

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

2017年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本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、公司负责人谢鹏、主管会计工作负责人王新春及会计机构负责人（会计主管人员）周耀东声明：保证本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：不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本半年度报告中涉及的公司经营、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
- 九、重大风险提示
公司已在本半年度报告第四节经营情况的讨论与分析中其他披露事项之可能面对的风险中进行了详细描述，敬请查阅。
- 十、其他
适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	4
第四节	经营情况的讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	97

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	指	上海游久游戏股份有限公司
天天科技、控股股东	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
游龙腾	指	北京游龙腾信息技术有限公司
上海紫钥	指	上海紫钥信息技术有限公司
上海唯澈	指	上海唯澈投资管理有限公司
游视	指	苏州游视网络科技有限公司
北京信托	指	北京国际信托有限公司
博胜佳益	指	上海博胜佳益科技有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017年1月1日至6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

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	谢鹏

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许鹿鹏	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8301	021-64710022转8105
传真	021-64711120	021-64711120
电子信箱	xulupeng@u9game.com.cn	lupeihua@u9game.com.cn

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.u9game.com.cn
电子信箱	u9game@u9game.com.cn

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.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上交所、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、其他有关资料

适用 不适用

七、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	100,968,100.41	151,227,256.21	-33.23
归属于上市公司股东的净利润	42,163,036.93	23,232,905.19	81.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,641,062.77	19,762,429.56	110.71
经营活动产生的现金流量净额	81,562,360.48	19,803,935.83	311.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,184,509,445.76	2,170,413,704.91	0.65
总资产	2,478,996,075.92	2,483,753,507.18	-0.19

(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）	0.051	0.028	82.14
稀释每股收益（元/股）	0.051	0.028	82.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.050	0.024	108.33
加权平均净资产收益率（%）	1.92	1.11	增加0.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.90	0.95	增加0.95个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

 适用 不适用

九、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）
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	467,000.00	收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,285.48	
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		
所得税影响额	-26,311.32	
合计	521,974.16	

十、其他

 适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事网络游戏的发行与研发，以及游戏媒体资讯平台的运营。

公司全资子公司游久时代旗下游龙腾（<http://www.youlongteng.com>）是国内知名的互联网游戏发行商与研发商，核心业务为手游的代理发行与研发，其运营的游久网（<http://www.uuu9.com>）

于 2004 年成立，2007 年已成为国内三大游戏资讯门户之一，如今已发展成为集精品赛事报道、最新游戏资讯提供、游戏行业动态追踪等为一体的新媒体平台；旗下移动互联网游戏发行商上海紫钥 (<http://www.pkey.cn>) 专注于手游细分市场，为代理的游戏产品提供一站式 SDK 打包服务，具备快速对接推广渠道能力，提供覆盖全平台的品牌建设和专业的运营服务。

公司始终致力于对网络游戏新模式、新渠道和新产品的研发与探索，为互联网用户提供源源不断的互动式娱乐体验，在着眼于总体战略布局的同时，紧跟行业发展的最新风向，及时把握契机，积极拓展新的盈利空间。

（二）经营模式

公司坚持“母公司集中管理、子公司独立运营”的经营模式，在确保公司合理管控旗下子公司的同时，使其充分发挥自身的市场竞争优势，使公司与子公司、各子公司之间产生良好的协同效应。基于此，公司在企业管理、业务拓展等方面给予子公司较大的自主性和灵活性，使其充分发挥市场价值及创造功能；在后台支持、风险控制等方面实施严格把控、统筹管理，通过采取针对性、规范化的管理模式，促使各子公司按照自身业务特点规范运作，健康发展。

（三）行业情况

根据中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会 (GPC)、伽马数据 (CNG 中新游戏研究)、国际数据公司 (IDC) 合作发布的《2017 年 1-6 月中国游戏产业报告》显示：2017 年上半年，中国游戏用户规模 5.07 亿人，同比增长 3.6%，增速继续下滑。其中：客户端游戏用户数 1.36 亿人，同比下降 1.4%；网页游戏用户数 2.47 亿人，同比下降 11.4%；移动游戏用户数 4.35 亿人，同比增长 7.5%。中国游戏(包括客户端游戏、网页游戏、社交游戏、移动游戏、单机游戏、电视游戏等)市场实际销售收入 997.8 亿元，同比增长 26.7%，继续保持高速增长。其中：客户端游戏市场实际销售收入 319.5 亿元，同比增长 13.7%；网页游戏市场实际销售收入 85.1 亿元，同比下降 15.4%，占比进一步缩减；移动游戏市场实际销售收入 561.4 亿元，同比增长 49.8%，依然保持增长趋势。中国电子竞技游戏市场实际销售收入 359.9 亿元，同比增长 43.2%。其中：客户端电子竞技游戏市场实际销售收入 183.4 亿元，同比增长 12.3%；移动电子竞技游戏市场实际销售收入 176.5 亿元，同比增长 100.6%。而中国自主研发网络游戏海外市场实际销售收入 39.9 亿美元，同比增长 57.7%，自主研发移动游戏在海外市场拓展加速已成为主要增长动力。

2017 年，中国游戏产业整体发展规模壮大、增速放缓，高品质游戏已成为市场成功的第一要素。在游戏市场人口红利逐渐消失的同时，行业增长进入了一个较为稳定的发展时期，若想要进一步得到提升，则需要从精细运营、产品创新、产业融合、国际化发展等方面寻找突破。同时，游戏产品的泛娱乐化，使游戏市场竞争演化为游戏作品、用户资源、知识产权、渠道等综合实力的竞争。随着中国游戏管理部门组织实施“中国原创游戏精品出版工程”，依法依规深入落实游戏内容监管措施的当下，游戏精品战略进入了攻坚时期，打造精品已成为游戏企业现在及未来全方位的追求。为此，中国游戏行业未来的发展将会更规范，更健康。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司继续秉持“玩者之心 游久传承”理念，为玩家提供高品质的游戏产品和精细化的游戏服务，在精品游戏研发和产品技术优化上充分发挥自身核心竞争优势。

旗下子公司游龙腾在深耕运营《君临天下》的同时，积极筹备《物种起源》和《开拓》等新游戏产品的上线，并且新品测试数据优异。而王牌产品《君临天下》在成功运营三年后，通过持续增加创新内容玩法等举措，使其不仅在中国大陆、港澳台、韩国、新加坡、马来西亚、泰国、越南、印尼及美国等国家和地区继续保持长效运营，而且在日本的运营更是获得极大成功，现全球累积玩家已突破千万。子公司上海紫钥是目前国内同时具备游戏研发能力和互联网市场运营能力的企业之一，其核心团队从业经验丰富，对行业趋势、玩家需求有着精准判断，具备精品游戏研发及产品技术优化等核心竞争优势；其自研团队拥有着酷酷 2 游戏软件、游戏运营指标分析系统、紫钥游戏 SDK 软件等 14 项自主知识产权及互联网应用服务技术，同时还拥有《围攻大菠萝》、《乌合之众：正义集结》等多款合法授权的手机游戏。尤其在《乌合之众：正义集结》两年研发

制作过程中，上海紫钥研发团队与 Cryengine 引擎技术团队在应用交流中取得了超预期的技术突破，并判断该技术将适合于游戏与社交领域的应用及推广。为此，上海紫钥与国内一线游戏平台就互动游戏业务展开的合作，定位于探索用户互动社交领域与游戏结合的商业模式。

公司及其游戏产品获奖情况：2017 年 2 月，由上方网主办的“金苹果奖”颁奖大会上，游久游戏荣获最受欢迎发行商金苹果奖；旗下游戏《酷酷爱魔兽 2》荣获最受期待游戏产品金苹果奖。5 月，王牌游戏《君临天下》荣获游戏多颁发的“十大策略游戏奖”。7 月，游戏产品《乌合之众》在 2017 阿里巴巴游戏生态晚会上获得最佳期待游戏奖。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，公司管理层在董事会正确领导下，坚持稳中求进的发展思路，在立足于内生增长的同时，充分发挥自身游戏领域的资源优势，在着力于产品技术创新和服务质量提升的同时，较好地完成了上半年各项经营指标。报告期内，公司实现总资产 247,899.61 万元，归属于上市公司股东的净资产 218,450.94 万元，分别比上年同期减少 0.19%和增加 0.65%；实现营业收入 10,096.81 万元，利润总额 3,988.06 万元，分别比上年同期减少 33.23%和增加 57.57%；净利润和归属于上市公司股东的净利润均为 4,216.30 万元，比上年同期均增长 81.48%。其中，公司获得北京信托等派发的 2016 年度现金红利 2,312.49 万元。

1、游戏发行与研发业务情况

报告期内，公司旗下游龙腾在精细化运营《君临天下》，打造游戏口碑，布局游戏产业的同时，着力开展《物种起源》、《开拓》等游戏新品上线发行的筹备工作；上海紫钥也在稳定运营发行《战地坦克》、《屠龙杀》、《龙将斩千》、《秀丽江山之长歌行》及《围攻大菠萝》等产品的同时，精耕细作自研产品《酷酷 2 王者归来》，并于年内上线测试《乌合之众：正义集结》和《战盟》两款新游产品。

(1)《君临天下》。由游龙腾独家代理发行、全球同服的王牌手游《君临天下》已成功运营三年之久，现已在 160 多个国家和地区上线，在东亚、东南亚、欧美华人社区深受用户喜爱，成为国民级游戏。2017 年上半年其全球流水突破 2 亿元，注册用户数突破 62 万，月活跃用户数 54 万；累计流水突破 10 亿元，累计注册用户数突破 1,000 万，在全球建立了大客户运营体系。

(2)《物种起源》。公司目前正在积极筹备的休闲放置类手游《物种起源》是一款以进化论为基础，涉及时间与空间变化的手游产品。该款游戏主要利用简单的手机点击即可让玩家体验到世界形成，宇宙爆炸，获得与传统游戏不一样的成长体验。

(3)《开拓》。公司正在筹备的另一款中世纪魔幻题材的竞技卡牌类手机网络游戏为《开拓》，在该款游戏中，玩家可以通过与其他玩家实时战斗、完成游戏内目标任务和挑战 NPC 关卡来获取成长资源，以此来收集更多的英雄和单位，并提升英雄和单位的实力，从而搭配出更丰富的战术组合，让玩家充分感觉到实时对战的体验。

(4)《战盟》。由上海紫钥独家代理发行的《战盟》，是一款 MMORPG 类型的以血盟战和多人互动为主的激情团战手游。该款游戏中有法师、战士和弓手三大职业供玩家选择，每个职业都有三次转职和一次觉醒的机会以满足多样化的发展需求，并且都有其独特的技能和华丽的英雄外观。2017 年上半年，该产品已在中国大陆地区安卓渠道上线测试，经多方体验和市场验证，已确立其优秀的品质和良好的口碑，预计下半年将正式推广上线。

(5)《乌合之众：正义集结》。由上海欢众信息科技有限公司研发，上海紫钥独家代理发行的 3D 即时战争手游《乌合之众：正义集结》已于 2017 年 8 月率先在安卓应用市场的应用宝、UC、小米、华为、OPPO 及 VIVO 六大平台上线开测。该款游戏耗资 1,300 万美元，使用了全球知名、领先的引擎技术 Cryengine 进行研发制作，在研发期间即成为了“苹果 WWDC”发布会现场的演示产品，连续获得了中国游戏产业年会、开发者大会等多项重量级最受期待手游大奖，并在被誉为“游戏界的奥斯卡”——欧美著名游戏媒体 MMOsite 年度评选中获得了“年度最受期待手游”奖。在历经一年多打磨后，《乌合之众：正义集结》最新版本在保留此前 PVE 经典玩法基础上，增加了 PVP 等大量创新玩法，可体验到包含剧情故事的全新战役内容；即时操作+烧脑策略的核心战斗玩法贯穿剧情模式和竞技 PK，对战体验特色更浓；游戏中玩家将率领一支战斗小分队策略破关，可自行搭配包括雇佣兵、退役特种兵、职业杀手、特工等武装力量，战斗时通过点击屏幕来操控、

移动小分队，还可进行掩体躲避、集火进攻等操作，策略的阵容搭配及熟练的操作技巧，使作战小分队在无损完成任务的同时，感受到十足的战斗感；而在多人竞技游戏模式中可布置各种战术，如偷袭、伏击、侧翼突击等。同时，《乌合之众：正义集结》游戏优异的画面和超强的策略性玩法使玩家充分获得不一样的体验。

2、游戏媒体资讯业务情况

2017年，传统的游戏媒体形态在游戏行业的巨变中经受了巨大挑战，而游久网在此次变革中借势发力，成功跻身于传统游戏媒体第一梯队的前列，凭借着坚持以好内容服务于广大游戏玩家的经营理念，在新媒体等外部渠道上取得了高达1,638万阅读量的骄人成绩。

在传统媒体方面，游久网全站包括新游、视频、新闻、专区等内容进行了适合目前游戏用户阅读习惯的结构调整，以移动端为主导，通过信息流形式和用户属性分类将内容予以呈现。

在新媒体方面，游久网凭借专业团队对游戏行业动态的敏锐嗅觉，继续在新媒体平台发力，在今日头条、UC订阅号、网易媒体开放平台、企鹅媒体平台、一点资讯、搜狐公众平台等主流移动渠道上持续发布用户喜欢的高品质内容，并从综合游戏品类逐步扩展至手游、单机、电竞、二次元等其他游戏领域，在六大公众平台上已拥有近30万的粉丝，全日总阅读全网近千万，单篇阅读最高为150万+。目前，全平台的优质内容累计阅读超过6亿，并获得头条号总榜排名TOP100，网易号最受欢迎新锐号，UC动漫意见领袖TOP10，企鹅二次元分类最受欢迎账号及最受关注账号等荣誉。

在内容产出方面，游久网针对重点游戏开设了更多原创栏目，如《人物》、《走近超一线》及《每日新鲜事》等，分别在赛事人物、玩家攻略、娱乐八卦等方面进行内容产出，特别是电竞《人物》专栏，每一期均有超过10W+阅读，移动端占比达30%。2017年上半年，游久网与腾讯、网易等游戏厂商进行了深度合作，帮助其推广策划的游戏整体宣传达50余款；与百度贴吧在内容上进行了密切合作，在DNF贴吧的内容产出上，日均阅读量高达20万。稿件方面，《网易发布19款新游戏，他们是如何布局游戏产业的？》一文在界面网阅读量高达12.6万，获得虎嗅网、凤凰资讯、界面网等几十家权威网站的转载；《腾讯UP背后的浪潮与饥荒》一文全面解析了腾讯UP发布会的战略布局，在界面网阅读量高达11.8万，获得虎嗅网、界面网等多家权威网站的转载，产生了较大的行业影响力。在2017年高考季时，解读电竞专业、针对报考电竞专业相关内容有《如果你上了电竞，不对，是上了电竞专业，那么课程可能是这样的》、《走访南广学院：“中国第一个电竞本科专业”》及《游戏设计、战队管理、赛事组织 中国传媒大学是这样设计电竞专业》的文章，在界面网的总阅读数28万、今日头条的总阅读数10万，并获得今日头条、搜狐、百度等多家网站的推荐及转发，给予了对电竞专业高度关注的广大考生精准的指导；视频方面，游久网在二次元领域开拓了全新内容分发平台，针对微博、B站、秒拍等渠道，制作了二次元COS吐槽类节目《我好像被婊了》，截止目前全网播放量达240万，单期最高播放量为46万。此外，游久电台已入驻喜马拉雅、M站等六大音频类网站，并推出多档音频栏目，目前稳定更新的两档节目“指尖乱谈”和“火线兵器谱”深受广大玩家喜爱，而《指尖乱谈》在各大平台的播放量已超30万。

在电竞行业报道方面，游久网致力于成为最受用户喜爱的电竞媒体，努力为用户提供最新、最快的国内外电竞新闻。在以王者荣耀、英雄联盟、DOTA2、守望先锋、CSGO等游戏主体报道为基础，重点策划报道了KPL联赛、S系列比赛、TI系列比赛、IEM等重大电竞赛事，公司特派赛事编辑人员奔赴各类大型赛事现场进行第一手、多维度的报道，与此同时，及时报道如QG、IG、LGD、EDG、EHOME等职业战队队员转会等重要信息。游久网始终坚持为用户提供积极的、正能量的新闻内容，并为电竞加入奥运贡献自己的力量。

在赛事报道方面，游久网赛事报道努力打造“全通道模式”，并以“赛事内容产生主体、电竞赛事内容、传播形式变革及用户体验”为四大基本原则。2017年上半年，其参与大小赛事报道共计100多个，主要包括：KPL、LPL、MSI等官方大型赛事及各大高校联赛，覆盖上海、深圳、美国、巴西等32个国内外城市；赛事内容、文字直播内容的总浏览量超5亿次。

此外，游久网视频新媒体平台实现了从无到有的质的飞跃。报告期内，全新媒体平台视频累计播放达3,374万次，多次登上企鹅媒体平台视频周榜TOP10，由于其在手游电竞、网游电竞、单机游戏等内容上为玩家提供的优质服务，而备受玩家的喜爱。现如今游久网全新媒体平台粉丝已达3万余人，正在成为整个游戏行业新媒体方向发展的标杆。

(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	100,968,100.41	151,227,256.21	-33.23
营业成本	32,750,892.02	35,823,411.13	-8.58
销售费用	5,761,190.68	10,666,180.47	-45.99
管理费用	41,168,512.53	46,105,371.16	-10.71
财务费用	3,927,064.05	5,991,098.29	-34.45
经营活动产生的现金流量净额	81,562,360.48	19,803,935.83	311.85
投资活动产生的现金流量净额	11,398,445.08	-287,416,948.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-123,698,829.16	61,551,783.33	-300.97
研发支出	14,395,619.83	18,898,141.26	-23.83
税金及附加	1,168,407.44	712,196.82	64.06
投资收益	19,875,446.39	-30,297,205.92	不适用
对联营企业和合营企业的投资收益	-3,249,427.27	-52,328,121.81	不适用
营业外收入	724,794.91	1,454,059.53	-50.15
所得税费用	-2,282,414.68	2,076,934.73	-209.89
销售商品、提供劳务收到的现金	99,178,664.92	146,803,793.47	-32.44
收到其他与经营活动有关的现金	76,261,897.40	9,435,314.65	708.26
购买商品、接受劳务支付的现金	43,822,094.17	77,798,992.88	-43.67
收回投资收到的现金		150,000,000.00	-100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	82,793,149.61	233,275,335.98	-64.51
投资支付的现金	94,000,000.00	692,294,000.00	-86.42
取得借款收到的现金		250,000,000.00	-100.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	180,000,000.00	-33.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,698,829.16	8,448,216.67	-56.22

营业收入变动原因说明:因本期游戏收入减少所致。

销售费用变动原因说明:因本期市场费及销售团队人员减少,工资发放相应减少所致。

财务费用变动原因说明:因本期归还银行借款,利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:因本期收到往来款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因上年同期收回购买理财产品本息及收到出售山东泰山能源有限责任公司相关股权的股权转让款所致。

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。

税金及附加变动原因说明:因本期根据“财会(2016)22号文”规定,将原计入管理费用科目核算的房产税、车船税、土地使用税、印花税,纳入税金及附加科目核算所致。

投资收益变动原因说明:因公司按权益法计量的参股公司游视上年同期发生亏损所致。

对联营企业和合营企业的投资收益变动原因说明:同上。

营业外收入变动原因说明:因本期政府补助减少所致。

所得税费用变动原因说明:因当期所得税费用和递延所得税费用减少所致。

销售商品、提供劳务收到的现金变动原因说明:因本期游戏收入减少,收款相应减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明:因本期收到往来款所致。

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明:因本期收入减少,分成支出相应减少所致。

收回投资收到的现金变动原因说明:因上年同期收回购买的理财产品本金所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额变动原因说明:因上年同期收到出售山东泰山能源有限责任公司相关股权的股权转让款所致。

投资支付的现金变动原因说明:因上年同期支付参股公司游视第二期增资款及购买理财产品所致。

取得借款收到的现金变动原因说明:因本期短期借款减少所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明:因本期归还的银行借款减少所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明:因本期银行借款减少,利息支出相应减少所致。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分析

1、主营业务分产品情况

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 (%)
网络游戏	97,614,274.96	32,064,111.14	67.15	-33.99	-8.74	-9.09
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 (%)
广告	12,529,761.36	1,053,488.39	91.59	-40.73	374.50	-7.36
端游	2,553,258.47	1,953,524.53	23.49	-69.77	-7.37	-51.54
手游	82,531,255.13	29,057,098.22	64.79	-30.23	-11.43	-7.48

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 (%)
国内	49,902,993.18	-45.27
国外	47,711,281.78	-15.84

报告期内，公司主营业务收入均来源于网络游戏，游戏业务主要以手游产品为主。由于上半年公司没有新的手游产品上线，老款手游已进入衰退期。但随着《乌合之众：正义集结》等新品手游的上线，这一情况将得以改善。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，归属于上市公司股东的净利润 4,216.30 万元，上年同期归属于上市公司股东的净利润 2,323.29 万元，导致净利润重大变动的的原因是：因上年同期公司持有 21.00% 股权的参股公司游视经营业绩亏损，从而影响公司净利润 -5,260.26 万元所致。上年末，游视对其运营的直播业务和电竞业务进行了拆分并由不同主体运营，游视原股东按照在游视的持股比例共同新设一家直播公司太仓聚一堂网络科技有限公司（以下简称“聚一堂”）和一家电竞公司太仓皮爱优竞技网络科技有限公司（以下简称“皮爱优”）（具体情况详见本半年度报告第五节重要事项中其他重大事项的说明之其他的相关内容）。公司持有聚一堂 3.82% 的股权在“可供出售金融资产”科目中核算，其对公司本期净利润无影响；公司持有游视 21.00% 的股权和皮爱优 21.00% 的股权在“长期股权投资”科目中按权益法核算，其对公司本期净利润的影响合计为 -15.50 万元，其中游视和皮爱优分别对公司净利润的影响为 -10.15 万元和 -5.35 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
其他应收款	81,382,601.28	3.28	159,835,296.92	6.44	-49.08	因本期收到出售聚一堂 17.18% 股权的第一期股权转让款所致。
其他流动资产	4,957,781.61	0.20	3,025,553.74	0.12	63.86	因本期预缴企业所得税及待抵扣增值税增加所致。
递延所得税资产	7,308,457.79	0.29	4,456,925.30	0.18	63.98	因本期计提递延所得税资产增加所致。
短期借款	130,000,000.00	5.24	250,000,000.00	10.07	-48.00	因本期归还银行借款所致。
应交税费	372,781.64	0.02	2,718,759.34	0.11	-86.29	因本期缴纳企业所得税所致。
其他应付款	74,683,022.02	3.01	4,968,408.13	0.20	1,403.16	因本期收到参股公司博胜佳益往来款所致。
递延所得税负债	7,041,640.93	0.28	4,190,108.44	0.17	68.05	因本期可供出售金融资产公允价值上升,计提递延所得税负债增加所致。
其他综合收益	22,624,518.70	0.91	14,885,564.37	0.60	51.99	因本期可供出售金融资产公允价值上升所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
可供出售金融资产—上海银行股份有限公司(以下简称“上海银行”)	18,338,303.72	上海银行于 2016 年 11 月上市,公司持有其股份现处于禁售期
投资性房地产—房屋及建筑物	35,174,699.72	短期借款抵押
固定资产—房屋及建筑物	19,359,410.29	短期借款抵押
合计	72,872,413.73	/

3. 其他说明

 适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	1,013,854,786.49
投资额增减变动数	102,156,702.69
上年末投资额	911,698,083.80
投资额增减幅度(%)	11.21

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	证券经济资产管理等	0.01
铜陵寿康信用社	按中国人民银行规定执行	0.01
上海银行	办理本外币存款; 办理本外币结算和票据贴现等	0.02
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	0.09
北京信托	资金信托同业拆借等	6.35
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	6.00
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	对能源产业的投资; 钢材、木材、建材、机电产品销售; 矿产资源勘查	17.60

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	17.94
游视	网络技术开发、游戏软件开发、设计及技术转让; 广告设计、制作、代理、发布; 利用信息网络经营游戏产品; 制作、发行广播电视节目等	21.00
聚一堂	网络技术开发、游戏软件开发、设计及技术转让等	3.82
皮爱优	网络技术开发、游戏软件开发、动漫设计及技术转让等	21.00
Pulse Evolution Corporation	数字技术制作和 IP 开发	3.50
Pulse EPLS Production, LLC	数字技术制作和 IP 开发	25.00
上海盛月网络科技有限公司	从事网络科技、信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 动漫设计, 计算机软件开发等	20.69
梦启(北京)科技有限公司	技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务、技术转让, 计算机技术培训, 销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机械设备, 软件开发等	10.00
北京博高视通科技有限公司	技术推广服务, 展览服务, 电脑图文设计、制作, 经济贸易咨询, 会议服务	10.00
重庆火缘步甲科技有限公司	计算机软硬件开发、销售、技术服务, 软件研发, 计算机系统服务, 计算机网络工程, 动漫设计。	10.00
北京玩娱竞技科技有限公司	技术推广服务, 计算机系统服务, 数据处理, 基础软件服务, 应用软件服务, 企业策划, 电脑动画设计, 从事互联网文化等活动等	15.00
上海际游网络科技有限公司	从事网络技术及计算机技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 计算机系统集成, 网络工程, 动漫设计等	15.00
厦门比悦网络科技有限公司	网络游戏, 互联网、电子商务, 计算机软件	8.00
成都晴天互动科技有限公司	开发、销售计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务, 设计、制作、代理、发布广告, 商务咨询, 货物及技术进出口等	20.00
佛山时尚都市网络科技有限公司	软件开发, 信息系统集成服务, 互联网信息服务等	10.00
上海中樱桃文化传媒有限公司	广播电视节目制作、发行, 文化艺术交流策划(除演出经纪), 电子商务, 设计、制作、发布、代理各类广告等	20.00
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	组织文化艺术交流活动(不含演出); 承办展览展示活动等	10.00
杭州威佩网络科技有限公司	计算机软硬件、网络技术的技术开发等	10.00

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	期末占该公司股权比例 (%)	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
股票	000166	申万宏源	1,250,000.00	0.01	13,305,600.00	-	-1,544,400.00	可供出售金融资产	购买
股票	601229	上海银行	2,227,340.00	0.02	18,338,303.72	-	12,950,529.96	可供出售金融资产	购买
合计	/	/	3,477,340.00	/	31,643,903.72	-	11,406,129.96	/	/

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
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	1,998.90	1,998.90	0.35
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	46,118.49	43,138.86	2,584.57
其中：游龙腾	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	34,232.72	32,353.37	1,676.96
其中：上海紫钥	计算机技术、网络技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等。	1,000.00	26,909.90	10,159.45	1,149.54
博胜佳益	计算机软硬件。	15,000.00	17,288.70	17,221.32	-17.38
北京信托	资金信托；动产信托；不动产信托等。	220,000.00	1,003,505.17	766,408.73	37,522.22
游视(电竞业务)	网络技术开发、游戏软件开发、设计及技术转让；利用信息网络经营游戏产品；制作、发行广播电视节目；第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务等	2,184.04	1,589.49	542.05	-48.31
皮爱优	网络技术开发、游戏软件开发、设计及技术转让等	100.00	1,453.97	-25.48	-25.48
上海盛月网络科技有限公司	网络科技、信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等	1,000.00	7,591.24	5,987.91	253.46

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
北京信托	资金信托；动产信托；不动产信托等。	57,278.86	47,827.49	37,522.22
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。	9,761.43	2,596.65	2,584.57

(七) 公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

二、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) 可能面对的风险

 适用 不适用

1、政策风险

国内从事网络游戏运营的企业受国家新闻出版广电总局、文化部等部门的监管，运营企业需要根据主管部门出台的相关政策和制度要求，及时取得游戏运营必备的资质、许可，办理各项审批和备案手续，并不断健全和完善自身内控制度，确保经营运作的合法合规。若游戏企业运营不规范或者无法获得相关主管部门的许可，则企业经营将面临政策风险。

2、市场竞争风险

随着中国游戏市场的迅速发展及人口红利的逐步消失，用户规模逐渐趋于稳定，网络游戏行业的竞争也越发激烈。由于互联网娱乐产业的内容越来越多样化、精细化，游戏玩家对产品的要求越来越高，而网络游戏本身具有一定的生命周期，因此，运营企业必须紧跟行业发展趋势，不断进行技术创新，努力提高自身产品质量。若游戏运营企业无法及时做到产品更新、客户维护、版本升级和持续市场推广，则企业未来的经营将存在市场竞争风险。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	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	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	关联关系
新时代信托股份有限公司	单一财产信托	15,000.00	2016-11-01	2017-10-27	协议约定	0.00	0.00	是	0.00	否	否	其他
同上	同上	8,000.00	2017-3-23	2017-7-21	协议约定	0.00	0.00	是	0.00	否	否	其他
合计	/	23,000.00	/	/	/	0.00	0.00	/	0.00	/	/	/
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	经董事会十届二十四次会议审议通过，公司及其控股子公司使用不超过人民币5.00亿元闲置自有资金，通过购买短期、低风险、安全性高的理财产品进行委托理财，在该额度范围内资金可以滚动使用。相关公告公司于2017年1月14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2017年7月20日，上述理财产品中公司购买的8,000.00万元理财产品已到期，且本金已全部收回，并获得投资收益158.67万元。											

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年年度股东大会	2017年6月27日	http://www.sse.com.cn	2017年6月28日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

本次股东大会以现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，全部议案均审议通过。根据公司股东代琳与大连卓皓贸易有限公司（以下简称“大连卓皓”）的相关承诺，在股东大会上代琳放弃所持有公司股份7,737.35万股中的2,989.00万股对应的表决权，大连卓皓放弃所持有公司全部股份2,067.76万股对应的表决权。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	其他	本公司	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。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，由公司一次性以现金方式支付。	2014年至2016年	是	是	/	/

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 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》约定，在公司公布 2016 年财务报表和游久时代 2016 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 股股份中的 40%（即 30,993,380 股），在公司公布 2016 年财务报表和游久时代 2016 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。[2017 年 5 月 11 日，代琳持有的前述 30,993,380 股股份已全部上市流通，相关公告公司于 2017 年 5 月 6 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）]</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 52.94% 36 个月内不转让；</p> <p>2、大连卓皓获得非公开发行股份 36 个月内不转让；</p> <p>3、天天科技获得非公开发行股份 36 个月内不转让。</p>	是	是	/	/
	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的数量；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 77,483,500 股中的 30,000,000 股股份对应的表决权、提名权、提案权，对于上述 30,000,000 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 30,000,000 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。[2016 年 3 月 22 日，代琳通过上交所大宗交易方式出售其所持公司无限售条件流通股股份 11.00 万股，相关公告公司于 2016 年 3 月 24 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）]</p> <p>3、大连卓皓同时承诺：在本次交易完成后 36 个月内，本人放弃所持公司全部股份 20,677,600 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 30,000,000 股（现为 29,890,000 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 20,677,600 股股份对应的表决权、提名权、提案权。</p>	是	是	/	/
	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	/	/

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司续聘瑞华会计师事务所为公司 2017 年度财务和内控审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

临时公告未披露的事项

适用 不适用

3、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	期初金额	本年发生额	期末金额
博胜佳益	0.00	7,000.00	7,000.00

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、 托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二)担保情况

适用 不适用

(三)其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年8月29日，经公司董事会十届三十次和监事会七届十三次会议审议，通过了公司关于会计政策变更的决议。2017年5月10日，根据财政部颁布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）要求，公司对原会计政策进行了相应变更，并从起始日（2017年1月1日）开始执行。上述会计准则要求，对与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；对与企业日常活动无关的政府补助，仍计入营业外收支。为此，公司修改了财务报表列报，对与企业日常活动相关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。相关公告公司于2017年8月31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>）。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

1、2016年11月、12月，经公司董事会十届二十二次、二十三次会议和公司2016年第一次临时股东大会审议，通过了公司转让持有的游视重组后相关公司股权的决议。由于公司持有21.00%股权的参股公司游视对其运营的直播业务和电竞业务进行拆分并由不同主体运营，游视原股东按照在游视的持股比例共同新设一家直播公司聚一堂和一家电竞公司皮爱优，上海聚力传媒技术有限公司（以下简称“聚力传媒”）则通过收购股权等一系列方式分别取得聚一堂100.00%的股权和皮爱优25.00%的股权。在以评估结论为依据，经交易各方协商确定，公司分别将持有聚一堂17.18%的股权和皮爱优2.00%的股权以16,236.05万元和889.96万元的价格转让给聚力传媒；公司以0价格退出游视；公司将持有聚一堂剩余3.82%的股权转让给聚力传媒，转股对价为3,620.14万元，由聚力传媒、游视股东陈琦栋和苏州游创投资管理合伙企业（有限合伙）分别支付。2017年3月，公司收到了聚力传媒受让聚一堂17.18%股权在扣除公司应缴的聚一堂注册资本后的第一期股权转让款8,279.31万元，剩余股权转让款将在聚力传媒根据实际情况获得其融资资金之日起30个工作日内向公司支付，支付时间不晚于2017

年 12 月 31 日。上述公告公司已分别于 2016 年 11 月 16 日、12 月 14 日、12 月 30 日和 2017 年 3 月 7 日披露在上海证券报、证券日报和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

2、2017 年 7 月，经董事会十届二十九次会议审议通过，公司将以现金方式出资 25,054.95 万元在原持有北京信托 13,959.53 万股股权（占其注册资本 6.35%）的基础上，受让北京宏达信资产经营有限公司持有的北京信托 3,610.22 万股股权（占其注册资本的 1.64%）。本次股权转让价格以评估结论为依据，经交易双方协商后确定，交易完成后公司将合计持有北京信托 17,569.75 万股股权（占其注册资本的 7.99%）。该交易事项尚需获得相关监管部门批准。相关公告公司已于 2017 年 7 月 12 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>)。

第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	188,909,873	22.69				-30,993,380	-30,993,380	157,916,493	18.96
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	188,909,873	22.69				-30,993,380	-30,993,380	157,916,493	18.96
其中：境内非国有法人持股	112,577,880	13.52						112,577,880	13.52
境内自然人持股	76,331,993	9.17				-30,993,380	-30,993,380	45,338,613	5.44
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	643,793,625	77.31				30,993,380	30,993,380	674,787,005	81.04
1、人民币普通股	643,793,625	77.31				30,993,380	30,993,380	674,787,005	81.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	832,703,498	100.00						832,703,498	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2014 年 9 月 28 日，中国证监会下发了《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）文件，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、向大连卓皓发行 20,677,570 股股份购买游久时代股权；核准公司向天天科技非公开发行不超过 91,900,310 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2014 年 11 月 4 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增 275,700,934 股股份登记手续，公司总股本由 557,002,564 股增加至 832,703,498 股。同日，该等股份在上交所上市，性质为有限售条件流通股。

报告期内，代琳持有的公司有限售条件流通股股份 30,993,380 股已于 2017 年 5 月 11 日上市流通。该股份上市流通后，公司剩余的有限售条件流通股股份为 157,916,493 股。相关公告公司于 2017 年 5 月 6 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>)。

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)

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天天科技	91,900,310	0	0	91,900,310	非公开发行股份 36 个月内限售	2017-11-4
刘亮	45,338,613	0	0	45,338,613	非公开发行股份中的 52.94%36 个月内限售	2017-11-4

代琳	30,993,380	30,993,380	0	0	/	2017-5-11
大连卓皓	20,677,570	0	0	20,677,570	非公开发行股份 36 个月内限售	2017-11-4
合计	188,909,873	30,993,380	0	157,916,493	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	106,599
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(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	0	152,642,856	18.33	91,900,310	质押	50,612,444	境内非国有法人
刘亮	0	85,639,603	10.28	45,338,613	质押	85,634,300	境内自然人
代琳	0	77,373,451	9.29	0	质押	77,356,400	境内自然人
大连卓皓贸易有限公司	0	20,677,570	2.48	20,677,570	质押	20,677,570	境内非国有法人
北京郁金香股权投资中心(有限合伙)－郁金香1号私募证券投资基金	-100,000	5,218,800	0.63	0	无	0	其他
光大兴陇信托有限责任公司－光大信托－和聚1号证券投资集合资金信托计划	-1,237,014	4,501,000	0.54	0	无	0	其他
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报13号证券投资集合资金信托计划	-1,299,746	2,669,500	0.32	0	无	0	其他
蔡小兵	0	2,188,000	0.26	0	无	0	其他
许如根	-900	2,071,883	0.25	0	无	0	其他
上海国际信托有限公司－上海信托“紫晶石·稳优”郁金香3号系列证券投资基金信托计划(ZQ-32-15776)	0	2,000,714	0.24	0	无	0	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				
代琳	77,373,451	人民币普通股	77,373,451				
天天科技有限公司	60,742,546	人民币普通股	60,742,546				
刘亮	40,300,990	人民币普通股	40,300,990				
北京郁金香股权投资中心(有限合伙)－郁金香1号私募证券投资基金	5,218,800	人民币普通股	5,218,800				
光大兴陇信托有限责任公司－光大信托－和聚1号证券投资集合资金信托计划	4,501,000	人民币普通股	4,501,000				
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报13号证券投资集合资金信托计划	2,669,500	人民币普通股	2,669,500				
蔡小兵	2,188,000	人民币普通股	2,188,000				
许如根	2,071,883	人民币普通股	2,071,883				
上海国际信托有限公司－上海信托“紫晶石·稳优”郁金香3号系列证券投资基金信托计划(ZQ-32-15776)	2,000,714	人民币普通股	2,000,714				
上海国际信托有限公司－上海信托“紫晶石·稳优”郁金香4号系列证券投资基金信托计划(ZQ-32-15777)	2,000,288	人民币普通股	2,000,288				
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；刘亮、代琳和大连卓皓系公司2014年重大资产重组公司向交易对方发行的股份对价，其中：刘亮和代琳存在一致行动关系；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>2017年4月28日，刘亮将质押给方正证券股份有限公司（以下简称“方正证券”）的公司有限售条件流通股股份635,700股（占公司总股本0.08%）办理解除质押登记手续。5月10日，刘亮将持有的公司有限售条件流通股股份270,000股（占公司总股本的0.03%）质押给了方正证券，初始交易日2017年5月10日，购回交易日2018年4月12日。6月5日，刘亮将持有的公司有限售条件流通股股份400,000股（占公司总股本的0.05%）补充质押给了方正证券，初始交易日2017年6月5日，购回交易日2018年3月2日。截至本报告披露日，刘亮合计持有公司股份85,639,603股，占公司总股本的10.28%，其中：无限售条件流通股股份40,300,990股中处于质押状态的股份40,300,000股，占公司总股本的4.84%；有限售条件流通股股份45,338,613股中处于质押状态的股份45,334,300股，占公司总股本的5.44%。</p> <p>2017年4月28日、5月2日，代琳将质押给方正证券的公司无限售条件流通股股份5,170,000股（占公司总股本的0.62%）和291,800股（占公司总股本的0.04%）办理解除质押登记手续；4月28日、5月10日、16日，代琳通过股票质押式回购方式分别将持有的公司有限售条件流通股股份80,000股（占公司总股本的0.01%）、无限售条件流通股股份880,000股（占公司总股本的0.11%）、1,090,000股（占公司总股本的0.13%）和500,000股（占公司总股本的0.06%）质押给了方正证券，初始交易日分别为2017年4月28日、5月10日、16日，购回交易日均为2018年7月10日；5月26日，代琳通过股票质押式回购方式将持有的公司无限售条件流通股股份970,000股（占公司总股本的0.12%）补充质押给了方正证券，初始交易日为2017年5月26日，购回交易日为2018年7月11日；6月5日，代琳通过股票质押式回购方式将持有的公司无限售条件流通股股份2,090,000股（占公司总股本的0.25%）补充质押给了方正证券，初始交易日为2017年6月5日，购回交易日为2018年7月12日。截至本报告披露日，代琳合计持有公司股份77,373,451股，占公司总股本的9.29%，其中：处于质押状态的股份77,356,400股，占公司总股本的9.29%。</p> <p>上述相关公告公司于2017年6月8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）。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

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	0	控股股东承诺新增的非公开发行股份自股票上市之日起36个月内限售
2	刘亮	45,338,613	2017年11月4日	0	股东承诺获得的非公开发行股份的52.94%自股票上市之日起36个月内限售
3	代琳	0	2017年5月11日	30,993,380	/
4	大连卓皓	20,677,570	2017年11月4日	0	股东承诺获得的非公开发行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,天天科技为公司控股股东;刘亮、代琳和大连卓皓系公司2014年11月重大资产重组的标的公司股东,其中:刘亮、代琳存在一致行动关系。			

(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

(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

姓名	担任的职务	变动情形
肖勇	董事	离任
许汉章	董事、总经理	离任
张亮	董事	离任
伍爱群	独立董事	离任
谢鹏	董事、董事长	选举
谢鹏	总经理	聘任
许鹿鹏	董事会秘书	聘任

许鹿鹏	董事	选举
尉吉军	董事	选举
李凡	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

由于肖勇先生因工作变动已辞去公司董事及董事长职务；张亮先生因工作变动已辞去公司董事及董事会秘书职务；许汉章先生因退休原因已辞去公司董事和总经理职务；独立董事伍爱群先生连任满六年，不得再续任公司独立董事。鉴于此，经提名委员会四届二次会议提议及董事会十届二十五次会议审议通过，许鹿鹏先生被聘任为公司董事会秘书，任期至本届董事会期满时为止；经提名委员会四届三次会议提议及董事会十届二十七次会议提名，谢鹏先生、许鹿鹏先生、尉吉军先生和李凡先生为公司第十届董事会董事候选人，任期至本届董事会期满时为止。经公司2016年年度股东大会审议通过，谢鹏先生、许鹿鹏先生、尉吉军先生和李凡先生成为公司第十届董事会董事，其中：李凡先生为公司独立董事；经提名委员会四届四次会议提议及董事会十届二十八次会议审议通过，选举谢鹏先生为公司董事长并聘任其为公司总经理，任期至本届董事会期满时为止。

报告期内，公司完成了法定代表人等工商变更事项，并于2017年7月7日获得上海市工商行政管理局颁发的新的营业执照。

上述相关公告公司分别于2016年12月31日、2017年3月31日、6月6日和6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>）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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
2017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	七、1	126,789,456.59	158,180,065.41
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			
应收账款	七、2	85,653,273.41	87,786,770.39
预付款项	七、3	36,742,169.36	34,345,864.80
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	七、4	552,026.00	
其他应收款	七、5	81,382,601.28	159,835,296.92
买入返售金融资产			
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	七、6	4,957,781.61	3,025,553.74
流动资产合计		336,077,308.25	443,173,551.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、7	694,356,610.02	595,450,480.06
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	276,358,761.47	273,108,188.74
投资性房地产	七、9	37,960,052.65	38,646,833.53
固定资产	七、10	28,586,971.25	29,854,900.78
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	七、11	5,932,732.84	6,580,187.19
开发支出			
商誉	七、12	1,088,433,138.70	1,088,433,138.70
长期待摊费用	七、13	3,982,042.95	4,049,301.62
递延所得税资产	七、14	7,308,457.79	4,456,925.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,142,918,767.67	2,040,579,955.92
资产总计		2,478,996,075.92	2,483,753,507.18

流动负债：			
短期借款	七、15	130,000,000.00	250,000,000.00
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			
应付账款	七、16	22,745,409.14	25,582,919.83
预收款项	七、17	3,643,888.44	3,698,285.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	20,193,637.58	22,181,320.66
应交税费	七、19	372,781.64	2,718,759.34
应付利息			
应付股利	七、20	35,806,250.41	
其他应付款	七、21	74,683,022.02	4,968,408.13
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			
其他流动负债			
流动负债合计		287,444,989.23	309,149,693.83
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	七、14	7,041,640.93	4,190,108.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,041,640.93	4,190,108.44
负债合计		294,486,630.16	313,339,802.27
所有者权益			
股本	七、22	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	七、23	890,660,827.43	890,660,827.43
减：库存股			
其他综合收益	七、24	22,624,518.70	14,885,564.37
专项储备			
盈余公积	七、25	22,893,969.37	22,893,969.37
一般风险准备			
未分配利润	七、26	415,626,632.26	409,269,845.74
归属于母公司所有者权益合计		2,184,509,445.76	2,170,413,704.91
少数股东权益			
所有者权益合计		2,184,509,445.76	2,170,413,704.91
负债和所有者权益总计		2,478,996,075.92	2,483,753,507.18

法定代表人：谢鹏

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

2017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		36,447,546.52	52,268,405.89
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		552,026.00	
其他应收款	十七、1	77,623,528.19	158,177,070.26
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	377,441.73
流动资产合计		115,000,542.44	210,822,917.88
非流动资产:			
可供出售金融资产		603,656,610.02	512,250,480.06
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	1,333,191,900.07	1,333,425,074.02
投资性房地产		37,960,052.65	38,646,833.53
固定资产		24,091,699.08	24,552,189.35
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		45,043.00	34,885.00
递延所得税资产		7,041,640.93	4,190,108.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,005,986,945.75	1,913,099,570.40
资产总计		2,120,987,488.19	2,123,922,488.28

流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	250,000,000.00
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			
预收款项			
应付职工薪酬		17,575,664.90	17,789,123.28
应交税费		62,173.58	114,293.32
应付利息			
应付股利		35,806,250.41	
其他应付款		94,004,414.68	4,633,697.78
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		277,448,503.57	272,537,114.38
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		7,041,640.93	4,190,108.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,041,640.93	4,190,108.44
负债合计		284,490,144.50	276,727,222.82
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		21,794,122.79	13,239,525.32
专项储备			
盈余公积		98,635,742.11	98,635,742.11
未分配利润		-13,599,558.93	5,652,960.31
所有者权益合计		1,836,497,343.69	1,847,195,265.46
负债和所有者权益总计		2,120,987,488.19	2,123,922,488.28

法定代表人：谢鹏

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

2017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	七、27	100,968,100.41	151,227,256.21
其中：营业收入	七、27	100,968,100.41	151,227,256.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,511,210.03	97,070,269.71
其中：营业成本	七、27	32,750,892.02	35,823,411.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、28	1,168,407.44	712,196.82
销售费用	七、29	5,761,190.68	10,666,180.47
管理费用	七、30	41,168,512.53	46,105,371.16
财务费用	七、31	3,927,064.05	5,991,098.29
资产减值损失	七、32	-3,264,856.69	-2,227,988.16
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）	七、33	19,875,446.39	-30,297,205.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,249,427.27	-52,328,121.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,332,336.77	23,859,780.58
加：营业外收入	七、34	724,794.91	1,454,059.53
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、35	176,509.43	4,000.19
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,880,622.25	25,309,839.92
减：所得税费用	七、36	-2,282,414.68	2,076,934.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,163,036.93	23,232,905.19
归属于母公司所有者的净利润		42,163,036.93	23,232,905.19
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		7,738,954.33	-3,036,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,738,954.33	-3,036,000.00

(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		7,738,954.33	-3,036,000.00
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		8,554,597.47	-3,036,000.00
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		-815,643.14	
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		49,901,991.26	20,196,905.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,901,991.26	20,196,905.19
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.051	0.028
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.051	0.028

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：谢鹏

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
2017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	十七、3	3,353,825.45	3,347,703.82
减：营业成本	十七、3	686,780.88	686,780.88
税金及附加		612,393.87	132,315.22
销售费用		43,623.60	46,232.40
管理费用		10,263,543.00	10,012,116.82
财务费用		3,547,196.09	8,225,003.68
资产减值损失		-2,510,210.96	7,784.22
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）	十七、4	22,891,699.71	-30,651,829.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-233,173.95	-52,682,745.64
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,602,198.68	-46,414,359.15
加：营业外收入		100,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,702,198.68	-46,415,359.15
减：所得税费用		-2,851,532.49	1,012,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,553,731.17	-47,427,359.15
五、其他综合收益的税后净额		8,554,597.47	-3,036,000.00
（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		8,554,597.47	-3,036,000.00
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		8,554,597.47	-3,036,000.00
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		25,108,328.64	-50,463,359.15
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：谢鹏

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

2017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		99,178,664.92	146,803,793.47
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			1,480,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、38	76,261,897.40	9,435,314.65
经营活动现金流入小计		175,440,562.32	157,719,108.12
购买商品、接受劳务支付的现金		43,822,094.17	77,798,992.88
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		22,814,352.25	27,863,587.45
支付的各项税费		8,153,871.71	7,467,033.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、38	19,087,883.71	24,785,558.26
经营活动现金流出小计		93,878,201.84	137,915,172.29
经营活动产生的现金流量净额		81,562,360.48	19,803,935.83

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,837,095.47	22,030,915.89
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		82,793,149.61	233,275,335.98
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,630,245.08	405,306,251.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		231,800.00	429,200.67
投资支付的现金		94,000,000.00	692,294,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		94,231,800.00	692,723,200.67
投资活动产生的现金流量净额		11,398,445.08	-287,416,948.80
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			250,000,000.00
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			250,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,698,829.16	8,448,216.67
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			
筹资活动现金流出小计		123,698,829.16	188,448,216.67
筹资活动产生的现金流量净额		-123,698,829.16	61,551,783.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-652,585.22	529,990.12
五、现金及现金等价物净增加额	七、39	-31,390,608.82	-205,531,239.52
加：期初现金及现金等价物余额	七、39	158,180,065.41	370,082,216.01
六、期末现金及现金等价物余额	七、39	126,789,456.59	164,550,976.49

法定代表人：谢鹏

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

2017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		3,521,516.68	3,347,703.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,059,481.49	21,277,459.97
经营活动现金流入小计		93,580,998.17	24,625,163.79
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		4,086,384.22	3,705,813.72
支付的各项税费		1,267,770.18	1,218,883.31
支付其他与经营活动有关的现金		5,957,189.06	5,731,557.26
经营活动现金流出小计		11,311,343.46	10,656,254.29
经营活动产生的现金流量净额		82,269,654.71	13,968,909.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,837,095.47	22,030,915.89
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		82,793,149.61	233,275,335.98
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		105,630,245.08	405,306,251.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,930.00	13,585.00
投资支付的现金		80,000,000.00	584,194,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,021,930.00	584,207,585.00
投资活动产生的现金流量净额		25,608,315.08	-178,901,333.13
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			250,000,000.00
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			250,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,698,829.16	8,448,216.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		123,698,829.16	188,448,216.67
筹资活动产生的现金流量净额		-123,698,829.16	61,551,783.33
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		-15,820,859.37	-103,380,640.30
加：期初现金及现金等价物余额		52,268,405.89	173,370,523.27
六、期末现金及现金等价物余额		36,447,546.52	69,989,882.97

法定代表人：谢鹏

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
 2017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		14,885,564.37		22,893,969.37		409,269,845.74		2,170,413,704.91
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		14,885,564.37		22,893,969.37		409,269,845.74		2,170,413,704.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,738,954.33				6,356,786.52		14,095,740.85
（一）综合收益总额							7,738,954.33				42,163,036.93		49,901,991.26
（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											-35,806,250.41		-35,806,250.41
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											-35,806,250.41		-35,806,250.41
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	832,703,498.00				890,660,827.43		22,624,518.70		22,893,969.37		415,626,632.26		2,184,509,445.76

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	832,703,498.00				890,660,827.43		13,868,900.00		22,893,969.37		314,432,812.27		2,074,560,007.07
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		13,868,900.00		22,893,969.37		314,432,812.27		2,074,560,007.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,036,000.00				23,232,905.19		20,196,905.19
（一）综合收益总额							-3,036,000.00				23,232,905.19		20,196,905.19
（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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	832,703,498.00				890,660,827.43		10,832,900.00		22,893,969.37		337,665,717.46		2,094,756,912.26

法定代表人：谢鹏

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
2017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		13,239,525.32		98,635,742.11	5,652,960.31	1,847,195,265.46
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		13,239,525.32		98,635,742.11	5,652,960.31	1,847,195,265.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							8,554,597.47			-19,252,519.24	-10,697,921.77
(一)综合收益总额							8,554,597.47			16,553,731.17	25,108,328.64
(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										-35,806,250.41	-35,806,250.41
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-35,806,250.41	-35,806,250.41
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、本期末余额	832,703,498.00				896,963,539.72		21,794,122.79		98,635,742.11	-13,599,558.93	1,836,497,343.69

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	832,703,498.00				896,963,539.72		13,868,900.00		98,635,742.11	57,760,192.91	1,899,931,872.74
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		13,868,900.00		98,635,742.11	57,760,192.91	1,899,931,872.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,036,000.00			-47,427,359.15	-50,463,359.15
（一）综合收益总额							-3,036,000.00			-47,427,359.15	-50,463,359.15
（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		10,832,900.00		98,635,742.11	10,332,833.76	1,849,468,513.59

法定代表人：谢鹏

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

适用 不适用

公司（原名上海爱使股份有限公司，股票简称：爱使股份）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。2014 年，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了重大资产重组，重组事项分别经董事会九届三十一次会议及第三十七次股东大会（2013 年年会）审议通过。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、向大连卓皓发行 20,677,570 股股份购买游久时代，同时，核准公司向天天科技发行 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：谢鹏，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。

公司所属行业为互联网和相关服务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司纳入合并范围的子公司共 7 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的变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司及各子公司从事游戏经营。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，对研究与开发支出、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、19“无形资产”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，详见附注五、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 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 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

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

3. 营业周期

适用 不适用

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。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

适用 不适用

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

√适用□不适用

（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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

（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可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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 100.00 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:
 适用 不适用

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。

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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

 适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用 不适用

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:
 适用 不适用

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：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
 适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本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	5.0	40 年	2.375

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	40	5.0	2.38
机器设备	年限平均法	5	5.0	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.0	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0-5.0	19.00-33.33

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

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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期限内合理摊销，各类无形资产摊销方法如下：

类别	摊销方法
特许权（游戏）	按照受益期限摊销，如无法合理预计游戏受益期限，则在游戏上线运营时一次性进行摊销
软件	年限平均法

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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、经营租入固定资产改良费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

(1) 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。

(2) 网络游戏收入

①自主运营模式收入的确认原则

自主运营模式是指网络公司通过自有的游戏平台发布并运营游戏。在自营模式下，网络游戏公司全面负责游戏产品的推广、客户服务、技术支持和维护工作。

公司通过玩家在网络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网络游戏运营收入。玩家通过充值兑换为虚拟货币，进而用其购买道具、装备等虚拟物品以及进行其他游戏体验。在游戏玩家实际使用虚拟货币时确认收入，即玩家实际消费时确认收入。

②联合运营模式收入的确认原则

联合运营模式是指游戏运营商和游戏平台类公司合作，共同联合运营游戏产品的运营方式。在联合运营模式下，游戏平台公司负责游戏平台的提供和推广、充值服务以及计费系统的管理，游戏运营商负责游戏运营、版本更新、技术支持和维护，并提供客户服务。

公司与多家大型网络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。网络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。

③授权运营模式收入的确认原则

授权运营模式主要指游戏运营商以版权金或预付款的形式获得游戏开发商产品的代理权，在运营商所获资质的平台上发行。对于游戏公司，其一般采取的授权运营模式的收款方式为：首先收取一次性的版权金，然后在游戏运营期间在根据双方的协议约定收取分成收入。

关于版权金收入的确认：公司按照合同条款将游戏产品交付对方后，当公司不再提供与该款游戏相关的任何服务，同时也不再享有该游戏相关的权益，于对方验收合格后一次性确认营业收入。当公司承担技术支持、游戏升级以及提供部分客服等连续性的义务，该等后续服务对于网络游戏的正常运营比较重大，则将一次性收取的版权金列为“递延收益”，在协议约定的受益期间内按直线法摊销确认收入。

关于分成收入的确认：在授权运营模式下，公司依据协议获得从游戏运营商处取得的分成款的权利时确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）。上述会计准则要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；与企业日常活动无关的政府补助，仍计入营业外收支。为此，公司修改了财	2017 年 8 月 29 日，经公司董事会十届三十次和监事会七届十三次会议审议，通过了公司关于会计政策变更的决议。	根据财政部颁布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）要求，公司对原会计政策进行了相应变更，并从起始日（2017 年 1 月 1 日）开始执行。 本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金

务报表列报, 对与企业日常活动相关的政府补助, 从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。		流量无重大影响, 不涉及以前年度的追溯调整。
--	--	------------------------

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

31. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率, 扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应缴增值税	5%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%-25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
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%
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
游久游戏	25%
上海爱使投资管理有限公司	25%
游久时代	15%
游龙腾	12.5%
上海紫钥	0%
上海唯澈	25%
U9 International Development Co. Limited	16.5%

注: 见本节“2、税收优惠”。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定, 本公司全资子公司游久时代于2016年12月22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, 企业被认定为高新技术企业起三年内享受税收优惠, 2017年度企业所得税按15%计缴。

本公司全资孙公司游龙腾于2014年6月27日经北京市经济和信息化委员会批准, 被认定为软件企业(证书编号: 京R-2014-0548), 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三至第

五年减半征收企业所得税，2014年度属于第一个获利年度，因此2015年度免企业所得税，2016年、2017年执行的企业所得税税率为12.50%。

本公司全资孙公司上海紫钥于2016年5月25日经上海市软件行业协会批准，被认定为软件企业（证书编号：沪RQ-2016-0150），自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，2016年度属于第一个获利年度，免企业所得税，2017年度免企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,214.21	59,682.08
银行存款	126,236,394.57	158,120,383.33
其他货币资金	501,847.81	
合计	126,789,456.59	158,180,065.41
其中：存放在境外的款项总额	38,397,506.29	34,802,039.05

其他说明

存放在境外的款项为 2016 年由唯澈在香港新设立的全资子公司 U9 International Development Co. Limited 存放在香港地区的货币资金。

其他货币资金主要为存放在证券账户的存出投资款。

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	88,799,216.45	99.30	3,145,943.04	3.54	85,653,273.41	91,003,102.57	99.31	3,216,332.18	3.53	87,786,770.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	629,750.00	0.70	629,750.00	100.00		629,750.00	0.69	629,750.00	100.00	
合计	89,428,966.45	/	3,775,693.04	/	85,653,273.41	91,632,852.57	/	3,846,082.18	/	87,786,770.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	85,609,128.63	2,568,273.85	3.00

1 年以内小计	85,609,128.63	2,568,273.85	3.00
1 至 2 年	2,543,436.81	254,343.68	10.00
2 至 3 年	646,651.01	323,325.51	50.00
3 年以上			
合计	88,799,216.45	3,145,943.04	3.54

确定该组合依据的说明：无

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 70,389.14 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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
Six Waves Inc	游戏业务款	19,385,148.29	1 年以内	21.68	581,554.45
百度时代网络技术有限公司	游戏业务款	10,800,000.00	1 年以内	12.08	324,000.00
苏州叠纸网络科技有限公司	游戏业务款	9,924,606.45	1 年以内	11.10	297,738.19
Apple Inc.	游戏业务款	5,992,315.57	1 年以内	6.70	179,769.47
北京四海英才信息科技有限公司	广告业务款	4,692,500.00	1 年以内	5.25	140,775.00
合计	/	50,794,570.31	/	56.81	1,523,837.11

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	19,365,059.18	52.71	17,896,096.92	52.11
1 至 2 年	17,377,110.18	47.29	16,449,767.88	47.89
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	36,742,169.36	100.00	34,345,864.80	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：

单位：元 币种：人民币

项目	账龄超过 1 年期末余额	未结算的原因
上海巨人网络科技有限公司	7,000,000.00	游戏尚未上线，预付的分成款
上海欢众信息科技有限公司	2,972,895.49	游戏尚未上线，预付的版权金及分成款
合计	9,972,895.49	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	年末余额	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	预付分成	7,000,000.00	1 至 2 年	19.05
上海欢众信息科技有限公司	版权金、预付分成	6,073,100.87	1 年以内、1 至 2 年	16.53
上海都玩网络科技有限公司	版权金	4,359,253.15	1 年以内	11.86
成都联萌科技有限公司	版权金	3,398,058.26	1 年以内	9.25
上海宣合网络科技有限公司	预付分成	2,448,023.12	1 年以内	6.66
合计	—	23,278,435.40	—	63.35

其他说明

□适用 √不适用

4、应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海银行	552,026.00	
合计	552,026.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

上海银行于 2017 年 6 月 23 日召开 2016 年年度股东大会，审议并通过利润分配方案。截止报告出具日，公司已收到上海银行派发的现金红利 552,026.00 元。

5、其他应收款
(1). 其他应收款分类披露
 适用 不适用

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	106,529,625.19	100.00	25,147,023.91	23.61	81,382,601.28	187,376,788.38	99.57	27,541,491.46	14.70	159,835,296.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						800,000.00	0.43	800,000.00	100.00	
合计	106,529,625.19	/	25,147,023.91	/	81,382,601.28	188,176,788.38	/	28,341,491.46	/	159,835,296.92

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
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	82,270,572.41	2,468,117.17	3.00
1 年以内小计	82,270,572.41	2,468,117.17	3.00
1 至 2 年	1,591,768.46	159,176.85	10.00
2 至 3 年	295,108.86	147,554.43	50.00
3 年以上	22,372,175.46	22,372,175.46	100.00
合计	106,529,625.19	25,147,023.91	23.61

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2). 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 89,326.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,283,794.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
聚力传媒	2,483,794.49	货币资金
上海冥古文化发展有限公司	800,000.00	货币资金
合计	3,283,794.49	/

(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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	79,567,359.39	162,360,509.00
往来款	23,491,308.00	23,356,203.59
备用金	2,813,704.39	1,944,402.37
其他	657,253.41	515,673.42
合计	106,529,625.19	188,176,788.38

(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
聚力传媒	股权转让款	79,567,359.39	1 年以内	74.69	2,387,020.78
北京华瑞信达电子科技有限公司	往来款	10,000,000.00	3 年以上	9.39	10,000,000.00
龙鑫包装	往来款	5,735,503.02	3 年以上	5.38	5,735,503.02
巴士股份	往来款	3,784,555.13	3 年以上	3.55	3,784,555.13
中油爱使华浦加气站	往来款	1,050,000.00	3 年以上	0.99	1,050,000.00
合计	/	100,137,417.54	/	94.00	22,957,078.93

(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：
 适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

公司报告期末“其他应收款”中股权转让款系公司将持有的聚一堂 17.18%的股权以 16,236.05 万元转让给上海聚力传媒技术有限公司，本期收到第一期股权转让款 8,279.31 万元，并转回相对应的坏账准备 248.38 万元。

6、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,085,034.17	1,497.80
待抵扣及留抵增值税	3,872,747.44	3,024,055.94
合计	4,957,781.61	3,025,553.74

其他说明：无

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	507,496,025.02	43,139,415.00	464,356,610.02	488,589,895.06	43,139,415.00	445,450,480.06
按公允价值计量的	31,643,903.72		31,643,903.72	20,237,773.76		20,237,773.76
按成本计量的	475,852,121.30	43,139,415.00	432,712,706.30	468,352,121.30	43,139,415.00	425,212,706.30
信托理财	230,000,000.00		230,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
合计	737,496,025.02	43,139,415.00	694,356,610.02	638,589,895.06	43,139,415.00	595,450,480.06

(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	2,808,140.00		2,808,140.00
公允价值	31,643,903.72		31,643,903.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	28,835,763.72		28,835,763.72
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

单位：元 币种：人民币

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		
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	0.01	
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00			62,500.00					0.09	
北京信托	142,400,000.00			142,400,000.00					6.35	22,335,247.66
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	51,973,917.00			51,973,917.00	40,139,415.00			40,139,415.00	6.00	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	151,514,329.30			151,514,329.30					17.60	
聚一堂	36,201,375.00			36,201,375.00					3.82	
杭州威佩网络科技有限公司	17,600,000.00	6,000,000.00		23,600,000.00					10.00	
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00	
梦启(北京)科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00	
重庆火缘步甲科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00	
上海际游网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	
厦门比悦网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					8.00	
北京玩娱竞技科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					15.00	
北京博高视通科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
佛山时尚都市网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		3,000,000.00					10.00	
PulseEvolutionCorporation	33,100,000.00			33,100,000.00					3.50	
PulseEPLSProduction,LLC									25.00	
合计	468,352,121.30	7,500,000.00		475,852,121.30	43,139,415.00			43,139,415.00	/	22,335,247.66

(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	43,139,415.00		43,139,415.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	43,139,415.00		43,139,415.00

(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

 适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司所有权或使用权受限制的可供出售金融资产的情况详见附注七、41。

8、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
博胜佳益	86,015,418.72			-318,061.83					85,697,356.89	
游视(电竞业务)	55,850,915.59			-101,456.27				-55,850,915.59	-101,456.27	
皮爱优				-53,506.33				55,850,915.59	55,797,409.26	
北京小旭音乐文化有限责任公司	11,424,001.51	6,500,000.00		-494,898.56					17,429,102.95	
上海盛月网络科技有限公司	64,539,269.36			524,408.68					65,063,678.04	
成都晴天互动科技有限公司	3,092,035.75			-248,068.46					2,843,967.29	
上海中樱桃文化传媒公司	52,186,547.81			-2,557,844.50					49,628,703.31	
小计	273,108,188.74	6,500,000.00		-3,249,427.27					276,358,761.47	
合计	273,108,188.74	6,500,000.00		-3,249,427.27					276,358,761.47	

其他说明

1、根据 2016 年 11 月 14 日签订的《合作框架协议》约定的“一揽子交易”事项，公司按照公允价值（交易对价）比例对直播业务和电竞业务进行分拆。2016 年末，直播业务已分拆至新直播公司聚一堂，并在“可供出售金融资产”科目中核算，电竞业务由于尚未从游视中转移，故仍在“长期股权投资”科目的游视（电竞业务）中核算。2017 年初电竞业务已转移至新电竞公司皮爱优，且皮爱优已正常开展电竞业务，因此本期将电竞业务期初账面余额 5,585.09 万元转至皮爱优中进行核算。游视（电竞业务）权益法下确认的投资损益为游视分拆期间发生的与电竞业务相关的损益。

2、经董事会十届十二次会议审议通过，公司下属子公司游久时代以现金方式出资 650.00 万元对北京小旭音乐文化有限责任公司进行增资，增资完成后，持有其 17.94% 股权。本报告期内，上述增资已完成。

9、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	57,834,177.13	57,834,177.13
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	57,834,177.13	57,834,177.13
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	19,187,343.60	19,187,343.60
2. 本期增加金额	686,780.88	686,780.88
(1) 计提或摊销	686,780.88	686,780.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	19,874,124.48	19,874,124.48
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	37,960,052.65	37,960,052.65
2. 期初账面价值	38,646,833.53	38,646,833.53

(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

适用 不适用

截至 2017 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、41。

10、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	39,043,495.46	121,386.00	7,613,831.73	6,261,702.41	53,040,415.60
2. 本期增加金额				201,752.14	201,752.14
(1) 购置				201,752.14	201,752.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	39,043,495.46	121,386.00	7,613,831.73	6,463,454.55	53,242,167.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,722,580.08	13,957.05	3,683,426.68	4,664,665.01	23,084,628.82
2. 本期增加金额	463,832.28		406,743.80	599,105.59	1,469,681.67

(1) 计提	463,832.28		406,743.80	599,105.59	1,469,681.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	15,186,412.36	13,957.05	4,090,170.48	5,263,770.60	24,554,310.49
三、减值准备					
1. 期初余额		100,886.00			100,886.00
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		100,886.00			100,886.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,857,083.10	6,542.95	3,523,661.25	1,199,683.95	28,586,971.25
2. 期初账面价值	24,320,915.38	6,542.95	3,930,405.05	1,597,037.40	29,854,900.78

(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

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 公司拥有的固定资产—机器设备已提足折旧，不再继续计提折旧。

(2) 2017 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、41。

11、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	特许权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,738,466.83	6,779,105.53	13,517,572.36
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,738,466.83	6,779,105.53	13,517,572.36
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,158,279.64	2,779,105.53	6,937,385.17
2. 本期增加金额	647,454.35		647,454.35
(1) 计提	647,454.35		647,454.35
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,805,733.99	2,779,105.53	7,584,839.52
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	1,932,732.84	4,000,000.00	5,932,732.84
2. 期初账面价值	2,580,187.19	4,000,000.00	6,580,187.19

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:

适用 不适用

12、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	
游久时代	1,088,433,138.70			1,088,433,138.70
合计	1,088,433,138.70			1,088,433,138.70

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

13、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
装修改良费用	4,049,301.62	20,805.00	88,063.67		3,982,042.95
合计	4,049,301.62	20,805.00	88,063.67		3,982,042.95

其他说明: 无

14、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	2,134,534.86	266,816.86	2,134,534.86	266,816.86
可抵扣亏损	28,166,563.72	7,041,640.93	16,760,433.76	4,190,108.44
合计	30,301,098.58	7,308,457.79	18,894,968.62	4,456,925.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	28,166,563.72	7,041,640.93	16,760,433.76	4,190,108.44
合计	28,166,563.72	7,041,640.93	16,760,433.76	4,190,108.44

(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	67,028,483.09	73,293,339.78
可抵扣亏损	65,433,191.72	64,948,846.60
合计	132,461,674.81	138,242,186.38

(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
2017 年		3,961,700.67	
2018 年	6,496,547.77	6,496,547.77	
2019 年	41,914,049.86	41,914,049.86	
2020 年	4,364,537.08	4,364,537.08	
2021 年	8,212,011.22	8,212,011.22	
2022 年	4,446,045.79		
合计	65,433,191.72	64,948,846.60	/

其他说明：

 适用 不适用

15、短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
抵押、保证借款	100,000,000.00	150,000,000.00
合计	130,000,000.00	250,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、保证借款

①本公司与上海银行股份有限公司漕河泾支行签订流动资金借款合同,借款金额为 3,000.00 万元,合同期间为 2016/8/5 至 2017/8/4,上海怡达科技投资有限责任公司为本公司提供担保。

2、抵押、保证借款

①本公司与中国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 2016/8/8 至 2017/8/5,借款金额为 5,000.00 万元。本公司并与民生银行签订最高额抵押合同,合同期限为 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责任公司提供担保。

②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 2016/12/15 至 2017/12/6,借款金额为 5,000.00 万元。本公司并与交通银行上海分行签订最高额抵押合同,合同期限为 2016/5/18 至 2019/5/18,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责任公司提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、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
游戏分成款	21,564,979.71	24,359,517.41
市场推广费	1,155,243.50	1,028,598.50
其他	25,185.93	194,803.92
合计	22,745,409.14	25,582,919.83

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、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
游戏收入款	3,543,888.44	3,598,285.87
广告收入款	100,000.00	100,000.00
合计	3,643,888.44	3,698,285.87

(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

其他说明

 适用 不适用

18、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	4,553,237.01	22,748,803.41	24,635,480.61	2,666,559.81
二、离职后福利-设定提存计划	9,252.20	2,758,211.17	2,757,978.12	9,485.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	17,618,831.45		101,238.93	17,517,592.52
合计	22,181,320.66	25,507,014.58	27,494,697.66	20,193,637.58

(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	4,456,791.65	19,584,902.39	21,482,910.14	2,558,783.90
二、职工福利费		38,453.60	38,453.60	
三、社会保险费	76,153.53	1,530,679.07	1,557,129.07	49,703.53
其中: 医疗保险费	4,476.56	1,357,753.05	1,353,819.58	8,410.03
工伤保险费	220.29	49,639.35	49,564.56	295.08
生育保险费	71,456.68	123,286.67	153,744.93	40,998.42
四、住房公积金		1,533,740.80	1,533,740.80	
五、工会经费和职工教育经费	20,291.83	61,027.55	23,247.00	58,072.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,553,237.01	22,748,803.41	24,635,480.61	2,666,559.81

(3). 设定提存计划列示

 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
1、基本养老保险	8,811.63	2,626,283.03	2,626,061.08	9,033.58
2、失业保险费	440.57	131,928.14	131,917.04	451.67
3、企业年金缴费				
合计	9,252.20	2,758,211.17	2,757,978.12	9,485.25

其他说明:

 适用 不适用

1、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,本公司按所在地政府规定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。

2、一年内到期的其他福利主要为以前年度计提的业绩奖励款。

19、应交税费

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,778.83	570,556.45
企业所得税		1,341,394.94
个人所得税	162,650.67	314,961.02
城市维护建设税	14,537.16	105,427.13
教育费附加	42,046.87	52,059.94
地方教育费附加	22,570.84	29,246.22
河道费		4,576.02
文化事业建设税	108,197.27	300,537.62
合计	372,781.64	2,718,759.34

其他说明：无

20、应付股利

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35,806,250.41	
合计	35,806,250.41	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司于 2017 年 6 月 27 日召开 2016 年年度股东大会，审议并通过 2016 年度利润分配议案。公司以截至 2016 年 12 月 31 日总股本 832,703,498 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元（含税），共计分配利润 35,806,250.41 元。截至报告出具日，上述股利已支付完成。

21、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	749,137.34	691,276.29
押金与保证金	574,329.64	574,329.64
其他应付款项	73,359,555.04	3,702,802.20
合计	74,683,022.02	4,968,408.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

22、股本

 适用 不适用

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

其他说明：无

23、资本公积

√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
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

24、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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	14,885,564.37	10,590,486.82		2,851,532.49	7,738,954.33		22,624,518.70
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	13,239,525.32	11,406,129.96		2,851,532.49	8,554,597.47		21,794,122.79
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	1,646,039.05	-815,643.14			-815,643.14		830,395.91
其他综合收益合计	14,885,564.37	10,590,486.82		2,851,532.49	7,738,954.33		22,624,518.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

25、盈余公积

√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
法定盈余公积	22,893,969.37			22,893,969.37
合计	22,893,969.37			22,893,969.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

26、未分配利润

√适用 □不适用

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	409,269,845.74	314,432,812.27
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	409,269,845.74	314,432,812.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,163,036.93	23,232,905.19
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	35,806,250.41	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	415,626,632.26	337,665,717.46

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。

27、营业收入和营业成本

 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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,614,274.96	32,064,111.14	147,879,552.39	35,136,630.25
其他业务	3,353,825.45	686,780.88	3,347,703.82	686,780.88
合计	100,968,100.41	32,750,892.02	151,227,256.21	35,823,411.13

28、税金及附加

 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
营业税		110,555.13
城市维护建设税	153,291.84	349,981.24
教育费附加	149,938.03	201,663.14
房产税	504,265.23	
土地使用税	6,071.90	
印花税	81,171.70	
河道管理费	10,662.74	49,997.31
文化事业建设费	263,006.00	
合计	1,168,407.44	712,196.82

其他说明：无

29、销售费用

 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
职工薪酬	2,548,037.24	5,648,590.64
市场推广费	2,396,026.93	3,870,749.06
业务招待费	216,855.89	
办公差旅	199,462.14	513,077.45
折旧及摊销	7,711.57	4,305.23
技术、咨询服务费	314,502.00	
其他	78,594.91	629,458.09
合计	5,761,190.68	10,666,180.47

其他说明：无

30、管理费用

 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
职工薪酬	11,625,557.14	13,313,471.38
租赁费	3,107,841.99	
研发支出	14,395,619.83	18,898,141.26
办公差旅	3,119,428.35	2,424,606.19
税费		908,416.48
业务招待	2,512,807.60	2,842,008.74
技术咨询审计	3,411,851.71	2,700,375.60
折旧及摊销	1,400,265.66	1,663,715.96
会议	27,030.00	13,780.00
其他	1,568,110.25	3,340,855.55
合计	41,168,512.53	46,105,371.16

其他说明：无

31、财务费用

 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
利息支出	3,698,829.16	8,448,216.67
利息收入	-259,366.25	-2,045,392.20
汇兑损益	463,390.30	-478,006.73
其他	24,210.84	66,280.55
合计	3,927,064.05	5,991,098.29

其他说明：无

32、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	-3,264,856.69	-2,227,988.16
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,264,856.69	-2,227,988.16

其他说明：无

33、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	-3,249,427.27	-52,328,121.81
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	23,124,873.66	19,818,415.89
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		
理财收益		2,212,500.00
合计	19,875,446.39	-30,297,205.92

其他说明：

本报告期内，可供出售金融资产等取得的投资收益为公司获得的现金红利，共计23,124,873.66元，分别为：获得北京信托宣告并发放的2016年度现金红利22,335,247.66元；获得上海银行宣告的2016年度现金红利552,026.00元，并在2017年7月收到现金红利；获得申万宏源集团股份有限公司发放的2016年度现金红利237,600.00元。

34、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	467,000.00	1,454,057.67	467,000.00
其他	257,794.91	1.86	257,794.91
合计	724,794.91	1,454,059.53	724,794.91

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
税收返还		1,454,057.67	与收益相关

商委补助款	367,000.00		与收益相关
财政扶持款	100,000.00		与收益相关
合计	467,000.00	1,454,057.67	/

其他说明：

适用 不适用

35、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	156,509.43	4,000.19	156,509.43
合计	176,509.43	4,000.19	176,509.43

其他说明：无

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	569,117.81	1,064,934.73
递延所得税费用	-2,851,532.49	1,012,000.00
合计	-2,282,414.68	2,076,934.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,880,622.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,970,155.56
子公司适用不同税率的影响	-5,035,469.27
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,781,218.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,303,249.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,740,021.04
研发支出加计扣除	-999,111.30
所得税费用	-2,282,414.68

其他说明：

适用 不适用

37、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、24

38、现金流量表项目
(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：
 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
利息收入	259,366.27	2,045,392.20
政府补助	467,000.00	1,454,057.67
其他往来款	75,535,531.13	5,935,864.78
合计	76,261,897.40	9,435,314.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他往来款主要因本期收到参股公司博胜佳益往来款 7,000.00 万元。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：
 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
其他费用支出	16,869,321.71	22,078,668.96
咨询及中介费	2,218,562.00	2,706,889.30
合计	19,087,883.71	24,785,558.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

39、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 适用 不适用

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	42,163,036.93	23,232,905.19
加：资产减值准备	-3,264,856.69	-2,227,988.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,156,461.89	2,384,572.31
无形资产摊销	647,454.35	258,776.85
长期待摊费用摊销	88,063.67	369,160.02
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）		

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）	3,797,275.09	6,215,192.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,875,446.39	30,297,205.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,851,532.49	1,044,474.32
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,839,053.03	-56,806,617.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,540,957.15	15,036,253.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,562,360.48	19,803,935.83
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	126,789,456.59	164,550,976.49
减：现金的期初余额	158,180,065.41	370,082,216.01
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	-31,390,608.82	-205,531,239.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	126,789,456.59	158,180,065.41
其中：库存现金	51,214.21	59,682.08
可随时用于支付的银行存款	126,236,394.57	158,120,383.33
可随时用于支付的其他货币资金	501,847.81	
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	126,789,456.59	158,180,065.41
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		

其他说明：

适用 不适用

40、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：

适用 不适用

41、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
可供出售金融资产—上海银行	18,338,303.72	上海银行于2016年11月上市，公司持有其股份现处于禁售期
投资性房地产—房屋及建筑物	35,174,699.72	短期借款抵押
固定资产—房屋及建筑物	19,359,410.29	短期借款抵押
合计	72,872,413.73	/

其他说明：无

42、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,668,030.57	6.7744	38,397,506.29
应收账款			
其中：美元	3,604,349.05	6.7744	24,417,302.20

其他说明：无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司全资控股孙公司 U9 International Development Co. Limited 其主要经营业务在中国香港，所采用的记账本位币为美元。

43、套期

适用 不适用

44、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

45、其他

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

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

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海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
游龙腾	上海	北京	网络游戏		100.00	非同一控制下合并
上海紫钥	上海	上海	网络游戏		100.00	设立
上海唯澈	上海	上海	投资管理与咨询		100.00	设立
U9 International Development Co. Limited	香港	香港	网络游戏投资及运营		100.00	设立
U9 Entertainment PTE.LTD	新加坡	新加坡	网络游戏投资及运营		100.00	设立

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

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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	上海市	上海市	高科技企业	45.00		权益法
游视	太仓市	太仓市	网络视频直播	21.00		权益法
皮爱优	太仓市	太仓市	游戏竞技赛事	21.00		权益法
上海盛月网络科技有限公司	上海市	上海市	网络游戏		20.69	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 20.00%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20.00%或以上表决权但不具有重大影响的依据:公司持有北京小旭音乐文化有限责任公司 17.94%股权,在董事会中拥有董事席位,并在董事会对重大决策表决时享有一票否决权,因此对其具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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		
	上海盛月网络科技有限公司	博胜佳益	游视(电竞业务)	皮爱优	上海盛月网络科技有限公司	博胜佳益	游视(电竞业务)
流动资产	64,476,676.78	169,037,889.42	6,355,184.45	14,526,786.55	50,727,916.72	170,491,081.97	41,873,525.10
非流动资产	5,635,731.61	10,217,119.70	9,539,730.17	12,916.65	9,497,484.69	10,868,459.92	11,640,205.81
资产合计	70,112,408.39	179,255,009.12	15,894,914.62	14,539,703.20	60,225,401.41	181,359,541.89	53,513,730.91
流动负债	16,033,338.98	673,833.32	10,474,432.95	14,794,495.26	8,680,931.72	2,071,562.00	47,610,124.14
非流动负债							
负债合计	16,033,338.98	673,833.32	10,474,432.95	14,794,495.26	8,680,931.72	2,071,562.00	47,610,124.14
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	54,079,069.41	178,581,175.80	5,420,481.67	-254,792.06	51,544,469.69	179,287,979.89	5,903,606.77
按持股比例计算的净资产份额	11,188,959.46	80,361,529.11	1,138,301.15	-53,506.33	10,664,550.78	80,679,590.94	1,239,757.42
调整事项	53,874,718.58	5,335,827.78	-1,239,757.42	55,850,915.59	53,874,718.58	5,335,827.78	54,611,158.17
--商誉	53,874,718.58	5,335,827.78		54,611,158.17	53,874,718.58	5,335,827.78	54,611,158.17
--内部交易未实现利润							
--其他			-1,239,757.42	1,239,757.42			
对联营企业权益投资的账面价值	65,063,678.04	85,697,356.89	-101,456.27	55,797,409.26	64,539,269.36	86,015,418.72	55,850,915.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	17,277,479.91		17,881,911.29	10,627,706.60	15,457,561.80		
净利润	2,534,599.69	-706,804.07	-483,125.09	-254,792.06	7,810,356.51	-711,104.64	
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	2,534,599.69	-706,804.07	-483,125.09	-254,792.06	7,810,356.51	-711,104.64	
本年度收到的来自联营企业的股利							

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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	69,901,773.55	70,366,952.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,300,811.52	-120,000.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,300,811.52	-120,000.00

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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七相关项目。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，除唯澈新设立的全资子公司 U9 International Development Co.Limited 存放在香港地区的货币资金及孙公司游龙腾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 2017 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	2017年6月30日	2016年6月30日
	美元	美元
现金及现金等价物	5,668,030.57	5,801,453.28
应收账款	3,604,349.05	4,811,061.51
金融资产总额	9,272,379.62	10,612,514.79
汇率	6.7744	6.6312
折合人民币	62,814,808.49	70,373,708.08

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	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	3,140,740.42	3,140,740.42	3,518,685.40	3,518,685.40
美元	对人民币贬值5%	-3,140,740.42	-3,140,740.42	-3,518,685.40	-3,518,685.40

(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

2017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年以上
应收账款	74,389,293.39	10,631,704.80	3,177,310.75	646,651.01	
其他应收款	2,683,213.02	79,587,359.39	1,591,768.46	295,108.86	22,372,175.46

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。

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。于2017年6月30日，本公司持有的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个月至1年	1-5年	5年以上
短期借款	130,000,000.00			
应付账款	22,745,409.14			
其他应付款	74,683,022.02			

(二) 金融资产转移

于2017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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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	13,305,600.00	18,338,303.72		31,643,903.72
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二)可供出售金融资产	13,305,600.00	18,338,303.72		31,643,903.72
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资	13,305,600.00	18,338,303.72		31,643,903.72
(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	13,305,600.00	18,338,303.72		31,643,903.72
(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				
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

√适用 □不适用

本公司对于期末可供出售金融资产中持有的申万宏源 A 股股票，以证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

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

√适用 □不适用

本公司对于期末可供出售金融资产中持有的具有限售条件的上海银行 A 股股票，选择中国证券监督管理委员会于 2007 年 6 月 8 日下发的《关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知》（证监会计字[2007]21 号）中《非公开发行有明确锁定期股票的公允价值的确定方法》进行估值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

9、 其他
 适用 不适用

十二、 关联方及关联交易
1、 本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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	30,000.00	18.13	18.13

本企业的母公司情况的说明

见第六节、四、（一）控股股东情况。

本企业最终控制方是天天科技。

其他说明：无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

 适用 不适用

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

 适用 不适用

附注九、2、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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海盛月网络科技有限公司	联营企业
博胜佳益	联营企业

其他说明

 适用 不适用

4、 其他关联方情况
 适用 不适用

5、 关联交易情况
(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

 适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	48.44	74.79

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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
应收账款	上海盛月网络科技有限公司			194,198.59	

(2). 应付项目

√适用□不适用

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
应付账款	上海盛月网络科技有限公司	189,088.97	
其他应付款	博胜佳益	70,000,000.00	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□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
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：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
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	4,740,985.26	4,740,985.26
资产负债表日后第 2 年	5,093,924.16	5,093,924.16
资产负债表日后第 3 年	5,093,924.16	5,093,924.16
以后年度	9,804,740.44	9,804,740.44
合 计	24,733,574.02	24,733,574.02

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,806,250.41

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 利润分配情况

2017年6月27日，公司2016年年度股东大会审议通过了公司2016年度利润分配预案。以截至2016年12月31日公司总股本832,703,498股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.43元(含税)。2017年8月16日，上述现金红利35,806,250.41元已全部发放完毕。

(2) 截止报告出具日，公司购买的短期理财产品8,000.00万元已于2017年7月20日收回，获得本金及利息共计8,158.67万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

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, 分别为网络游戏、网络广告。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网络游戏运营、网络广告服务。

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	网络游戏	网络广告	分部间抵销	合计
主营业务收入	85,084,513.60	12,529,761.36		97,614,274.96
主营业务成本	31,010,622.75	1,053,488.39		32,064,111.14
资产总额	2,481,108,362.14			2,481,108,362.14
负债总额	294,486,630.16			294,486,630.16

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

8、其他
 适用 不适用

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:
 适用 不适用

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	102,404,367.03	100.00	24,780,838.84	24.20	77,623,528.19	185,468,120.06	100.00	27,291,049.80	14.71	158,177,070.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	102,404,367.03	/	24,780,838.84	/	77,623,528.19	185,468,120.06	/	27,291,049.80	/	158,177,070.26

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
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	79,922,225.41	2,397,666.76	3.00
1年以内小计	79,922,225.41	2,397,666.76	3.00
1至2年	109,966.16	10,996.62	10.00
2至3年			
3年以上	22,372,175.46	22,372,175.46	100.00
合计	102,404,367.03	24,780,838.84	24.20

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

(2). 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 2,510,210.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海聚力传媒技术有限公司	2,483,794.49	货币资金
合计	2,483,794.49	/

其他说明：

公司将持有的聚一堂 17.18%的股权以 16,236.05 万元转让给聚力传媒，本期收到第一期股权转让款 8,279.31 万元，并转回相对应的坏账准备 248.38 万元。

(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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	79,567,359.39	162,360,509.00
应收往来款	21,616,795.96	21,616,795.96
备用金	1,180,416.32	1,187,019.74
其他应收款项	39,795.36	303,795.36
合计	102,404,367.03	185,468,120.06

(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
上海聚力传媒技术有限公司	股权转让款	79,567,359.39	1年以内	77.70	2,387,020.78
北京华瑞信达电子科技有限公司	往来款	10,000,000.00	3年以上	9.77	10,000,000.00
龙鑫包装	往来款	5,735,503.02	3年以上	5.60	5,735,503.02
巴士股份	往来款	3,784,555.13	3年以上	3.70	3,784,555.13
中油爱使华浦加气站	往来款	1,050,000.00	3年以上	1.03	1,050,000.00
合计	/	100,137,417.54	/	97.80	22,957,078.93

(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：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00

对联营、合营企业投资	133,191,900.07		133,191,900.07	133,425,074.02		133,425,074.02
合计	1,333,191,900.07		1,333,191,900.07	1,333,425,074.02		1,333,425,074.02

(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
游久时代	1,180,000,000.00			1,180,000,000.00		
上海爱使投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
博胜佳益	77,574,158.43			-78,211.35					77,495,947.08	
游视（电竞业务）	55,850,915.59			-101,456.27				-55,850,915.59	-101,456.27	
皮爱优				-53,506.33				55,850,915.59	55,797,409.26	
小计	133,425,074.02			-233,173.95					133,191,900.07	
合计	133,425,074.02			-233,173.95					133,191,900.07	

其他说明：

√适用 □不适用

游视（电竞业务）及皮爱优的说明详见附注七、8。

3、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,353,825.45	686,780.88	3,347,703.82	686,780.88
合计	3,353,825.45	686,780.88	3,347,703.82	686,780.88

其他说明：无

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	-233,173.95	-52,682,745.64
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	23,124,873.66	19,818,415.89
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		2,212,500.00
合计	22,891,699.71	-30,651,829.75

5、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	467,000.00	收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,285.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-26,311.32	
少数股东权益影响额		
合计	521,974.16	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.92	0.051	0.051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.050	0.050

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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。
	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。
	在其他证券市场公布的半年度报告。

董事长：谢鹏

董事会批准报送日期：2017年8月31日