:因本期罚款支出减少所致。

所得税费用变动原因说明:因本期递延所得税费用减少所致。

营业税金及附加变动原因说明:因本期资源税税率变化,计提资源税税金增加所致。

2、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期归属于上市公司股东的净利润 2,309.09 万元,上年同期归属于上市公司股东的净利润 -5,245.86 万元,公司利润发生重大变动原因是 2014 年 11 月新增合并子公司游久时代,本期游久时代实现净利润 5,835.28 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 11 月,公司通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方式实施了重大资产重组,公司已在 2014 年年度报告第四节董事会报告中公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明内进行了详细描述,敬请查阅。上述重组中,公司通过非公开发行股份方式募集资金 393,333,326.80 元,扣除发行费用 12,000,000.00 元后实际募集资金 381,333,326.80 元。2014 年,公司支付第一期现金对价 272,926,695.80 元(含税),其他使用 108,400,000.00 元,利息收入 295,805.88 元。2015 年上半年,公司上述其他使用除收回本金外,获得投资收益 1,131,559.45 元,利息收入 146,501.77 元,支付第二期现金对价 120,406,633.08 元(含税),现金对价不足部分已由自有资金补足。

(3) 经营计划进展说明

2015 年上半年，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，着力做好资产结构优化，产品质量提升等各项工作。在直面煤炭企业经营持续亏损的同时，加快推进互联网游戏的深入转型，加大网游业务上下游领域的拓展力度，从而确保企业盈利能力和持续竞争实力。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭销售	757,975,243.43	499,941,391.36	34.04	2.30	-20.51	增加 18.92 个百分点
网络游戏	131,141,198.06	33,664,565.60	74.33	100.00	100.00	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
煤炭销售	757,975,243.43	499,941,391.36	34.04	2.30	-20.51	增加 18.92 个百分点
广告	26,646,169.47	2,009,035.19	92.46	100.00	100.00	不适用
端游	14,916,789.07	3,807,571.91	74.47	100.00	100.00	不适用
手游	89,578,239.52	27,847,958.50	68.91	100.00	100.00	不适用

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务与上年同期相比新增了网络游戏行业，相应新增了广告、端游、手游产品。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	757,975,243.43	2.30
北京	131,141,198.06	100.00

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务与上年同期相比新增了北京地区子公司游久时代的营业收入。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力主要体现在：

煤炭业务，泰山能源始终致力于安全、环保、可持续发展。在深井开采，矿井绿色开采、深部矿井开采、深井高温热害治理等方面拥有丰富的经验，处于国内同行业领先水平。

游戏业务，游久时代拥有精良的游戏制作团队、成熟的发行渠道和国内一流的游戏资讯媒体，其中：产品研发与发行坚持以“精品化”为发展宗旨，从《刀塔女神》、《酷酷爱魔兽》到《君临天下》，每款产品都体现了游久制作团队精益求精的态度和理念，其 200 多名优秀的研发与发行团队成员中 80% 来自国内一线游戏厂商。游久时代除持续布局产品精品化战略外，还向“差异化细分市场”延伸触角，力图为不同层次、不同需求的用户提供多样化的玩法与体验。旗下游久网作为国内一流的游戏资讯媒体，组建的 YOYO 移动新媒体平台，在成立不到半年时间即成功跃居国内第一手游媒体。游久网的双端游戏媒体平台加之多元化媒体内容，使其不仅没有在媒体弱化的今天出现数据下滑的现象，反而带来了产品推广平台的扩充和玩家粘性的提升，也给游戏厂商带来更多产品推广的传播通路。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

报告期末投资额	419,809,732.12
投资额增减变动数	28,665,765.06
上年末投资额	391,143,967.06
投资额增减幅度(%)	7.33

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例(%)
申万宏源集团股份有限公司	金融投资、股权投资等	<1.00
铜陵寿康信用社	按中国人民银行规定执行	<1.00
上海银行股份有限公司	办理本外币存贷款；办理本外币结算和票据贴现等	<1.00
上海宝鼎投资股份有限公司	软硬件的开发建设；资产委托管理及经营等	<1.00
北京信托	资金信托同业拆借等	8.29
上海黑石	股权投资	6.00
山西大远	资源整合技改扩建相关服务	60.00
泰安佳联工贸有限公司	机械电子设备、建材销售；商品信息咨询、房屋租赁；物流配送	49.00
博胜佳益	计算机硬件，计算机应用技术等专业技术的“四技”服务，对高科技行业、实业投资，本系统内的资产管理，国内贸易，室内装潢	45.00
北京小旭音乐文化有限责任公司	从事游戏音乐、音效、流行唱片的制作	20.00

(1) 证券投资情况

 适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

 适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000166	申万宏源	1,250,000.00	<1.00	<1.00	28,600,000.00		21,014,400.00	可供出售金融资产	购买
合计		1,250,000.00	/	/	28,600,000.00		21,014,400.00	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

 适用 不适用

单位：元

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
铜陵寿康信用社	3,000,000.00	<1.00	<1.00	0.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	购买
上海银行股份有限公司	2,227,340.00	<1.00	<1.00	2,227,340.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	购买
北京信托	142,400,000.00	8.29	8.29	142,400,000.00	18,560,000.00	0.00	可供出售金融资产	购买
合计	147,627,340.00	/	/	144,627,340.00	18,560,000.00	0.00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国民生银行股份有限公司上海分行	保本浮动收益型理财产品	3,840.00	2014年12月29日	2015年3月30日	协议约定	41.17	3,840.00	41.17	是	0.00	否	否	闲置募集资金	
华夏银行股份有限公司上海分行	保本浮动收益型理财产品	3,000.00	2014年12月25日	2015年3月25日	协议约定	28.11	3,000.00	28.11	是	0.00	否	否	闲置募集资金	
中信银行股份有限公司上海分行	保本浮动收益型理财产品	4,000.00	2014年12月26日	2015年3月27日	协议约定	43.88	4,000.00	43.88	是	0.00	否	否	闲置募集资金	
合计	/	10,840.00	/	/	/	113.16	10,840.00	113.16	/	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0.00							
委托理财的情况说明							经董事会九届三十七次会议审议通过,公司使用10,840.00万元闲置募集资金购买了银行保本型理财产品。相关公告公司于2014年12月25日分别披露在上海证券报、证券日报和上交所网站(http://www.sse.com.cn)。 截至2015年3月30日,公司购买的银行保本型理财产品本金10,840.00万元已全部收回,并获得投资收益113.16万元。							

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	393,333,326.80	109,980,498.10	393,333,326.80	0.00	/
合计	/	393,333,326.80	109,980,498.10	393,333,326.80	0.00	/
募集资金总体使用情况说明			2014 年, 公司通过非公开发行股份方式募集资金 393,333,326.80 元, 扣除发行费用 12,000,000.00 元后实际募集资金 381,333,326.80 元, 公司支付第一期现金对价 272,926,695.80 元(含税), 其他使用 108,400,000.00 元, 利息收入 295,805.88 元。报告期内, 公司上述其他使用除收回本金外, 获得投资收益 1,131,559.45 元, 利息收入 146,501.77 元, 支付第二期现金对价 120,406,633.08 元(含税), 现金对价不足部分已由自有资金补足。截至 2015 年 6 月 30 日, 募集资金专用账户余额 0 元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
现金购买资产	否	393,333,326.80	109,980,498.10	393,333,326.80	是	已完成	不适用	不适用	是	不适用	不适用
合计	/	393,333,326.80	109,980,498.10	393,333,326.80	/	/	不适用	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			报告期内, 根据《上海爱使股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》的相关规定, 公司已向刘亮、代琳支付购买游久时代股权第二期现金对价 120,406,633.08 元(含税), 其中: 募集资金专户支付 109,980,498.10 元(含税), 不足部分已由自有资金补足。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
泰山能源	煤炭的开采、洗选、加工、销售; 化工产品销售。	32,998.96	257,757.47	131,074.72	-7,770.11
内蒙荣联	对能源产业的投资; 钢材、木材、建材、机电产品销售; 矿产资源勘察。	10,000.00	101,756.03	86,205.57	-2,987.37
博胜佳益	计算机软硬件。	15,000.00	17,384.99	17,324.17	-73.29
上海爱使投资管理有限公司	投资管理, 实业投资, 创业投资(除股权投资和股权投资管理), 资产管理, 投资咨询, 商务咨询, 证券咨询, 保险咨询, 财务咨询, 会计咨询, 计算机软硬件及辅助设备, 机电设备, 日用百货, 服装, 工艺品。	2,000.00	1,998.62	1,998.62	0.00
泰安佳联工贸有限公司	机械电子设备、建筑材料、金属材料、包装材料销售; 商品信息咨询、房屋租赁; 物流配送。	5,000.00	3,904.70	3,736.42	-72.33
北京信托	资金信托; 动产信托; 不动产信托等。	140,000.00	599,655.57	474,382.34	36,596.78
游久时代	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让; 设计、制作、代理、发布广告; 电脑动画设计、产品设计。	100.00	22,339.64	18,190.60	5,835.28
北京游龙腾信息技术有限公司	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让; 计算机技术培训; 设计、制作、代理、发布广告; 销售计算机、软件及辅助设备、电脑动画设计、产品设计; 代理进出口、货物进出口。	1,000.00	20,713.92	17,088.74	6,458.95

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润	对参股公司投资收益
泰山能源	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售。	79,009.04	-7,914.72	-7,770.11	
北京信托	资金信托；动产信托；不动产信托等。	55,717.89	45,366.29	36,596.78	1,856.00
游久时代	游戏研发、运营及资讯服务。	13,114.12	5,511.05	5,835.28	

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海黑石	300,000,000.00			51,973,917.00	
合计	300,000,000.00	/		51,973,917.00	/

非募集资金项目情况说明

经董事会八届十六次会议审议通过，公司分期出资认购上海黑石的财产份额。截至 2015 年 6 月 30 日，公司累计出资金额为 5,197.39 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

报告期内，由于公司拟筹划重大事项，公司股票自 2015 年 6 月 12 日起停牌。经与有关各方论证与协商，上述事项对公司构成了重大资产重组，经向上交所申请，公司股票自 2015 年 6 月

29 日起连续停牌。停牌期间，公司董事会密切关注重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务。相关公告公司分别于 2015 年 6 月 27 日、7 月 4 日、7 月 11 日、7 月 18 日、7 月 25 日，8 月 1 日、8 月 8 日、8 月 15 日和 8 月 22 日披露在上海证券报、证券日报和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

截至本报告披露日，公司及有关各方正积极推进上述重大资产重组进程，尽职调查、审计和评估等相关工作有序开展，重组的交易对方尚未最终确定，相关事项仍需作进一步沟通论证，尚存在不确定性。公司与交易对方尚未签订意向协议等书面文件。公司将严格按照《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司重大资产重组信息披露及停复牌业务指引》等相关规定，及时履行重大资产重组所需的内外部决策程序，确保上述重大资产重组的顺利实施。

2015 年 8 月 6 日，公司收到泰山能源转发的济南铁路运输法院出具的《民事裁定书》[(2015)济铁商初字第 67 号]。由于泰山能源向招商银行股份有限公司济南分行（以下简称“招行济南分行”）提交《承兑申请书》，申请承兑 4000 万元，占用额度 2000 万元，银行承兑汇票到期后，泰山能源未按约定足额支付汇票款项，导致招行济南分行垫款。为此，招行济南分行就泰山能源金融借款合同纠纷一案向济南铁路运输法院提起诉讼并提出财产保全申请。相关公告公司于 2015 年 8 月 8 日披露在上海证券报、证券日报和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一)与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

以前历年度，公司分次借给原合并报表范围内的孙公司山西大远建矿资金余额 326,328,238.70 元，本期应收利息 8,400,519.58 元，期末余额 334,728,758.28 元。2011 年 2 月，经董事会八届二十三次会议审议通过，公司子公司泰山能源将持有 60%股权的山西大远转让给冀中能源峰峰集团有限公司。相关公告于 2011 年 2 月 26 日分别披露在上海证券报、证券日报和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。根据山西省政府相关规定，该股权转让需获得政府部门有关批复后实施，截至 2015 年 6 月 30 日尚未取得相关批复，工商变更尚未完成，因此未确认与处置投资相关的投资收益，根据合同约定，山西大远将在完成工商变更后及时归还上述借款。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司		上海怡达科技投资有限责任公司	2,000.00	2014-11-10	2014-11-10	2015-11-9	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	
本公司		同上	2,000.00	2014-11-26	2014-11-26	2015-11-25	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	
本公司		天津鑫宇高速公路有限责任公司	34,475.00	2005-11-28	2005-11-28	2023-11-27	连带责任担保	否	否	0.00	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											38,475.00		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											0.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											0.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											38,475.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											18.77		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00		
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金额（D）											0.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											-		
担保情况说明											-		

3、其他重大合同或交易

报告期内，公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	刘亮、代琳	<p>刘亮、代琳承诺：2014 年度—2016 年度游久时代各年实现的净利润分别不低于 1.00 亿元、1.20 亿元、1.44 亿元。该净利润是指游久时代合并报表中扣除非经常性损益（特指除游久时代根据《关于促进中关村科技园区石景山园产业集聚和企业发展的办法》取得的政府补助以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的净利润。</p> <p>在盈利承诺期内，若标的资产各年度内实际净利润数小于预测净利润数，净利润差额部分由刘亮、代琳优先以补偿股份的方式对公司进行业绩补偿，若盈利承诺期内，刘亮、代琳截至当年持有的公司股份数不足以补偿的，差额部分以现金进行补偿。</p>	2014 年、2015 年、2016 年。其中：2014 年已实现净利润不低于 1.00 亿元的承诺。	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	本公司	<p>如果承诺期游久时代实际实现的净利润总和超出承诺期承诺净利润总和，公司将超出部分的 70%作为奖励对价由本公司以分红的方式向截至 2016 年 12 月 31 日仍在游久时代留任的重组前股东支付。</p> <p>若本公司以分红的方式支付奖励对价因不符合证券监管部门的监管要求或未获得本公司股东大会审议通过或其他原因无法实施的，前述奖励对价在游久时代 2016 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》披露后，由本公司一次性以现金支付。</p>	2016 年	是	是	-	-

与重大资产重组相关的承诺	股份限售	刘亮、代琳、大连卓皓、天天科技	<p>1、交易对方刘亮承诺：因本次交易获得的公司 85,639,603 股股份中的 47.06%部分（即 40,300,990 股），自发行结束之日起 12 个月内不转让（针对刘亮持有游久时代股权时间超过 12 个月的股权部分）。自股份发行之日起 12 个月后，按照《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，在本公司公布 2014 年财务报表和游久时代 2014 年年度《专项审核报告》后方可转让该部分股份。</p> <p>交易对方刘亮承诺：因本次交易获得的公司 85,639,603 股股份中的 52.94%部分（即 45,338,613 股），自发行结束之日起 36 个月内不转让（针对刘亮持有游久时代股权时间不足 12 个月的股权部分）。自股份发行之日起 36 个月后，按照《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，在本公司公布 2016 年财务报表和游久时代 2016 年年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后方可转让该部分股份。</p> <p>2、交易对方代琳承诺：因本次交易获得的 77,483,451 股股份在发行结束之日起 12 个月内不转让。自股份发行之日起 12 个月后，按照《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，在本公司公布 2014 年财务报表和游久时代 2014 年年度《专项审核报告》后，代琳可转让其持有的公司股份的 25%（即 19,370,863 股）；在本公司公布 2015 年财务报表和游久时代 2015 年年度《专项审核报告》后，代琳可转让其持有的公司股票份额的 35%（即 27,119,208 股），累计可转让其持有的上市公司股票份额的 60%；在本公司公布 2016 年财务报表和游久时代 2016 年年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，代琳可转让其持有的公司股票份额的 40%（即 30,993,380 股），累计可转让其持有的公司股票份额的 100%。</p> <p>3、交易对方大连卓皓承诺：因本次交易获得的 20,677,570 股股份在发行结束之日起 36 个月内不转让。</p> <p>4、募集配套资金发行对象天天科技承诺：自本次发行结束之日起 36 个月内不转让新增的 91,900,310 股股份。</p>	<p>1、刘亮获得非公开发行股份中的 47.06%12 个月内不转让；</p> <p>2、代琳获得非公开发行股份中的 25%12 个月内不转让；35%17 个月内不转让；剩下的 40%29 个月内不转让。</p> <p>3、大连卓皓获得非公开发行股份 36 个月内不转让。</p> <p>4、天天科技获得非公开发行股份 36 个月内不转让。</p>	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	刘亮、代琳、大连卓皓	<p>1、刘亮、代琳、大连卓皓均已承诺：在本次交易完成后 36 个月内，本人不以任何方式直接或间接增持公司股份，不单独或与他人共同谋求上市公司第一大股东地位；在本次交易完成后 36 个月内，本人不谋求或采取与其他交易对方一致行动或通过协议等其他安排，与其他交易对方共同扩大其所能支配的公司股权表决权数量；在本次交易完成后 36 个月内，本人不与任何第三人签署一致行动协议，以成为公司第一大股东或控股股东。</p> <p>2、代琳同时承诺：在本次交易完成后 36 个月内，本人放弃所持公司 7,748.35 万股中的 3,000 万股股份对应的表决权、提名权、提案权，对于上述 3,000 万股股份由于公司送红股、转增股本等原因所增加的部分，亦应遵守上述承诺。在上述承诺期内，如本人减持所持有的公司股份，则减持股份的数量先行从上述 3,000 万股股份和其因公司送红股、转增股本等原因所增加的股份部分中扣除。</p> <p>3、大连卓皓同时承诺：在本次交易完成后 36 个月内，本公司放弃所持公司全部股份 2,067.76 万股对应的表决权、提名权、提案权，由于公司送红股、转增股本等原因所增加的公司股份，亦应遵守上述承诺。</p>	<p>1、刘亮、代琳、大连卓皓承诺 36 个月内不谋求公司控制权。</p> <p>2、代琳承诺 36 个月内放弃所持有的 3,000 万股股份对应的表决权、提名权、提案权。</p> <p>3、大连卓皓承诺 36 个月内放弃所持有的 2,067.76 万股股份对应的表决权、提名权、提案权。</p>	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	<p>1、控股股东天天科技承诺：在本次交易完成后 36 个月内，本公司直接或间接持有的上市公司股份数量超过其它股东及其一致行动人合计直接或间接所持股份数量，并维持本公司作为上市公司控股股东的地位；在本次交易完成后 36 个月内，本公司保证上市公司董事会和管理层不发生重大变化，确保上市公司经营方针政策的稳定性和持续性。</p> <p>2、公司实际控制人雷宪红、张立燕、刘祥承诺：在本次交易完成后 36 个月内，承诺人直接或间接持有的上市公司股份数量超过其它股东及其一致行动人合计直接或间接所持股份数量，并维持承诺人作为上市公司实际控制人的地位；在本次交易完成后 36 个月内，承诺人保证上市公司董事会和管理层不发生重大变化，确保上市公司经营方针政策的稳定性和持续性。</p>	36 个月内	是	是	-	-

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，续聘瑞华会计师事务所为公司 2015 年度财务和内控审计机构，聘期一年。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，不断完善公司治理结构，规范经营运作，加强信息披露。目前，公司已形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会及经营层之间各尽其责、恪尽职守。同时，公司严格按照董事会制定的《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，切实维护公司及其股东和广大投资者的利益。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	67,139
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
天天科技有限公司		142,512,754	17.11	91,900,310	质押	138,900,310	境内非国有法人
刘亮		85,639,603	10.28	85,639,603	质押	72,937,345	境内自然人
代琳		77,483,451	9.31	77,483,451	质押	29,440,000	境内自然人
大连卓皓贸易有限公司		20,677,570	2.48	20,677,570	质押	20,677,570	境内非国有法人
吴依忠	2,919,253	9,989,800	1.20		无		其他
中国银行股份有限公司-招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金		4,228,655	0.51		无		其他
肖道志	-1,600,000	4,061,894	0.49		无		其他
叶松林		3,860,446	0.46		无		其他
柯希平		3,200,523	0.38		无		其他
叶亚君		3,200,000	0.38		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
天天科技有限公司	50,612,444	人民币普通股	50,612,444				
吴依忠	9,989,800	人民币普通股	9,989,800				
中国银行股份有限公司-招商中证煤炭等权指数分级证券投资基金	4,228,655	人民币普通股	4,228,655				
肖道志	4,061,894	人民币普通股	4,061,894				
叶松林	3,860,446	人民币普通股	3,860,446				
柯希平	3,200,523	人民币普通股	3,200,523				
叶亚君	3,200,000	人民币普通股	3,200,000				
徐琦	3,030,764	人民币普通股	3,030,764				
武汉拇指通科技有限公司	2,317,496	人民币普通股	2,317,496				
许如根	2,072,883	人民币普通股	2,072,883				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述前十名股东中, 第一大股东天天科技为公司控股股东; 第二至第四大股东系公司 2014 年重大资产重组中公司向交易对方发行的股份对价; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2015 年 2 月 5 日, 天天科技通过股票质押式回购方式将持有的公司有限售条件流通股股份 91,900,310 股质押给海通证券股份有限公司, 初始交易日为 2015 年 2 月 5 日, 购回交易日 2016 年 2 月 4 日。截至 2015 年 2 月 6 日, 天天科技持有的公司股份 142,512,754 股(占公司总股本的 17.11%)中已质押股份 138,900,310 股(占公司总股本的 16.68%)。</p> <p>2015 年 4 月 29 日, 公司第二大股东刘亮先生将持有的公司有限售条件流通股股份 21,764,365 股(占公司总股本的 2.61%)质押给了新时代信托股份有限公司, 初始交易日 2015 年 4 月 30 日, 购回交易日 2015 年 7 月 31 日。该质押股份已于 2015 年 8 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份解除质押登记。2015 年 5 月 29 日, 刘亮先生将持有的公司有限售条件流通股股份 21,732,980 股(占公司总股本的 2.61%)质押给新时代信托股份有限公司, 初始交易日 2015 年 5 月 29 日, 购回交易日 2016 年 5 月 28 日。2015 年 7 月 2 日, 刘亮先生将持有的公司有限售条件流通股股份 5,401,235 股(占公司总股本的 0.65%)质押给新时代信托股份有限公司, 初始交易日 2015 年 7 月 2 日, 购回交易日 2016 年 7 月 3 日。截至本报告披露日, 刘亮先生持有公司有限售条件流通股股份 85,639,603 股(占公司总股本的 10.28%)中已质押股份 56,574,215 股(占公司总股本的 6.79%)。</p> <p>2015 年 7 月 31 日, 公司第三大股东代琳女士将持有的公司有限售条件流通股股份 14,467,594 股(占公司总股本的 1.74%)质押给新时代信托股份有限公司, 质押期限一年。2015 年 8 月 7 日, 代琳女士将持有的公司有限售条件流通股股份 28,935,188 股(占公司总股本的 3.47%)质押给新时代信托股份有限公司, 质押期限一年。截至本报告披露日, 代琳女士持有公司有限售条件流通股股份 77,483,451 股(占公司总股本的 9.31%)中已质押股份 72,842,782 股(占公司总股本的 8.75%)。</p> <p>相关公告公司分别于 2015 年 2 月 6 日、5 月 1 日、8 月 4 日披露在上海证券报、证券日报和上交所网站 (http://www.sse.com.cn)。</p>						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天天科技	91,900,310	2017年11月4日	91,900,300	控股股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售。
2	刘亮	85,639,603	2015年11月4日	40,300,990	股东承诺新增股份的47.06%自股票上市之日起12个月内限售。
			2017年11月4日	45,338,613	股东承诺新增股份的52.94%自股票上市之日起36个月内限售。
3	代琳	77,483,451	2015年11月4日	19,370,863	股东承诺新增股份的25%自股票上市之日起12个月内限售。
			2016年4月30日	27,119,208	股东承诺新增股份的35%自股票上市之日起17个月内限售。
			2017年4月30日	30,993,380	股东承诺新增股份的40%自股票上市之日起29个月内限售。
4	大连卓皓	20,677,570	2017年11月4日	20,677,570	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
 适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况
 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

 适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况
(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
 适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
肖勇	董事长	0	0	0	
刘亮	副董事长	85,639,603	85,639,603	0	
许汉章	董事、总经理	0	0	0	
刘玉梁	董事、副总经理	0	0	0	
张亮	董事、董事会秘书	0	0	0	
李建春	董事	0	0	0	
伍爱群	独立董事	0	0	0	
张华峰	独立董事	0	0	0	
刘继通	独立董事	0	0	0	
秦红兵	监事会主席	0	0	0	
腾飞	监事	0	0	0	
陆佩华	监事	0	0	0	
尉吉军	副总经理	0	0	0	
王新春	财务总监	0	0	0	

其它情况说明

鉴于公司第九届董事会和第六届监事会任期届满，2015 年 2 月 3 日，经董事会九届三十八次和监事会六届十七次会议审议通过，董事会和监事会进行了换届选举。2015 年 2 月 27 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，选举产生了公司第十届董事会和第七届监事会。

2015 年 2 月 27 日，经董事会十届一次会议审议通过，选举肖勇先生为公司第十届董事会董事长，刘亮先生为公司副董事长；聘任许汉章先生为公司总经理；聘任刘玉梁先生和尉吉军先生为公司副总经理；聘任王新春先生为公司财务总监；聘任张亮先生为公司董事会秘书。

同日，经监事会七届一次会议审议通过，选举秦红兵先生为公司第七届监事会主席。

上述相关公告公司分别于 2015 年 2 月 5 日和 2 月 28 日披露在上海证券报、证券日报和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		201,841,813.05	178,316,662.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,445,845.00	1,700,000.00
应收账款		229,776,875.21	228,820,076.17
预付款项		27,543,026.26	15,293,140.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		420,705,573.80	404,870,974.15
买入返售金融资产			
存货		1,604,232.90	131,123.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,568,241.58	125,524,726.42
流动资产合计		897,485,607.80	954,656,703.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		294,301,814.27	266,282,614.27
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		122,507,917.85	121,192,152.79
投资性房地产		77,068,676.06	79,254,035.19
固定资产		650,788,428.20	698,571,181.12
在建工程		128,533,139.47	152,743,740.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,032,181,584.81	1,065,762,954.58
开发支出			
商誉		1,088,433,138.70	1,088,433,138.70
长期待摊费用		3,933,147.16	4,423,538.88
递延所得税资产		44,991,089.24	43,955,646.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,442,738,935.76	3,520,619,001.83
资产总计		4,340,224,543.56	4,475,275,705.31

流动负债：			
短期借款		502,000,000.00	737,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,000,000.00	
应付账款		305,188,548.15	268,532,618.39
预收款项		6,060,135.39	3,586,948.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		137,865,936.41	86,375,378.01
应交税费		100,887,271.63	44,395,833.92
应付利息			882,806.22
应付股利			
其他应付款		456,062,341.30	597,606,268.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		22,643,245.26	26,396,050.66
其他流动负债			
流动负债合计		1,590,707,478.14	1,765,275,903.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		29,972,835.71	39,083,796.80
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,004,800.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,977,635.71	39,083,796.80
负债合计		1,627,685,113.85	1,804,359,700.65
所有者权益：			
股本		832,703,498.00	832,703,498.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		890,660,827.43	890,660,827.43
减：库存股			
其他综合收益		21,014,400.00	
专项储备		19,439,314.08	
盈余公积		16,476,170.16	16,476,170.16
一般风险准备			
未分配利润		269,324,805.01	246,233,875.78
归属于母公司所有者权益合计		2,049,619,014.68	1,986,074,371.37
少数股东权益		662,920,415.03	684,841,633.29
所有者权益合计		2,712,539,429.71	2,670,916,004.66
负债和所有者权益总计		4,340,224,543.56	4,475,275,705.31

法定代表人：肖 勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位:上海游久游戏股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		65,043,546.93	37,633,345.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		315,152.15	1,144,914.91
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		377,441.73	108,777,441.73
流动资产合计		65,736,140.81	147,555,702.41
非流动资产:			
可供出售金融资产		225,263,757.00	197,244,557.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,770,105,942.66	1,784,735,525.48
投资性房地产		40,707,176.17	41,393,957.05
固定资产		26,098,957.63	26,732,759.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		69,785.00	88,645.00
递延所得税资产		5,638,768.48	5,645,729.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,067,884,386.94	2,055,841,173.52
资产总计		2,133,620,527.75	2,203,396,875.93

流动负债：			
短期借款		270,000,000.00	270,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,998,025.20	1,998,025.20
预收款项			
应付职工薪酬		28,491.14	12,458.99
应交税费		58,774.03	602,611.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,077,256.56	148,289,407.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		332,162,546.93	420,902,502.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,004,800.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,004,800.00	
负债合计		339,167,346.93	420,902,502.94
所有者权益：			
股本		832,703,498.00	832,703,498.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		896,963,539.72	896,963,539.72
减：库存股			
其他综合收益		21,014,400.00	
专项储备			
盈余公积		92,217,942.90	92,217,942.90
未分配利润		-48,446,199.80	-39,390,607.63
所有者权益合计		1,794,453,180.82	1,782,494,372.99
负债和所有者权益总计		2,133,620,527.75	2,203,396,875.93

法定代表人：肖 勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

合并利润表

2015年1—6月

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		924,691,405.64	800,461,100.99
其中：营业收入		924,691,405.64	800,461,100.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		962,474,241.12	909,783,650.46
其中：营业成本		564,790,581.09	629,599,010.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		43,776,481.33	18,571,354.33
销售费用		15,145,802.43	4,421,432.60
管理费用		237,487,271.50	221,587,416.66
财务费用		22,250,569.93	25,604,085.00
资产减值损失		79,023,534.84	10,000,351.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		19,007,324.51	17,182,245.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-684,234.94	-393,754.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-18,775,510.97	-92,140,304.07
加：营业外收入		6,640,545.80	2,937,889.42
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		2,627,063.26	5,736,719.26
其中：非流动资产处置损失		56,711.88	1,006,244.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,762,028.43	-94,939,133.91
减：所得税费用		-657,992.62	53,920.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-14,104,035.81	-94,993,054.71
归属于母公司所有者的净利润		23,090,929.23	-52,458,589.87
少数股东损益		-37,194,965.04	-42,534,464.84

六、其他综合收益的税后净额		21,014,400.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,014,400.00	
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		21,014,400.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		21,014,400.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,910,364.19	-94,993,054.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,105,329.23	-52,458,589.87
归属于少数股东的综合收益总额		-37,194,965.04	-42,534,464.84
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.028	-0.094
(二)稀释每股收益(元/股)		0.028	-0.094

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司利润表
2015 年 1—6 月

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,459,828.31	3,360,608.70
减：营业成本		686,780.88	686,780.88
营业税金及附加		195,480.29	189,874.32
销售费用		48,888.70	38,778.90
管理费用		11,215,028.26	11,620,900.11
财务费用		5,442,100.67	7,857,549.52
资产减值损失		14,511,774.01	-215,683.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		19,601,592.89	17,434,718.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-89,966.56	-141,281.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,038,631.61	617,126.29
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		10,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,048,631.61	617,126.29
减：所得税费用		6,960.56	53,920.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,055,592.17	563,205.49
五、其他综合收益的税后净额		21,014,400.00	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		21,014,400.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		21,014,400.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		11,958,807.83	563,205.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖 勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

合并现金流量表

2015年1—6月

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		963,921,117.43	746,643,005.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,556,484.84	
收到其他与经营活动有关的现金		49,193,208.65	60,631,108.35
经营活动现金流入小计		1,017,670,810.92	807,274,113.68
购买商品、接受劳务支付的现金		183,911,301.61	97,125,635.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		334,428,295.92	316,888,433.29
支付的各项税费		91,255,695.16	153,056,422.77
支付其他与经营活动有关的现金		125,630,150.92	224,853,079.81
经营活动现金流出小计		735,225,443.61	791,923,571.02
经营活动产生的现金流量净额		282,445,367.31	15,350,542.66

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		108,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		19,691,559.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,000.00	1,650,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,034,345.01
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,193,559.45	18,684,345.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,405,520.40	16,147,642.23
投资支付的现金		7,000,000.00	
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		120,406,633.08	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		148,812,153.48	16,147,642.23
投资活动产生的现金流量净额		-20,618,594.03	2,536,702.78
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		261,000,000.00	418,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		261,000,000.00	418,000,000.00
偿还债务支付的现金		496,500,000.00	364,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,171,934.82	27,381,838.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,640,322.00	10,978,579.71
筹资活动现金流出小计		519,312,256.82	402,360,417.84
筹资活动产生的现金流量净额		-258,312,256.82	15,639,582.16
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			
加：期初现金及现金等价物余额		172,083,472.51	125,109,535.42
六、期末现金及现金等价物余额			
		175,597,988.97	158,636,363.02

法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司现金流量表

2015年1—6月

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,459,828.31	3,360,608.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,492,360.84	306,014.57
经营活动现金流入小计		36,952,189.15	3,666,623.27
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		3,292,315.19	3,284,332.40
支付的各项税费		1,252,857.81	1,200,019.20
支付其他与经营活动有关的现金		6,866,784.65	124,528,789.96
经营活动现金流出小计		11,411,957.65	129,013,141.56
经营活动产生的现金流量净额		25,540,231.50	-125,346,518.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		108,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		19,691,559.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,034,345.01
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		128,091,559.45	17,034,345.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,325.00	27,300.00
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		120,406,633.08	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,420,958.08	27,300.00
投资活动产生的现金流量净额		7,670,601.37	17,007,045.01
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		170,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,780,309.71	9,623,157.52
支付其他与筹资活动有关的现金		20,322.00	3,694,807.29
筹资活动现金流出小计		175,800,631.71	13,317,964.81
筹资活动产生的现金流量净额		-5,800,631.71	106,682,035.19
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		27,410,201.16	-1,657,438.09
加：期初现金及现金等价物余额		37,633,345.77	58,253,114.13
六、期末现金及现金等价物余额		65,043,546.93	56,595,676.04

法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本 期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	832,703,498.00				890,660,827.43				16,476,170.16		246,233,875.78	684,841,633.29	2,670,916,004.66
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	832,703,498.00				890,660,827.43				16,476,170.16		246,233,875.78	684,841,633.29	2,670,916,004.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,014,400.00	19,439,314.08			23,090,929.23	-21,921,218.26	41,623,425.05
（一）综合收益总额							21,014,400.00				23,090,929.23	-37,194,965.04	6,910,364.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								19,439,314.08				15,273,746.78	34,713,060.86
1. 本期提取								24,697,128.96				19,404,887.04	44,102,016.00
2. 本期使用								5,257,814.88				4,131,140.26	9,388,955.14
（六）其他													
四、本期期末余额	832,703,498.00				890,660,827.43		21,014,400.00	19,439,314.08	16,476,170.16		269,324,805.01	662,920,415.03	2,712,539,429.71

项目	上 期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	557,002,564.00				567,464.84			8,580.67	16,476,170.16		385,194,961.20	759,708,815.09	1,718,958,555.96
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	557,002,564.00				567,464.84			8,580.67	16,476,170.16		385,194,961.20	759,708,815.09	1,718,958,555.96
三、本期增减变动金额(减少以“－” 号填列)								32,041.81			-54,129,597.39	-42,509,289.13	-96,606,844.71
(一) 综合收益总额											-52,458,589.87	-42,534,464.84	-94,993,054.71
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-1,671,007.52		-1,671,007.52
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,671,007.52		-1,671,007.52
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								32,041.81				25,175.71	57,217.52
1. 本期提取								21,869,672.16				17,183,313.84	39,052,986.00
2. 本期使用								21,837,630.35				17,158,138.13	38,995,768.48
(六) 其他													
四、本期期末余额	557,002,564.00				567,464.84			40,622.48	16,476,170.16		331,065,363.81	717,199,525.96	1,622,351,711.25

法定代表人：肖 勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	832,703,498.00				896,963,539.72				92,217,942.90	-39,390,607.63	1,782,494,372.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,703,498.00				896,963,539.72				92,217,942.90	-39,390,607.63	1,782,494,372.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,014,400.00			-9,055,592.17	11,958,807.83
（一）综合收益总额							21,014,400.00			-9,055,592.17	11,958,807.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	832,703,498.00				896,963,539.72		21,014,400.00		92,217,942.90	-48,446,199.80	1,794,453,180.82

项目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	557,002,564.00				6,870,177.13				92,217,942.90	98,848,078.28	754,938,762.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	557,002,564.00				6,870,177.13				92,217,942.90	98,848,078.28	754,938,762.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,107,802.03	-1,107,802.03
（一）综合收益总额										563,205.49	563,205.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-1,671,007.52	-1,671,007.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,671,007.52	-1,671,007.52
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. 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	557,002,564.00				6,870,177.13				92,217,942.90	97,740,276.25	753,830,960.28

法定代表人：肖 勇

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

三、 公司基本情况

1. 公司概况

上海游久游戏股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 1985 年 1 月 19 日经中国人民银行上海分行（85）沪人金股 2 号文件批准，公开发行业股票 30 万元，采用定向募集方式设立的股份公司。公司为上海市首批股份制试点企业和股票上市公司之一，原股票简称“爱使股份”，股票代码“600652”。2014 年 4 月公司以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方式进行重大资产重组。2014 年 9 月 28 日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准上海爱使股份有限公司向刘亮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1004 号文），核准公司向刘亮发行 85,639,603 股股份、向代琳发行 77,483,451 股股份、向大连卓皓贸易有限公司（以下简称“大连卓皓”）发行 20,677,570 股股份购买游久时代（北京）科技有限公司（以下简称“游久时代”），同时，核准公司向控股股东天天科技有限公司（以下简称“天天科技”）发行 91,900,310 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2015 年 3 月 10 日，公司名称变更为上海游久游戏股份有限公司，股票简称变更为“游久游戏”，股票代码“600652”不变。

企业法人营业执照注册号：310000000001027，注册资本捌亿叁仟贰佰柒拾万零叁仟肆佰玖拾捌元，公司法定代表人：肖勇，注册地址：上海市石门二路 333 弄 3 号，办公地址：上海市肇嘉浜路 666 号。

公司经批准的经营范围：从事游戏制作、运营的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、代理、发布广告，电脑动画设计，产品设计，对石油液化气行业、煤炭及清洁能源的投资、机电设备及四技服务、非专控通讯设备，计算机软硬件及网络设备，计算机系统及网络安装工程，金属、建筑、装潢材料，非危险品化工原料，百货，参与投资经营。

公司所属行业为煤炭开采、网络游戏。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度末相比未发生变化。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事煤炭、游戏经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况及 2015 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合

并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近

期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方往来款组合	其他方法
保证金及押金组合	其他方法

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	5	5
6 个月—1 年 (含 1 年)	10	10
1—1.5 年	20	20
1.5—2 年	50	50
2—2.5 年	70	70
2.5—3 年	90	90
3 年以上	98	98
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方往来款组合	0	0
保证金及押金组合	0	0

对保证金及押金性质的款项不计提坏账准备。除非关联方财务状况明显恶化，否则关联方的应收款项不计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；账龄超过 5 年；期后回款。
坏账准备的计提方法	单项分析

12. 存货

1、存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、低值易耗品等大类。

2、发出存货的计价方法

加权平均法。

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

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

一次摊销法。

(2) 包装物

一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交

易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧（摊销）率(%)
房屋、建筑物	2.5-5.0	15-40 年	2.375-6.500

投资性房地产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20、“长期资产减值”。

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，公司矿井建筑物按原煤产量计提折旧；除矿井建筑物外采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。除矿井建筑物外的固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	2.5-5.0	2.375-6.500
机器设备	年限平均法	5-16	2.4-5.0	5.938-19.520
运输工具	年限平均法	5-7	3.0-5.0	13.571-19.400
办公设备及其他	年限平均法	5-14	2.8-5.0	6.786-33.330
融资租赁资产	年限平均法	5-16	2.4-5.0	5.938-19.520
矿井建筑物				按产量 2.50 元/吨

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(5). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

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。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 各类无形资产资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产从取得当月起在预计使用年限内合理摊销，采矿权、特许权、软件、土地使用权摊销年限和年摊销率如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	年折旧率（%）
采矿权	年限平均法	21-26	3.85-4.76
特许权	一次性摊销		
土地使用权	年限平均法	50	2.00
软件	年限平均法	2-10	10.00-50.00
探矿权	不摊销		

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20、“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产

活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋租赁费、装修费、游戏独家代理费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

23. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24. 股份支付

1、股份支付的种类：

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

① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允

价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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

2、权益工具公允价值的确定方法

本授公司予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本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。

25. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 广告收入

公司与广告代理公司签订框架协议，为第三方客户的游戏发布广告，以网络推广服务排期表为依据确认最终金额与广告代理公司进行结算，广告发布完成后，业务人员与广告客户进行确认结算，双方核对无误后确认收入。

(4) 游戏收入

端游、页游收入：公司与游戏开发商签订合作运营网络游戏协议，玩家通过公司平台的宣传了解游戏产品，公司负责游戏运营。玩家直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。玩家通过购买平台发行的点卡充值到账户中兑换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认收入。

手游收入：

①自主运营收入的确认原则：

公司是通过玩家在手机游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块或为游戏在线时间支付费用的方式取得在线手机游戏运营收入。玩家通过购买平台发行的点卡充值，充值后兑换为虚拟货币进而购买道具、装备等虚拟物品。在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认收入。

②与游戏平台联合运营收入的确认原则：

公司与多家大型手机游戏平台签订合作运营游戏协议，玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。玩家通过购买平台发行的点卡充值，充值后兑换为虚拟货币进而购买道具、装备等虚拟物品。手机游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。年末未取得运营商提供的结算数据的，公司根据游戏平台统计的玩家购买虚拟物品兑换成人民币金额按照分成比例暂估确认收入，在实际收到运营商结算数据当月对收入进行调整。

(5) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(6) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将除与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余

当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%或 17%
营业税	应税营业收入	3%或 5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	1%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
资源税	应税煤炭销售额	4%
土地使用税	以实际占用的土地面积计算	6-20 元/m ²
房产税	对拥有产权的房屋按政府规定的比例计算	12%或 1.2%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额	2%
水利建设基金	按实际缴纳的流转税额	1%
文化事业建设费	按含税广告收入	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
游久时代（北京）科技有限公司	15%
北京游龙腾信息技术有限公司	2015 年免税

注：见本节“2、税收优惠”

2. 税收优惠

子公司游久时代（北京）科技有限公司于2013年11月11日取得由北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局批准的高新技术企业证书，2015年度企业所得税按15%计缴。

孙公司北京游龙腾信息技术有限公司根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号文），按《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自首个获利年度起，享受“两免三减半”所得税优惠。本年度为第二个获利年度，免缴企业所得税。

七、 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,661.18	157,772.20
银行存款	175,493,327.79	171,925,700.31
其他货币资金	26,243,824.08	6,233,190.47
合计	201,841,813.05	178,316,662.98

其他说明

其他货币资金系安全生产风险抵押金与票据保证金。截至 2015 年 6 月 30 日，除其他货币资金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,445,845.00	1,700,000.00
合计	3,445,845.00	1,700,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	352,000,000.00	
合计	352,000,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	244,705,257.89	100.00	14,928,382.68	6.10	229,776,875.21	242,581,024.46	100.00	13,760,948.29	5.67	228,820,076.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	244,705,257.89	/	14,928,382.68	/	229,776,875.21	242,581,024.46	/	13,760,948.29	/	228,820,076.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	221,481,264.42	11,074,063.23	5.00
6 个月至 1 年	20,448,216.63	2,044,821.66	10.00
1 年以内小计	241,929,481.05	13,118,884.89	5.42
1 至 2 年	1,442,256.71	477,376.34	33.10
2 至 3 年			
3 年以上	69,934.01	68,535.33	98.00
5 年以上	1,263,586.12	1,263,586.12	100.00
合计	244,705,257.89	14,928,382.68	6.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,167,434.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
山东祥泰洁净煤有限公司	煤炭业务款	131,907,263.00	6 个月以内	53.90	6,595,363.15
济南铁路煤炭运贸集团有限公司	煤炭业务款	22,714,834.04	6 个月以内	9.28	1,135,741.70
上海巨嘉网络科技有限公司	游戏业务款	10,544,238.91	6 个月至 1 年	4.31	1,054,423.89
Six Waves Inc.	游戏业务款	10,255,935.11	6 个月以内	4.19	512,796.76
易幻网络有限公司	游戏业务款	8,919,736.42	6 个月以内	3.65	445,986.82
合计		184,342,007.48		75.33	9,744,312.32

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

其他说明：

所有权受到限制的应收账款情况具体见附注七、47。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,121,089.99	94.84	13,147,621.51	85.97
1 至 2 年	1,302,736.27	4.73	2,026,318.75	13.25
2 至 3 年				
3 年以上	119,200.00	0.43	119,200.00	0.78
合计	27,543,026.26	100.00	15,293,140.26	100.00

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：
 原因为未办理款项结算。

(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	款项性质	年末金额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
上海巨人网络科技有限公司	合作分成	7,000,000.00	6 个月以内	20.38
	独家代理费	5,000,000.00	6 个月至 1 年	14.56
上海长住工程建设总承包有限公司	装修费	2,198,000.00	6 个月以内	6.40
		1,845,000.00	6 个月至 1 年	5.37
厦门弘维能源环境技术有限公司	材料配件	3,680,000.00	3-5 年	10.71
浙江浙大中控信息技术有限公司	材料配件	2,280,000.00	3-5 年	6.64
山东电力集团泰安供电公司	材料配件	1,741,085.24	6 个月以内	5.07
合计		23,744,085.24		69.13

其他说明：

本公司预付账款计提坏账准备金额余额 6,805,912.67 元。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	521,702,381.83	100.00	100,996,808.03	19.36	420,705,573.80	500,841,417.89	100.00	95,970,443.74	19.16	404,870,974.15
其中：保证金及押金组合	550,000.00	0.11			550,000.00	550,000.00	0.11			550,000.00
账龄组合	186,423,623.55	35.73	100,996,808.03	54.18	85,426,815.52	173,963,179.19	34.73	95,970,443.74	55.17	77,992,735.45
关联方往来款组合	334,728,758.28	64.16			334,728,758.28	326,328,238.70	65.16			326,328,238.70

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	521,702,381.83	/	100,996,808.03	/	420,705,573.80	500,841,417.89	/	95,970,443.74	/	404,870,974.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6个月以内	43,685,661.13	2,184,283.07	5.00
6个月至1年	43,654,446.92	4,365,444.69	10.00
1年以内小计	87,340,108.05	6,549,727.76	7.50
1至2年	8,230,221.98	4,055,021.00	49.27
2至3年	80,190.00	60,141.00	75.00
3年以上	22,059,262.43	21,618,077.18	98.00
5年以上	68,713,841.09	68,713,841.09	100.00
合计	186,423,623.55	100,996,808.03	54.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来款组合	334,728,758.28	0.00
保证金及押金组合	550,000.00	0.00
合计	335,278,758.28	0.00

对保证金及押金性质的款项不计提坏账准备。除非关联方财务状况明显恶化，否则关联方的应收款项不计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,026,364.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	426,202,582.60	400,482,756.23
矿业地质环境治理保证金	52,420,000.00	52,420,000.00
备用金	6,475,827.77	5,793,524.87
押金及保证金	550,000.00	550,000.00
股权转让款	24,987.01	24,987.01
其他	36,028,984.45	41,570,149.78
合计	521,702,381.83	500,841,417.89

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
山西大远煤业公司	往来款	334,728,758.28	5 年以内	64.16	
泰安市国土资源局	矿业地质环境治理保证金	52,420,000.00	5 年以内	10.05	34,095,200.00
内蒙古自治区煤田地质局 117 勘探队	往来款	24,426,000.00	3 至 5 年	4.68	24,331,540.00
山东大联矿业工程有限公司	往来款	21,057,741.02	6 个月以内	4.04	1,052,887.05
北京华瑞信达电子科技有限公司	往来款	10,000,000.00	5 年以上	1.92	10,000,000.00
合计	/	442,632,499.30	/	84.85	69,479,627.05

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无。

6、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,818.60		18,818.60	5,038.10		5,038.10
库存商品	1,546,401.30		1,546,401.30	87,072.40		87,072.40
周转材料	39,013.00		39,013.00	39,013.00		39,013.00
合计	1,604,232.90		1,604,232.90	131,123.50		131,123.50

(2). 存货跌价准备: 无。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明： 无。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	12,192,297.65	16,713,782.49
待抵扣及待认证增值税（进项税）	375,943.93	375,943.93
待摊费用		35,000.00
银行理财产品		108,400,000.00
合计	12,568,241.58	125,524,726.42

8、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	297,301,814.27	3,000,000.00	294,301,814.27	269,951,814.27	3,669,200.00	266,282,614.27
按公允价值计量的	28,600,000.00		28,600,000.00			
按成本计量的	268,701,814.27	3,000,000.00	265,701,814.27	269,951,814.27	3,669,200.00	266,282,614.27
合计	297,301,814.27	3,000,000.00	294,301,814.27	269,951,814.27	3,669,200.00	266,282,614.27

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	580,800.00		580,800.00
公允价值	28,600,000.00		28,600,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	28,019,200.00		28,019,200.00
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西大远	69,038,057.27			69,038,057.27					60.00	
北京信托	142,400,000.00			142,400,000.00					8.29	18,560,000.00
上海黑石	51,973,917.00			51,973,917.00					6.00	

申万宏源集团股份有限公司	1,250,000.00		1,250,000.00		669,200.00		669,200.00		<1.00	
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	<1.00	
上海银行股份有限公司	2,227,340.00			2,227,340.00					<1.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00			62,500.00					<1.00	
合计	269,951,814.27		1,250,000.00	268,701,814.27	3,669,200.00		669,200.00	3,000,000.00	/	18,560,000.00

注 1：2011 年 2 月本公司控股子公司泰山能源已将持有的山西大远 60% 的股权转予冀中能源峰峰集团有限公司，自 2011 年 3 月不再将山西大远纳入合并范围。根据山西省相关规定，截至 2015 年 6 月 30 日，本次转让尚未取得相关政府部门的批复，工商变更尚未完成，因此未确认与处置投资相关的投资收益。

注 2：2015 年 1 月 26 日，申银万国证券股份有限公司以换股吸收合并方式吸收合并宏源证券股份有限公司并在深圳证券交易所挂牌上市，公司改名为“申万宏源集团股份有限公司”，本公司持有申万宏源可供出售权益工具本期减少系由按成本计量改为按公允价值计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	3,669,200.00		3,669,200.00
本期计提			
本期减少	669,200.00		669,200.00
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	3,000,000.00		3,000,000.00

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

□适用 √不适用

其他说明

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司用于质押的可供出售金融资产的情况详见附注七、47。

9、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
泰安佳联工贸有限公司	23,686,993.33			-354,417.90						23,332,575.43	

博胜佳益	87,449,415.17			-329,817.04						87,119,598.13
北京小旭音乐文化有 限责任公司	10,055,744.29	2,000,000.00								12,055,744.29
小计	121,192,152.79	2,000,000.00		-684,234.94						122,507,917.85
合计	121,192,152.79	2,000,000.00		-684,234.94						122,507,917.85

10、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	151,525,898.07			151,525,898.07
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	151,525,898.07			151,525,898.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	72,271,862.88			72,271,862.88
2. 本期增加金额	2,185,359.13			2,185,359.13
(1) 计提或摊销	2,185,359.13			2,185,359.13
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	74,457,222.01			74,457,222.01
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	77,068,676.06			77,068,676.06
2. 期初账面价值	79,254,035.19			79,254,035.19

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

截至2015年6月30日，本公司用于抵押、担保的投资性房地产情况详见附注七、47。

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	融资租赁资产	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	319,370,880.34	386,773,218.01	925,788,663.25	2,883,565.91	48,898,071.93	70,524,550.87	1,754,238,950.31
2. 本期增加金额			5,789,556.40		4,145,464.03		9,935,020.43
(1) 购置			5,789,556.40		4,145,464.03		9,935,020.43

(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额			561,817.00					561,817.00
(1) 处置或报废			561,817.00					561,817.00
4. 期末余额	319,370,880.34	386,773,218.01	931,016,402.65	2,883,565.91	53,043,535.96	70,524,550.87		1,763,612,153.74
二、累计折旧								
1. 期初余额	140,167,140.08	223,391,302.78	629,611,890.72	2,440,389.96	32,371,136.23	27,585,023.42		1,055,566,883.19
2. 本期增加金额	3,930,799.48	6,144,125.42	31,204,847.04	153,900.00	3,212,658.76	5,095,103.72		49,741,434.42
(1) 计提	3,930,799.48	6,144,125.42	31,204,847.04	153,900.00	3,212,658.76	5,095,103.72		49,741,434.42
3. 本期减少金额			405,244.15					405,244.15
(1) 处置或报废			405,244.15					405,244.15
4. 期末余额	144,097,939.56	229,535,428.20	660,411,493.61	2,594,289.96	35,583,794.99	32,680,127.14		1,104,903,073.46
三、减值准备								
1. 期初余额			100,886.00					100,886.00
2. 本期增加金额		7,321,070.84			498,695.24			7,819,766.08
(1) 计提		7,321,070.84			498,695.24			7,819,766.08
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额		7,321,070.84	100,886.00		498,695.24			7,920,652.08
四、账面价值								
1. 期末账面价值	175,272,940.78	149,916,718.97	270,504,023.04	289,275.95	16,961,045.73	37,844,423.73		650,788,428.20
2. 期初账面价值	179,203,740.26	163,381,915.23	296,075,886.53	443,175.95	16,526,935.70	42,939,527.45		698,571,181.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	70,524,550.87	32,680,127.14		37,844,423.73

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	2,440,243.79

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

1、截至 2015 年 6 月 30 日，本公司用于抵押、担保的固定资产的情况详见附注七、47。

12、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
副立井建设	162,529,316.40	33,996,176.93	128,533,139.47	152,743,740.16		152,743,740.16
合计	162,529,316.40	33,996,176.93	128,533,139.47	152,743,740.16		152,743,740.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
副立井建设	248,000,000.00	152,743,740.16	9,785,576.24			162,529,316.40	65.54	65.54				自有资金
合计	248,000,000.00	152,743,740.16	9,785,576.24			162,529,316.40	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
副立井建设	33,996,176.93	结合企业实际经营情况和资产现状根据《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，基于谨慎性原则对在在建工程计提减值。
合计	33,996,176.93	/

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件	探矿权	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	45,427,014.40	55,593,600.00	8,780,132.84	989,858,682.57	9,679,810.90	1,109,339,240.71
2. 本期增加金额				32,655.00	975,022.82	1,007,677.82
(1) 购置				32,655.00	975,022.82	1,007,677.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	45,427,014.40	55,593,600.00	8,780,132.84	989,891,337.57	10,654,833.72	1,110,346,918.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,327,496.13	28,051,330.30	2,197,459.70			43,576,286.13

2. 本期增加金额	452,849.80	1,020,092.25	1,049,093.86		1,779,105.53	4,301,141.44
(1) 计提	452,849.80	1,020,092.25	1,049,093.86		1,779,105.53	4,301,141.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	13,780,345.93	29,071,422.55	3,246,553.56		1,779,105.53	47,877,427.57
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		2,032,223.58		28,255,682.57		30,287,906.15
(1) 计提		2,032,223.58		28,255,682.57		30,287,906.15
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		2,032,223.58		28,255,682.57		30,287,906.15
四、账面价值						
1. 期末账面价值	31,646,668.47	24,489,953.87	5,533,579.28	961,635,655.00	8,875,728.19	1,032,181,584.81
2. 期初账面价值	32,099,518.27	27,542,269.70	6,582,673.14	989,858,682.57	9,679,810.90	1,065,762,954.58

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

1、截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司用于抵押、担保的无形资产的情况详见附注七、47。

14、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

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	
泰山能源	45,814,184.62			45,814,184.62
游久时代	1,088,433,138.70			1,088,433,138.70
合计	1,134,247,323.32			1,134,247,323.32

(2). 商誉减值准备

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	
泰山能源	45,814,184.62			45,814,184.62
合计	45,814,184.62			45,814,184.62

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法
无。

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,108,178.46		375,248.24		1,732,930.22
房屋租赁	1,738,499.83		19,000.02		1,719,499.81
经营租入固定资产改良	576,860.59		96,143.46		480,717.13
合计	4,423,538.88		490,391.72		3,933,147.16

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	38,171,667.07	9,288,163.33	37,446,955.50	9,182,871.81
预提费用	65,616,770.64	16,404,192.66	57,201,479.72	14,300,369.93
辞退福利	1,434,038.95	358,509.74	1,855,417.93	463,854.48
投资收益	17,222,624.57	4,305,656.14	16,868,206.67	4,217,051.67
安全、维简费	58,538,269.47	14,634,567.37	63,165,992.99	15,791,498.25
合计	180,983,370.70	44,991,089.24	176,538,052.81	43,955,646.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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				
可供出售金融资产公允价值变动	28,019,200.00	7,004,800.00		
合计	28,019,200.00	7,004,800.00		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	78,151,757.88	4,380,561.33
可抵扣亏损	308,622,471.99	293,118,644.08
合计	386,774,229.87	297,499,205.41

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	5,110,520.23	5,110,520.23	

2016 年	38,332,706.74	38,332,706.74	
2017 年	52,123,681.83	52,123,681.83	
2018 年	5,892,756.88	5,892,756.88	
2019 年	191,658,978.40	191,658,978.40	
2020 年	15,503,827.91		
合计	308,622,471.99	293,118,644.08	/

其他说明：

因未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本年对可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

17、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	
抵押借款	341,000,000.00	361,000,000.00
保证借款		120,000,000.00
信用借款		70,000,000.00
保理借款	91,000,000.00	186,500,000.00
合计	502,000,000.00	737,500,000.00

短期借款分类的说明：

① 抵押、质押借款

注 1：本公司与交通银行股份有限公司上海分行签订流动资金借款合同，合同期间为 2015/6/30 至 2016/6/29，借款金额为 7,000 万元。本公司并与交通银行上海分行签订抵押合同，抵押物为本公司拥有的浦东南路 256 号房产，同时本公司与交通银行上海分行签订股权质押合同，质押物为本公司持有的申万宏源集团股份有限公司股份。同时上海怡达科技投资有限公司提供全额担保。

② 抵押借款

注 1：本公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订流动资金借款合同，合同期间为 2014/9/24 至 2015/9/24，借款金额为 5,000 万元，本公司并与华夏银行签订最高额抵押合同，合同期间为 2010/9/28 至 2015/9/28，抵押物为本公司拥有的黄兴路 122 号光大信城大厦 17 楼、博胜佳益持有的浦东南路 256 号 2602 室房产。同时上海怡达科技投资有限公司提供全额担保。

注 2：本公司与中国光大银行股份有限公司上海分行签订流动资金借款合同，合同期间为 2015/5/20 至 2016/5/20，借款金额为 5,000 万元。本公司并与光大银行签订最高额抵押合同，抵押物为本公司拥有的浦东南路 256 号房产。同时上海怡达科技投资有限公司提供全额担保。

注 3：本公司与民生银行股份有限公司上海分行签订流动资金借款合同，合同期间为 2014/8/14 至 2015/8/6，借款金额为 5,000 万元。本公司并与民生银行签订最高额抵押合同，合同期间为 2014/8/6 至 2017/8/6，抵押物为本公司拥有的肇嘉浜路 666 号房产。同时上海怡达科技投资有限公司提供全额担保。

注 4：本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订流动资金借款合同，合同期间为 2015/2/16 至 2016/2/16，借款金额为 5,000 万元。本公司并与中信银行签订最高额抵押合同，合同期间为 2015/2/15 至 2018/2/15，抵押物为本公司拥有的浦东南路 256 号房产。同时上海怡达科技投资有限公司提供全额担保。

注 5：本公司控股子公司泰山能源与中国建设银行泰安分行签订借款合同，合同期间为 2014/12/17 至 2015/12/16，借款金额为 5,500 万元。抵押物为抵押物为本公司控股子公司泰山能源拥有的翟镇矿房产土地。

注 6: 本公司控股子公司泰山能源与中国工商银行股份有限公司泰安分行签订借款合同, 合同期间为 2014/12/31 至 2015/12/5, 借款金额为 4,300 万元。抵押物为本公司控股子公司泰山能源拥有的协庄矿房产。

注 7: 本公司控股子公司泰山能源与中国银行股份有限公司泰安东岳支行签订借款合同, 合同期间为 2014/10/20 至 2015/10/9, 借款金额为 4,300 万元。抵押物为本公司控股子公司泰山能源拥有的办公楼。

③保理借款

注 1: 本公司控股子公司泰山能源向中国建设银行股份有限公司泰安泰山支行借款 3,100 万元, 合同期间为 2015/4/9 至 2015/8/27, 泰山能源用应收账款收款权作为质押。

注 2: 本公司控股子公司泰山能源向中国建设银行股份有限公司泰安泰山支行借款 6,000 万元, 合同期间为 2015/4/14 至 2015/9/30, 泰山能源用应收账款收款权作为质押。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

18、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	130,570,857.95	76,346,780.64
应付工程款	23,867,847.94	47,088,318.30
应付修理费	20,941,337.48	21,919,002.05
应付游戏相关款项	27,763,553.90	20,968,355.46
应付服务费及其他	102,044,950.88	102,210,161.94
合计	305,188,548.15	268,532,618.39

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海延中饮用水有限公司	1,998,025.20	未结算
新泰市黄泥庄煤炭销售中心	1,360,000.00	未结算
上海巨嘉网络科技有限公司	4,342,079.93	未结算
新泰市小协峪丰钻探队	2,204,380.74	未结算
新泰市小协镇钻井队	1,840,227.11	未结算
合计	11,744,712.98	/

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收游戏相关款项	4,997,894.36	2,690,627.89
预收货款	1,062,241.03	803,733.16
其他预收款项		92,587.18
合计	6,060,135.39	3,586,948.23

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,175,534.03	320,236,607.65	268,903,084.62	134,509,057.06
二、离职后福利-设定提存计划	2,124.10	51,952,958.24	51,558,060.87	397,021.47
三、辞退福利	1,855,417.93	2,530,693.92	2,952,072.90	1,434,038.95
四、一年内到期的其他福利	1,342,301.95	8,765,051.07	8,581,534.09	1,525,818.93
合计	86,375,378.01	383,485,310.88	331,994,752.48	137,865,936.41

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,315,924.49	226,234,059.25	176,583,105.58	121,966,878.16
二、职工福利费	67,970.40	38,687,000.33	38,661,976.21	92,994.52
三、社会保险费	1,871.20	31,705,672.58	31,357,786.77	349,757.01
其中：医疗保险费	1,011.46	19,892,613.67	19,704,567.29	189,057.84
工伤保险费	50.57	8,606,211.64	8,596,809.32	9,452.89
生育保险费	809.17	3,206,847.27	3,056,410.16	151,246.28
四、住房公积金	49,380.00	14,292,331.00	14,317,021.00	24,690.00
五、工会经费和职工教育经费	10,740,387.94	9,317,544.49	7,983,195.06	12,074,737.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	83,175,534.03	320,236,607.65	268,903,084.62	134,509,057.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,022.94	44,289,581.54	43,913,488.81	378,115.67
2、失业保险费	101.16	2,357,981.70	2,339,177.06	18,905.80
3、企业年金缴费		5,305,395.00	5,305,395.00	
合计	2,124.10	51,952,958.24	51,558,060.87	397,021.47

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,328,499.24	7,337,385.13
营业税	117,768.40	36,459.76
企业所得税		859,156.19
个人所得税	4,361,586.92	3,945,259.91
城市维护建设税	3,909,723.09	480,649.39
资源税	17,765,257.23	5,004,876.92
房产税	607,484.36	1,031,419.66
矿产资源补偿费	23,490,103.72	23,690,103.72
教育费附加	1,679,438.87	205,992.62
地方教育费附加	1,113,220.49	137,328.38
土地使用税	1,594,666.40	1,184,167.15
印花税	242,031.75	301,365.83
河道费	227.83	265.39
文化事业建设税	144,000.00	123,574.82
其他	533,263.33	57,829.05
合计	100,887,271.63	44,395,833.92

23、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		882,806.22
合计		882,806.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

24、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	169,122,331.91	231,564,143.72
股权转让款	68,323,640.00	188,730,273.48
押金与保证金	2,124,917.96	4,315,156.20
其他应付款项	216,491,451.43	172,996,695.02
合计	456,062,341.30	597,606,268.42

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古荣联路桥工程有限责任公司	77,337,384.06	垫付探矿权价款
内蒙古杭锦旗人民政府	76,538,615.94	探矿权价款
冀中能源峰峰集团有限公司	68,323,640.00	股权转让价款
合计	222,199,640.00	/

25、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	22,643,245.26	26,396,050.66
合计	22,643,245.26	26,396,050.66

26、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	29,972,835.71	39,083,796.80

27、股本

单位：元 币种：人民币

	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	832,703,498.00						832,703,498.00

28、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	890,093,362.59			890,093,362.59
其他资本公积	567,464.84			567,464.84
合计	890,660,827.43			890,660,827.43

29、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		28,019,200.00		7,004,800.00	21,014,400.00		21,014,400.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		28,019,200.00		7,004,800.00	21,014,400.00		21,014,400.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		28,019,200.00		7,004,800.00	21,014,400.00		21,014,400.00

30、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		17,640,806.40	5,257,814.88	12,382,991.52
维简费		7,056,322.56		7,056,322.56
合计		24,697,128.96	5,257,814.88	19,439,314.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备的本期增加数主要为按标准提取的维简费和安全费用，使用数主要为本期用于井巷开拓延深工程支出及构建安全防护设备或与安全生产相关的费用化支出。

31、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,476,170.16			16,476,170.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	16,476,170.16			16,476,170.16

32、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	246,233,875.78	385,194,961.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	246,233,875.78	385,194,961.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,090,929.23	-52,458,589.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,671,007.52
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	269,324,805.01	331,065,363.81

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	889,116,441.49	533,605,956.96	740,901,744.00	628,912,229.44
其他业务	35,574,964.15	31,184,624.13	59,559,356.99	686,780.88
合计	924,691,405.64	564,790,581.09	800,461,100.99	629,599,010.32

34、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	242,667.96	219,734.22
城市维护建设税	6,912,795.37	6,872,554.70
教育费附加	4,937,710.99	4,883,953.84
资源税	30,323,281.13	6,593,431.27
河道管理费	1,729.90	1,680.30
水利建设基金	968,053.88	
文化事业费	390,242.10	
合计	43,776,481.33	18,571,354.33

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,414,696.56	3,583,182.55
市场推广费	5,254,731.38	
修理及耗材	913,995.12	817,974.05
办公差旅	555,505.49	20,276.00
折旧及摊销	5,732.47	
技术服务费	104,928.70	
其他	896,212.71	
合计	15,145,802.43	4,421,432.60

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,362,645.15	92,502,467.95
修理及耗材	26,233,717.50	66,341,080.87
研发支出	45,948,387.44	20,269,059.98
办公差旅	3,331,680.86	15,792,287.73
税费	4,065,967.37	3,085,461.81
业务招待	6,072,578.71	5,792,243.26
咨询服务审计	2,332,870.41	1,065,955.00
折旧及摊销	5,127,398.27	4,745,637.20
会议	47,165.00	17,251.00
其他	52,964,860.79	11,975,971.86
合计	237,487,271.50	221,587,416.66

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,289,128.60	24,585,652.83
利息收入	-8,871,239.59	-9,116,745.55
汇兑损益	165,244.85	
其他	13,667,436.07	10,135,177.72
合计	22,250,569.93	25,604,085.00

38、资产减值损失

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,919,685.68	9,575,291.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失	7,819,766.08	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	33,996,176.93	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	30,287,906.15	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		425,060.42
合计	79,023,534.84	10,000,351.55

39、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-684,234.94	-393,754.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,560,000.00	17,576,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	1,131,559.45	
合计	19,007,324.51	17,182,245.40

40、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		649,423.42	
其中：固定资产处置利得		649,423.42	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,127,000.00	1,200,000.00	3,127,000.00
其他	3,513,545.80	1,088,466.00	3,513,545.80
合计	6,640,545.80	2,937,889.42	6,640,545.80

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
自动监控能力建设补助	10,000.00		与收益相关
水污染防治资金	10,000.00		与收益相关
税收返还	3,107,000.00		与收益相关
2013 年煤矿灾害防治奖补资金		1,200,000.00	与收益相关
合计	3,127,000.00	1,200,000.00	/

41、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	56,711.88	1,006,244.26	56,711.88
其中：固定资产处置损失	56,711.88	1,006,244.26	56,711.88
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		162,540.00	
其他	2,570,351.38	4,567,935.00	2,570,351.38
合计	2,627,063.26	5,736,719.26	2,627,063.26

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	377,450.48	
递延所得税费用	-1,035,443.10	53,920.80
合计	-657,992.62	53,920.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-14,762,028.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,690,507.11
子公司适用不同税率的影响	-15,550,062.42
调整以前期间所得税的影响	377,450.48
非应税收入的影响	-4,580,037.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	844,615.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-928,384.31
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	22,868,932.42
所得税费用	-657,992.62

43、其他综合收益

详见附注七、29。

44、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收利息、内部风险抵押金	470,970.01	1,292,453.40
收水电暖煤气话费卫生费等物业款		2,599,203.26
政府补助及其他往来款	48,722,238.64	56,739,451.69
合计	49,193,208.65	60,631,108.35

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付动迁补偿费		7,051,142.41
其他往来支付现金	102,230,567.93	140,797,518.55
付地质保证金		20,000,000.00
其他费用支出	18,760,104.33	55,941,103.85
咨询及中介机构费	4,639,478.66	1,063,315.00
合计	125,630,150.92	224,853,079.81

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
重组项目相关咨询及中介机构费		3,690,000.00
其他	20,322.00	407,432.78
融资租赁相关费用	4,620,000.00	6,881,146.93
合计	4,640,322.00	10,978,579.71

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	-14,104,035.81	-94,993,054.71
加: 资产减值准备	79,023,534.84	10,000,351.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,926,793.55	47,427,609.36
无形资产摊销	4,301,141.44	1,521,913.25
长期待摊费用摊销	490,391.72	490,391.52
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)	56,711.88	356,820.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,077,320.97	24,590,326.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,007,324.51	-17,182,245.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,035,443.10	53,920.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,473,109.40	-9,398,507.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	90,582,884.26	-83,736,465.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,904,074.22	136,219,482.63
其他	14,702,427.25	
经营活动产生的现金流量净额	282,445,367.31	15,350,542.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	175,597,988.97	158,636,363.02
减：现金的期初余额	172,083,472.51	125,109,535.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,514,516.46	33,526,827.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	120,406,633.08
其中：游久时代(北京)科技有限公司	120,406,633.08
取得子公司支付的现金净额	120,406,633.08

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	175,597,988.97	172,083,472.51
其中：库存现金	104,661.18	157,772.20
可随时用于支付的银行存款	175,493,327.79	171,925,700.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	175,597,988.97	172,083,472.51
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	26,243,824.08	6,233,190.47

46、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：
无。

47、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,243,824.08	安全生产风险抵押金、票据保证金
可供出售金融资产	28,600,000.00	短期借款
固定资产	70,207,754.80	短期借款
无形资产	31,646,668.47	短期借款
应收帐款	130,000,000.00	短期借款
投资性房地产	40,707,176.17	短期借款
融资租赁固定资产	37,844,423.73	融资租赁
合计	365,249,847.25	/

48、外币货币性项目

适用 不适用

(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			
应收账款			
其中：美元	3,599,640.79	6.1136	22,006,763.93
长期借款			

(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

49、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

(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	
泰山能源	山东	山东	生产企业	56.00		非同一控制下合并
泰安市金泰餐饮有限责任公司	山东	山东	餐饮企业		100.00	非同一控制下合并
内蒙荣联	内蒙古	内蒙古	投资管理	17.60	50.60	非同一控制下合并
上海爱使投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
游久时代	北京	北京	网络游戏	100.00		非同一控制下合并
北京游龙腾信息技术有限公司	北京	北京	网络游戏		100.00	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰山能源	44.00%	-27,695,141.43		388,786,689.20
内蒙荣联	31.80%	-9,499,823.61		274,133,725.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
泰山能源	636,510,550.00	1,941,064,110.48	2,577,574,660.48	1,236,854,587.09	29,972,835.71	1,266,827,422.80	673,480,713.31	2,047,994,707.68	2,721,475,420.99	1,328,656,356.52	39,083,796.80	1,367,740,153.32
内蒙荣联	55,506,939.43	962,053,331.52	1,017,560,270.95	155,504,529.34		155,504,529.34	56,173,388.91	991,132,428.68	1,047,305,817.59	155,376,416.84		155,376,416.84

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
泰山能源	790,090,379.27	-77,701,090.84	-77,701,090.84	182,144,599.64	797,100,492.29	-85,340,091.96	-85,340,091.96	140,697,194.46
内蒙荣联		-29,873,659.14	-29,873,659.14	-2,012,825.34		-1,082,027.87	-1,082,027.87	-2,101,108.68

其他说明:无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无。

(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:

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
博胜佳益	上海	上海	高科技企业	45.00		权益法
泰安佳联工贸有限公司	泰安	泰安	机械电子设备、建材等销售; 商品信息咨询、房屋租赁; 物流配送		49.00	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:

无。

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:

无。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	博胜佳益	泰安佳联工贸有限公司	博胜佳益	泰安佳联工贸有限公司
流动资产	171,748,579.86	18,451,270.79	171,937,518.46	18,230,897.83
非流动资产	2,101,301.19	20,595,712.76	2,219,640.33	21,523,156.25
资产合计	173,849,881.05	39,046,983.55	174,157,158.79	39,754,054.08
流动负债	608,133.49	1,682,780.57	715,485.55	1,666,549.26
非流动负债				
负债合计	608,133.49	1,682,780.57	715,485.55	1,666,549.26
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	173,241,747.56	37,364,202.98	173,441,673.24	38,087,504.82
按持股比例计算的净资产份额	77,958,786.40	18,308,459.46	78,048,752.96	18,662,877.36
调整事项	9,160,811.73	5,024,115.97	9,400,662.21	5,024,115.97
--商誉		5,024,115.97		5,024,115.97
--内部交易未实现利润				
--其他	9,160,811.73		9,400,662.21	
对联营企业权益投资的账面价值	87,119,598.13	23,332,575.43	87,449,415.17	23,686,993.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		570,625.33	862,098.27	641,282.66
净利润	-732,926.75	-723,301.84	-313,959.68	-515,250.48
终止经营的净利润				
其他综合收益	-732,926.75	-723,301.84	-313,959.68	-515,250.48
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	12,055,744.29	10,055,744.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无。

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的孙公司北京游龙腾信息技术有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2015 年 6 月 30 日
应收账款：	
美元	3,599,640.79
汇率	6.1136
折合人民币	22,006,763.93

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2015 年 1-6 月	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	1,100,338.20	1,100,338.20
美元	对人民币贬值 5%	-1,100,338.20	-1,100,338.20

(2) 其他价格风险

本公司持有的部分分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2015 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 本公司金融资产的账龄分析

项目	6 个月以内	6 个月到 1 年	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
应收账款	221,481,264.42	20,448,216.63	1,442,256.71		69,934.01	1,263,586.12
其他应收款	43,685,661.13	43,654,446.92	8,230,221.98	80,190.00	22,059,262.43	68,713,841.09

注：根据本公司制订的坏账政策，对信用期内的押金及保证金性质的款项不计提坏账准备。除非关联方财务状况明显恶化，否则关联方的应收款项不计提坏账准备。

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司未存在发生单项减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2015 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 31,100.00 万元(2014 年 12 月 31 日：人民币 7,550.00 万元)。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	6 个月以内	6 个月到 1 年	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
应收票据	3,445,845.00					
其他流动资产	377,441.73	12,190,799.85				
短期借款	241,000,000.00	261,000,000.00				
应付票据	60,000,000.00					
应付账款	191,037,336.57	83,597,409.20	10,807,751.85	9,172,794.12	8,575,231.21	1,998,025.20
应付职工薪酬	137,865,936.41					
其他应付款	189,673,024.35	100,082.04	23,074,978.29	897,645.97	157,539,110.95	84,777,499.70

(二) 金融资产转移

于 2015 年 6 月 30 日，本公司无重大已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

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	28,600,000.00			28,600,000.00
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
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				
(二) 可供出售金融资产	28,600,000.00			28,600,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	28,600,000.00			28,600,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	28,600,000.00			28,600,000.00
(五) 交易性金融负债				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

公司可供出售金融资产主要系持有申万宏源 A 股股票，资产负债表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、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

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 (%)
天天科技	北京	高科技技术产业	30,000 万元	17.11	17.11

本企业的母公司情况的说明

见第六节、三。

本企业最终控制方是控股股东天天科技

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西大远	其他

其他说明

山西大远是原合并范围内孙公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

本公司作为被担保方

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
博胜佳益	5,000.00	2010-09-28	2015-09-28	否

关联担保情况说明：见附注七、17“短期借款”。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	72.01	71.16

(8). 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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
其他应收款	山西大远	334,728,758.28		326,328,238.70	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	博胜佳益	31,815,008.37	

7、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

 适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	4,235,267.28	352,938.94
资产负债表日后第 2 年	4,235,267.28	352,938.94
资产负债表日后第 3 年	4,517,618.40	388,232.83
以后年度	15,995,192.68	427,056.12
合计	28,983,345.64	1,521,166.83

(2) 其他承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

 适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保期限
本公司	鑫宇高速	长期贷款	34,475 万元	2005.11.28-2023.11.27
本公司	上海怡达科技投资有限责任公司	短期贷款	2,000 万元	2014.11.26-2015.11.25
本公司	上海怡达科技投资有限责任公司	短期贷款	2,000 万元	2014.11.10-2015.11.9
合计			38,475 万元	

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

2015 年 8 月 6 日, 公司收到泰山能源转发的济南铁路运输法院出具的《民事裁定书》[(2015)济铁商初字第 67 号]。由于泰山能源向招商银行股份有限公司济南分行(以下简称“招行济南分行”)提交《承兑申请书》, 申请承兑 4000 万元, 占用额度 2000 万元, 银行承兑汇票到期后, 泰山能源未按约定足额支付汇票款项, 导致招行济南分行垫款。为此, 招行济南分行就泰山能源金融借款合同纠纷一案向济南铁路运输法院提起诉讼并提出财产保全申请。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 本公司的经营业务划分为两个经营分部, 本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部, 分别为煤炭报告分部和游戏报告分部。这些报告分部是以本公司的主要业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为煤炭和游戏。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露, 这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	煤炭业务	游戏业务	未分配项目（总部）	分部间抵销	合计
主营业务收入	757,975,243.43	131,141,198.06			889,116,441.49
主营业务成本	499,941,391.36	33,664,565.60			533,605,956.96
资产总额	2,577,760,831.08	1,311,829,529.26	450,634,183.22		4,340,224,543.56
负债总额	1,247,027,422.80	41,490,344.12	339,167,346.93		1,627,685,113.85

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014 年 10 月，公司收购游久时代，被收购方原股东刘亮、代琳对游久时代未来业绩作出承诺并承担盈利补偿：承诺 2014 年度、2015 年度、2016 年度游久时代各年实现的归属于母公司净利润分别不低于人民币 10,000 万元、人民币 12,000 万元、人民币 14,400 万元。

在盈利承诺期内，若标的资产各年度内实际净利润数小于预测净利润数，净利润差额部分由刘亮、代琳优先以补偿股份的方式对上市公司进行业绩补偿，若盈利承诺期内，刘亮、代琳截至当年持有的上市公司股份数不足以补偿的，差额部分以现金进行补偿；

如果游久时代 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际实现的净利润总和高于承诺净利润总和，上市公司将超额部分的 70% 作为奖励对价，由上市公司以分红的方式支付给刘亮、代琳中截至 2016 年 12 月 31 日仍在游久时代的留任者。如刘亮、代琳均留任，则按照各 50% 的比例进行奖励。若公司以分红的方式支付奖励对价因不符合证券监管部门的监管要求或未获得公司股东大会审议通过或其他原因无法实施的，前述奖励对价在游久时代 2016 年度《盈利专项审核报告》及《减值测试报告》披露后，由公司一次性以现金奖励方式支付。

8、其他

山西大远煤业有限公司股权转让

2011 年 2 月 25 日本公司第八届二十三次董事会会议决议，通过关于本公司控股子公司泰山能源转让山西大远煤全部股权的议案。本次股权转让价格 9,760.52 万元是经交易各方协商，以山西大远 2010 年 11 月 30 日资产负债表为依据确定的。该股权转让不构成关联交易，股权转让还需山西大远所在地政府有关部门的批准。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,769,340.06	100.00	22,454,187.91	98.62	315,152.15	23,626,945.07	100.00	22,482,030.16	95.15	1,144,914.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,769,340.06	/	22,454,187.91	/	315,152.15	23,626,945.07	/	22,482,030.16	/	1,144,914.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
6 个月以内	310,364.60	15,518.23	5.00
1 年以内小计	310,364.60	15,518.23	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	75,190.00	56,641.00	75.33
3 年以上	87,838.80	86,082.02	98.00
5 年以上	22,295,946.66	22,295,946.66	100.00
合计	22,769,340.06	22,454,187.91	98.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,842.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况
 适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	21,640,567.16	22,643,837.44
备用金	1,072,748.74	921,891.82
押金及保证金	19,795.36	
股权转让款		24,987.01
其他应收款项	36,228.80	36,228.80
合计	22,769,340.06	23,626,945.07

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京华瑞达电子科技有限公司	往来款	10,000,000.00	5 年以上	43.92	10,000,000.00
龙鑫包装	往来款	5,735,503.02	5 年以上	25.19	5,735,503.02
巴士股份	往来款	3,784,555.13	5 年以上	16.62	3,784,555.13
中油爱使华浦加气站	往来款	1,050,000.00	5 年以上	4.61	1,050,000.00
新延中企业发展有限公司	往来款	820,000.00	5 年以上	3.60	820,000.00
合计	/	21,390,058.15	/	93.94	21,390,058.15

(6). 涉及政府补助的应收款项
适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

2、长期股权投资
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,815,145,865.06	122,998,708.80	1,692,147,156.26	1,815,145,865.06	108,459,092.54	1,706,686,772.52
对联营、合营企业投资	77,958,786.40		77,958,786.40	78,048,752.96		78,048,752.96
合计	1,893,104,651.46	122,998,708.80	1,770,105,942.66	1,893,194,618.02	108,459,092.54	1,784,735,525.48

(1) 对子公司投资
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泰山能源	340,368,874.66			340,368,874.66		
上海爱使投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
内蒙荣联	274,776,990.40			274,776,990.40	14,539,616.26	122,998,708.80
游久时代	1,180,000,000.00			1,180,000,000.00		
合计	1,815,145,865.06			1,815,145,865.06	14,539,616.26	122,998,708.80

(2) 对联营、合营企业投资
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
博胜佳益	78,048,752.96			-89,966.56						77,958,786.40	
小计	78,048,752.96			-89,966.56						77,958,786.40	
合计	78,048,752.96			-89,966.56						77,958,786.40	

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,459,828.31	686,780.88	3,360,608.70	686,780.88
合计	3,459,828.31	686,780.88	3,360,608.70	686,780.88

4、投资收益

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-89,966.56	-141,281.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,560,000.00	17,576,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	1,131,559.45	
合计	19,601,592.89	17,434,718.14

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-56,711.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,107,000.00	
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）	20,000.00	本期收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,400,519.58	收取山西大远的利息
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	943,194.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,915,212.50	
少数股东权益影响额	-2,942,967.66	
合计	6,555,821.96	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.020	0.020

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

合并资产负债表项目重大变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减变化 (%)	备注
应收票据	3,445,845.00	1,700,000.00	102.70	因本期收到未到期的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	27,543,026.26	15,293,140.26	80.10	因本期预付游戏分成款等所致。
存货	1,604,232.90	131,123.50	1,123.45	因本期库存商品增加所致。
其他流动资产	12,568,241.58	125,524,726.42	-89.99	因上年购买银行保本理财产品所致。
短期借款	502,000,000.00	737,500,000.00	-31.93	因本期归还银行借款所致。
应付票据	60,000,000.00		100.00	因本期开具银行承兑汇票增加所致。
预收款项	6,060,135.39	3,586,948.23	68.95	因本期预收游戏相关款项所致。
应付职工薪酬	137,865,936.41	86,375,378.01	59.61	因本期计提的薪酬部分未发放所致。
应交税费	100,887,271.63	44,395,833.92	127.24	因本期已计提未缴纳的税费增加所致。
应付利息		882,806.22	-100.00	因本期偿付短期借款利息所致。
递延所得税负债	7,004,800.00		100.00	因本期确认申万宏源股票公允价值变动所致。
其他综合收益	21,014,400.00		100.00	因本期确认申万宏源股票公允价值变动收益所致。
专项储备	19,439,314.08		100.00	因本期计提安全生产费和维简费增加所致。

合并利润表及现金流量表项目重大变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	增减变化 (%)	备注
营业税金及附加	43,776,481.33	18,571,354.33	135.72	因本期资源税税率变化，计提资源税税金增加所致。
销售费用	15,145,802.43	4,421,432.60	242.55	因本期合并范围发生变化所致。
资产减值损失	79,023,534.84	10,000,351.55	690.21	因本期计提资产减值准备所致。
营业外收入	6,640,545.80	2,937,889.42	126.03	因本期合并范围发生变化所致。
营业外支出	2,627,063.26	5,736,719.26	-54.21	因本期罚款支出减少所致。
所得税费用	-657,992.62	53,920.80	-1,320.29	因本期递延所得税费用减少所致。
收到的税费返还	4,556,484.84		100.00	因本期收到企业所得税返还所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	183,911,301.61	97,125,635.15	89.35	因本期支付采购款等增加及合并范围发生变化所致。
支付的各项税费	91,255,695.16	153,056,422.77	-40.38	因本期缴纳的税费减少所致。
支付其他与经营活动有关的现金	125,630,150.92	224,853,079.81	-44.13	因本期加强往来款管理所致。
经营活动产生的现金流量净额	282,445,367.31	15,350,542.66	1,739.97	因本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
收回投资收到的现金	108,400,000.00		100.00	因本期收回上年购买的银行理财产品所致。
取得投资收益收到的现金	19,691,559.45		100.00	因本期收到北国投分红所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,000.00	1,650,000.00	-93.82	因上年同期处置非流动资产所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,034,345.01	-100.00	因上年同期收到博胜佳益股权转让款所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,405,520.40	16,147,642.23	32.56	因本期合并范围发生变化所致。
投资支付的现金	7,000,000.00		100.00	因本期子公司游久时代支付对外投资现金所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,406,633.08		100.00	因本期支付 2014 年重大资产重组现金对价所致。
投资活动产生的现金流量净额	-20,618,594.03	2,536,702.78	-912.81	因公司 2014 年实施重大资产重组相关现金流出增加所致。
取得借款收到的现金	261,000,000.00	418,000,000.00	-37.56	因本期银行借款减少所致。
偿还债务支付的现金	496,500,000.00	364,000,000.00	36.40	因本期归还银行借款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,171,934.82	27,381,838.13	-33.64	因本期偿付银行借款利息减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	4,640,322.00	10,978,579.71	-57.73	因本期融资租赁费用等减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-258,312,256.82	15,639,582.16	-1,751.66	因本期短期借款减少所致。

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：肖 勇

上海游久游戏股份有限公司

董事会批准报送日期：2015年8月29日