

上海游久游戏股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

● 上海游久游戏股份有限公司（以下简称“公司”）的孙公司上海唯澈投资管理有限公司（以下简称“上海唯澈”）于 2016 年投资 500 万美元参股了美国 Pulse Evolution Corporation（以下简称“PEC”），持股比例 3.5%。该股权于 2018 年完成换股交易，变为持有 Fubo TV, Inc.，的股权。2020 年 10 月 8 日，Fubo 股票在美国纽交所上市。该股权投资事项涉及的资产金额未达到《企业会计准则》中对重大会计差错涉及金额 10%的衡量标准。

● 公司本次前期会计差错更正将对公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年初的财务报表数据进行追溯调整，调整后不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变，对公司 2020 年度财务状况和损益不构成重大影响。

● 根据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 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订）》及上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号——临时公告格式指引》的规定，现将前期会计差错更正事项有关情况说明如下：

一、前期会计差错更正概述

（一）前期会计差错更正的原因

公司全资子公司游久时代（北京）科技有限公司 100%控股的上海唯澈投资管理有限公司（以下简称上海唯澈）于 2016 年投资 500 万美元参股美国 Pulse Evolution Corporation（以下简称 PEC），持股比例为 3.5%（详见公司于 2016 年 1 月披露的临 2016-06 号公告）。该股权从 2018 年起，经过一系列换股交易，

变为持有 Fubo TV, Inc. 的股权。

2018 年 7 月，包括上海唯澈在内的部分 PEC 公司的股东与 EVOLUTION AI CORPORATION（以下简称 EAI）签订换股协议。根据该协议，PEC 公司的股东将所持有 PEC 的股权按照“十换一”的比率换为 EAI 股份，于 2018 年 7 月完成股权转换。股权转换完成后，上海唯澈原持有的 PEC 1,238 万股全部换为 EAI 股份 123.8 万股。

2018 年 8 月 8 日，EAI、EAI 股东和 Recall Studios, Inc.（2019 年 2 月更名为 Pulse Evolution Group, Inc.，2019 年 9 月更名为 FaceBank Group, Inc.，2020 年 8 月更名为 Fubo TV, Inc.，以下简称 Recall 或 Fubo）共同签署股份交易协议。根据该协议，EAI 的全部 3,164.5 万股转换为 Recall 的 100 万股 X 系列优先股，公允价值为 2.115 亿美元，换股交易于 2018 年 8 月 8 日完成。换股交易完成后，上海唯澈原持有的 123.8 万股 EAI 股份全部转换为 Recall 39,122 股 X 系列优先股。

2019 年 2 月 28 日，Fubo 公司的 100 万股 X 系列优先股转换为 1,500 万股普通股。转换后，上海唯澈原持有的 39,122 股 X 系列优先股全部转换为 Fubo 586,823 股普通股。

2020 年 10 月 8 日，Fubo 股票在美国纽交所上市。

公司以前年度未对上述股权转换进行相关会计处理，本次公司根据企业会计准则的相关规定，对前期会计差错进行更正并追溯调整。

（二）前期会计差错更正的内容

前期会计差错更正具体说明如下：

1、2018 年 7 月，公司持有的 PEC 股权转换为 EAI 股权；2018 年 8 月 8 日，公司持有的 EAI 股权转换为 Recall 股权，Recall 股权仍于可供出售金融资产核算，并沿续以成本模式计量。转换日，以换入 Recall 39,122 股优先股的公允价值 56,523,571.83 元（每股优先股公允价格 211.5 美元）作为新股权的入账价值，并将其与原 PEC 账面价值 7,272,316.30 元（计提减值准备后）的差额 49,251,255.53 元计入 2018 年度的当期损益，并计提所得税 5,837,096.64 元。

2、2018 年 12 月 31 日，Recall 股权市价下跌超过 50%以上，因此按市价低于账面价值的差额 29,338,057.44 元计提可供出售金融资产减值准备，同时计入资产减值损失 29,338,057.44 元。

3、2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则，将该股权投资转至其他权益工具投资核算，按公允价值计量。因此，需冲回该时点原持有 PEC 股权由可供出售金融资产转至其他权益工具投资时调增的其他综合收益 11,335,328.80 元。

4、2019 年，公司对 Fubo 股权于其他权益工具投资核算，年末将 2019 年度其公允价值的变动 9,269,726.64 元计入其他综合收益。同时冲回原持有 PEC 股权于 2019 年度确认的公允价值变动（计入其他综合收益）-17,156,707.12 元。

（三）前期会计差错更正的决策情况

公司于 2021 年 4 月 27 日分别召开第十一届董事会第二十一次会议、第八届监事会第十次会议，审议通过了《公司关于前期会计差错更正的议案》。该事项无需提请公司股东大会审议。

二、前期会计差错更正对以前年度财务报表和经营成果的影响

本公司对上述前期会计差错的影响进行了追溯重述，影响财务报表项目及金额如下：（除特别说明外，金额单位为人民币元）

本次会计差错更正，调增 2018 年度归属于母公司股东的净利润 14,076,101.45 元，更正前 2018 年度归属于母公司股东的净利润为 -905,216,337.13 元，调整金额占比为 1.55%，不改变盈亏性质；调增 2018 年末归属于母公司股东的权益 14,076,101.45 元，更正前归属于母公司股东的权益为 814,854,332.18 元，调整金额占比为 1.73%。不影响 2018 年度的现金流量表。

本次会计差错更正，不影响 2019 年度利润，影响 2019 年度其他综合收益调增 26,426,433.76 元，累计调增 2019 年末归属于母公司股东的权益 29,167,206.41 元，更正前归属于母公司股东的权益为 1,704,632,879.72 元，累计调增金额占比为 1.71%。不影响 2019 年度的现金流量表。

对各年度财务报表影响具体如下：

（一）对 2019 年财务报表的影响

1、合并资产负债表项目

受影响的财务报表项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其他权益工具投资	1,140,518,608.26	35,004,303.05	1,175,522,911.31
资产总计	1,847,129,433.20	35,004,303.05	1,882,133,736.25

受影响的财务报表项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
应交税费	40,052,276.48	5,837,096.64	45,889,373.12
负债合计	142,496,553.48	5,837,096.64	148,333,650.12
其他综合收益	826,655,609.46	15,091,104.96	841,746,714.42
未分配利润	-868,281,024.54	14,076,101.45	-854,204,923.09
归属于母公司股东权益合	1,704,632,879.72	29,167,206.41	1,733,800,086.13
所有者权益合计	1,704,632,879.72	29,167,206.41	1,733,800,086.13
负债和所有者权益总计	1,847,129,433.20	35,004,303.05	1,882,133,736.25

2、合并利润表项目

受影响的财务报表项目	2019 年度		
	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
其他综合收益的税后净额	-	26,426,433.76	3,452,893.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	26,426,433.76	3,452,893.11
（一）不能重分类进损益的其他综合	-	26,426,433.76	3,033,350.21
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	26,426,433.76	3,033,350.21
综合收益总额	-5,794,353.16	26,426,433.76	20,632,080.60
归属于母公司所有者的综合收益总	-5,794,353.16	26,426,433.76	20,632,080.60

3、母公司资产负债表项目

受影响的财务报表项目	2019 年 12 月 31 日/2020 年 1 月 1 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	144,383,033.07	29,167,206.41	173,550,239.48
资产总计	1,816,395,128.36	29,167,206.41	1,845,562,334.77
未分配利润	-955,226,078.04	29,167,206.41	-926,058,871.63
所有者权益合计	1,704,648,382.43	29,167,206.41	1,733,815,588.84
负债和所有者权益总	1,816,395,128.36	29,167,206.41	1,845,562,334.77

4、母公司利润表项目

受影响的财务报表项目	2019 年度		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资产减值损失	-98,122,574.09	15,091,104.96	-83,031,469.13
净利润	19,260,085.60	15,091,104.96	34,351,190.56
综合收益总额	13,023,709.17	15,091,104.96	28,114,814.13

5、更正后的财务报表

(1) 合并资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
流动资产：			
货币资金	144,281,863.56		144,281,863.56
交易性金融资产	297,276,341.42		297,276,341.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,344,820.90		30,344,820.90
应收款项融资			
预付款项	16,157,838.64		16,157,838.64
其他应收款	86,699,287.55		86,699,287.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有代售资产			
一年内到期的非流动资			
其他流动资产	7,821,378.85		7,821,378.85
流动资产合计	582,581,530.92		582,581,530.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	36,954,851.85		36,954,851.85
其他权益工具投资	1,140,518,608.26	35,004,303.05	1,175,522,911.31
其他非流动金融资产	34,366,059.16		34,366,059.16
投资性房地产	11,779,850.87		11,779,850.87
固定资产	22,291,345.40		22,291,345.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6,737,421.18		6,737,421.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,903,008.52		1,903,008.52
递延所得税资产	9,996,757.04		9,996,757.04

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,264,547,902.28	35,004,303.05	1,299,552,205.33
资产总计	1,847,129,433.20	35,004,303.05	1,882,133,736.25
流动负债：			
短期借款	42,000,000.00		42,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,899,092.11		18,899,092.11
预收款项	3,950,320.08		3,950,320.08
合同负债			
应付职工薪酬	21,699,201.42		21,699,201.42
应交税费	40,052,276.48	5,837,096.64	45,889,373.12
其他应付款	5,898,906.35		5,898,906.35
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负			
其他流动负债			
流动负债合计	132,499,796.44	5,837,096.64	138,336,893.08
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9,996,757.04		9,996,757.04
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,996,757.04		9,996,757.04
负债合计	142,496,553.48	5,837,096.64	148,333,650.12
股东权益：			
股本	832,703,498.00		832,703,498.00
其他权益工具			

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其中：优先股			
永续债			
资本公积	890,660,827.43		890,660,827.43
减：库存股			
其他综合收益	826,655,609.46	15,091,104.96	841,746,714.42
专项储备			
盈余公积	22,893,969.37		22,893,969.37
未分配利润	-868,281,024.54	14,076,101.45	-854,204,923.09
归属于母公司股东权益	1,704,632,879.72	29,167,206.41	1,733,800,086.13
少数股东权益			
股东权益合计	1,704,632,879.72	29,167,206.41	1,733,800,086.13
负债和股东权益总计	1,847,129,433.20	35,004,303.05	1,882,133,736.25

(2) 合并利润表

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
营业收入	166,821,753.54		166,821,753.54
减：营业成本	30,301,817.12		30,301,817.12
税金及附加	34,276,451.70		34,276,451.70
销售费用	7,108,425.73		7,108,425.73
管理费用	45,930,606.49		45,930,606.49
研发费用	16,241,275.13		16,241,275.13
财务费用	4,018,938.49		4,018,938.49
其中：利息费用	4,097,711.67		4,097,711.67
利息收入	179,958.98		179,958.98
加：其他收益	3,307,538.50		3,307,538.50
投资收益（损失以“-”号填列）	25,400,148.24		25,400,148.24
其中：对联营企业和合营企业的投资	-508,734.71		-508,734.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填			
公允价值变动收益（损失以“-”号填	16,502,168.85		16,502,168.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,252,589.18		-35,252,589.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,582,522.28		-21,582,522.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,316.81		9,316.81
营业利润（亏损以“-”号填列）	17,328,299.82		17,328,299.82
加：营业外收入	1,108.55		1,108.55

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
减：营业外支出	150,220.88		150,220.88
利润总额（亏损以“-”号填列）	17,179,187.49		17,179,187.49
减：所得税费用			
净利润（亏损以“-”号填列）	17,179,187.49		17,179,187.49
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填	17,179,187.49		17,179,187.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	17,179,187.49		17,179,187.49
其他综合收益的税后净额	-22,973,540.65	26,426,433.76	3,452,893.11
归属母公司所有者的其他综合收益税后净	-22,973,540.65	26,426,433.76	3,452,893.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-23,393,083.55	26,426,433.76	3,033,350.21
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能重分类转损益的其他综合			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-23,393,083.55	26,426,433.76	3,033,350.21
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	419,542.90		419,542.90
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额	419,542.90		419,542.90
7. 其他			
综合收益总额	-5,794,353.16	26,426,433.76	20,632,080.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,794,353.16	26,426,433.76	20,632,080.60
归属于少数股东的综合收益总额			
每股收益			
（一）基本每股收益	0.02		0.02
（二）稀释每股收益	0.02		0.02

（3）母公司资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
流动资产：			
货币资金	113,143,056.70		113,143,056.70
交易性金融资产	297,276,341.42		297,276,341.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	77,960,617.00		77,960,617.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有代售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	291,978.44		291,978.44
流动资产合计	488,671,993.56		488,671,993.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	144,383,033.07	29,167,206.41	173,550,239.48
其他权益工具投资	1,138,119,295.65		1,138,119,295.65
其他非流动金融资产	1,250,526.79		1,250,526.79
投资性房地产	11,779,850.87		11,779,850.87
固定资产	22,157,010.65		22,157,010.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	36,660.73		36,660.73
递延所得税资产	9,996,757.04		9,996,757.04
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,327,723,134.80	29,167,206.41	1,356,890,341.21

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
资产总计	1, 816, 395, 128. 36	29, 167, 206. 41	1, 845, 562, 334. 77
流动负债：			
短期借款	42, 000, 000. 00		42, 000, 000. 00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	17, 559, 409. 95		17, 559, 409. 95
应交税费	38, 792, 445. 21		38, 792, 445. 21
其他应付款	3, 398, 133. 73		3, 398, 133. 73
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	101, 749, 988. 89		101, 749, 988. 89
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	9, 996, 757. 04		9, 996, 757. 04
其他非流动负债			
非流动负债合计	9, 996, 757. 04		9, 996, 757. 04
负债合计	111, 746, 745. 93		111, 746, 745. 93
股东权益：			
股本	832, 703, 498. 00		832, 703, 498. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
资本公积	896,963,539.72		896,963,539.72
减：库存股			
其他综合收益	831,571,680.64		831,571,680.64
专项储备			
盈余公积	98,635,742.11		98,635,742.11
未分配利润	-955,226,078.04	29,167,206.41	-926,058,871.63
股东权益合计	1,704,648,382.43	29,167,206.41	1,733,815,588.84
负债和股东权益总计	1,816,395,128.36	29,167,206.41	1,845,562,334.77

(4) 母公司利润表

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
营业收入	155,902,243.33		155,902,243.33
减：营业成本	24,355,259.14		24,355,259.14
税金及附加	34,128,534.62		34,128,534.62
销售费用	50,525.40		50,525.40
管理费用	20,266,714.85		20,266,714.85
研发费用			
财务费用	3,985,143.60		3,985,143.60
其中：利息费用	4,097,711.67		4,097,711.67
利息收入	124,914.27		124,914.27
加：其他收益	81,952.05		81,952.05
投资收益（损失以“-”号填列）	30,227,225.85		30,227,225.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收	-307,814.50		-307,814.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填	16,445,979.82		16,445,979.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,488,563.75		-2,488,563.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98,122,574.09	15,091,104.96	-83,031,469.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
营业利润（亏损以“-”号填列）	19,260,085.60	15,091,104.96	34,351,190.56
加：营业外收入			
减：营业外支出			
利润总额（亏损以“-”号填列）	19,260,085.60	15,091,104.96	34,351,190.56
减：所得税费用			
净利润（亏损以“-”号填列）	19,260,085.60	15,091,104.96	34,351,190.56

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填)	19,260,085.60	15,091,104.96	34,351,190.56
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填)			
其他综合收益的税后净额	-6,236,376.43		-6,236,376.43
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-6,236,376.43		-6,236,376.43
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能重分类转损益的其他综合			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-6,236,376.43		-6,236,376.43
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
综合收益总额	13,023,709.17	15,091,104.96	28,114,814.13

6、更正项目相关的财务报表附注

(1) 其他权益工具投资

①其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
北京国际信托有限公司	945,961,989.57	945,961,989.57
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	179,524,020.37	185,760,396.80
太仓聚一堂网络科技有限公司	12,633,285.71	12,633,285.71
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	948,374.63	948,374.63
FaceBank Group, Inc.	36,455,241.03	27,185,514.39
Pulse EPLS Production, LLC		
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司		
合计	1,175,522,911.31	1,172,489,561.10

注：Pulse EPLS Production, LLC 已于 2019 年 6 月注销。

②非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京国际信托有限公司	22,335,247.66	803,561,989.57			非交易目的长期持有	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司			95,252,970.03		非交易目的长期持有	
太仓聚一堂网络科技有限公司			23,568,089.29		非交易目的长期持有	
北京榴莲娱乐文化传播有限公司			14,051,625.37		非交易目的长期持有	
FaceBank Group, Inc.			20,068,330.80		非交易目的长期持有	
Pulse EPLS Production, LLC						
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司			8,473,383.99		非交易目的长期持有	
合计	22,335,247.66	803,561,989.57	161,414,399.48			

(2) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,705,972.33	376,437.13
企业所得税	6,935,772.04	7,132,772.27
个人所得税	60,031.10	56,663.14
城市维护建设税	423,899.06	34,737.55
土地增值税	32,339,587.44	
教育费附加	204,464.92	37,681.42
地方教育附加	130,849.55	19,433.03
印花税	83,800.00	6,632.20
文化建设费	4,996.68	484.81
合计	45,889,373.12	7,664,841.55

(3) 其他综合收益

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：前期 计入 其他综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所 得税 费 用	税后 归属于 母 公司	税后 归属于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	837,808,057.07	3,033,350.21				3,033,350.21		840,841,407.28
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	837,808,057.07	3,033,350.21				3,033,350.21		840,841,407.28
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	485,764.24	419,542.90				419,542.90		905,307.14
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	485,764.24	419,542.90				419,542.90		905,307.14
其他综合收益合计	838,293,821.31	3,452,893.11				3,452,893.11		841,746,714.42

(4) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-939,991,240.10	-48,851,004.42
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	68,607,129.52	
调整后年初未分配利润	-871,384,110.58	-48,851,004.42

项目	本期	上期
加：本年归属于母公司股东的净利润	17,179,187.49	-891,140,235.68
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		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-854,204,923.09	-939,991,240.10

(5) 母公司财务报表注释

长期股权投资

①长期股权投资分类

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	1,026,449,760.52	173,550,239.48	1,200,000,000.00	943,418,291.39	256,581,708.61
对联营、合营企业投资				126,712,550.66	53,498,735.10	73,213,815.56
合计	1,200,000,000.00	1,026,449,760.52	173,550,239.48	1,326,712,550.66	996,917,026.49	329,795,524.17

②对子公司投资

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
上海爱使投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
游久时代（北京）科技有限公司	1,180,000,000.00			1,180,000,000.00	83,031,469.1	1,026,449,760.52
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	83,031,469.1	1,026,449,760.52

③对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
上海博胜佳益科技有限公司	73,498,409.30		73,190,594.80	-307,814.50	
苏州游视网络科技有限公司	-284,593.74		-284,593.74		
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司					
合计	73,213,815.56		72,906,001.06	-307,814.50	

(接上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海博胜佳益科技有限公司						

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
苏州游视网络科技有限公司						
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司						
合计						

(6) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.59	-0.12	-0.12

(二) 对 2019 年 1 月 1 日财务报表的影响(执行新金融工具准则)

1、合并资产负债表项目

受影响的财务报表项目	2019 年 1 月 1 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其他权益工具投资	1,163,911,691.81	8,577,869.29	1,172,489,561.10
资产总计	1,881,997,384.66	8,577,869.29	1,890,575,253.95
应交税费	1,827,744.91	5,837,096.64	7,664,841.55
负债合计	171,570,151.78	5,837,096.64	177,407,248.42
其他综合收益	849,629,150.11	-11,335,328.80	838,293,821.31
未分配利润	-885,460,212.03	14,076,101.45	-871,384,110.58
归属于母公司股东权益合	1,710,427,232.88	2,740,772.65	1,713,168,005.53
所有者权益合计	1,710,427,232.88	2,740,772.65	1,713,168,005.53
负债和所有者权益总计	1,881,997,384.66	8,577,869.29	1,890,575,253.95

2、母公司资产负债表项目

受影响的财务报表项目	2019 年 1 月 1 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	315,719,422.72	14,076,101.45	329,795,524.17
资产总计	1,836,930,532.36	14,076,101.45	1,851,006,633.81
未分配利润	-974,486,163.64	14,076,101.45	-960,410,062.19
所有者权益合计	1,691,624,673.26	14,076,101.45	1,705,700,774.71
负债和所有者权益总	1,836,930,532.36	14,076,101.45	1,851,006,633.81

3、更正后的财务报表

(1) 合并资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
流动资产：			
货币资金	59,645,648.12		59,645,648.12
交易性金融资产	299,231,216.29		299,231,216.29
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	48,496,457.51		48,496,457.51
应收款项融资			
预付款项	41,715,219.02		41,715,219.02
其他应收款	17,873,947.13		17,873,947.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有代售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,303,896.03		7,303,896.03
流动资产合计	474,266,384.10		474,266,384.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	128,395,641.02		128,395,641.02
其他权益工具投资	1,163,911,691.81	8,577,869.29	1,172,489,561.10
其他非流动金融资产	34,366,059.16		34,366,059.16
投资性房地产	35,899,710.01		35,899,710.01
固定资产	23,180,293.45		23,180,293.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,676,982.30		2,676,982.30
递延所得税资产	8,741,996.52		8,741,996.52
其他非流动资产	10,558,626.29		10,558,626.29
非流动资产合计	1,407,731,000.56	8,577,869.29	1,416,308,869.85

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资产总计	1,881,997,384.66	8,577,869.29	1,890,575,253.95
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00		45,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,129,337.75		19,129,337.75
预收款项	944,308.93		944,308.93
合同负债			
应付职工薪酬	20,784,739.06		20,784,739.06
应交税费	1,827,744.91	5,837,096.64	7,664,841.55
其他应付款	75,077,890.25		75,077,890.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	64,134.36		64,134.36
流动负债合计	162,828,155.26	5,837,096.64	168,665,251.90
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	8,741,996.52		8,741,996.52
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,741,996.52		8,741,996.52
负债合计	171,570,151.78	5,837,096.64	177,407,248.42
股东权益：			
股本	832,703,498.00		832,703,498.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资本公积	890,660,827.43		890,660,827.43
减：库存股			
其他综合收益	849,629,150.11	-11,335,328.80	838,293,821.31
专项储备			
盈余公积	22,893,969.37		22,893,969.37
未分配利润	-885,460,212.03	14,076,101.45	-871,384,110.58
归属于母公司股东权益合	1,710,427,232.88	2,740,772.65	1,713,168,005.53
少数股东权益			
股东权益合计	1,710,427,232.88	2,740,772.65	1,713,168,005.53
负债和股东权益总计	1,881,997,384.66	8,577,869.29	1,890,575,253.95

(2) 母公司资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
流动资产：			
货币资金	7,918,046.36		7,918,046.36
交易性金融资产	299,231,216.29		299,231,216.29
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	285,680.75		285,680.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有代售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	299,332.88		299,332.88
流动资产合计	307,734,276.28		307,734,276.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	315,719,422.72	14,076,101.45	329,795,524.17
其他权益工具投资	1,144,355,672.08		1,144,355,672.08

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其他非流动金融资产	1,250,526.79		1,250,526.79
投资性房地产	35,899,710.01		35,899,710.01
固定资产	23,180,293.45		23,180,293.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	48,634.51		48,634.51
递延所得税资产	8,741,996.52		8,741,996.52
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,529,196,256.08	14,076,101.45	1,543,272,357.53
资产总计	1,836,930,532.36	14,076,101.45	1,851,006,633.81
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00		45,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	17,600,531.40		17,600,531.40
应交税费	42,734.06		42,734.06
其他应付款	73,920,597.12		73,920,597.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	136,563,862.58		136,563,862.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	8,741,996.52		8,741,996.52
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,741,996.52		8,741,996.52
负债合计	145,305,859.10		145,305,859.10
股东权益：			
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	837,808,057.07		837,808,057.07
专项储备			
盈余公积	98,635,742.11		98,635,742.11
未分配利润	-974,486,163.64	14,076,101.45	-960,410,062.19
股东权益合计	1,691,624,673.26	14,076,101.45	1,705,700,774.71
负债和股东权益总计	1,836,930,532.36	14,076,101.45	1,851,006,633.81

4、更正项目相关的财务报表附注

详见“二、（一）、6、更正项目相关的财务报表附注”。

（三）对 2018 年财务报表的影响

1、合并资产负债表项目

受影响的财务报表项目	2018 年 12 月 31 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
可供出售金融资产	391,936,066.56	19,913,198.09	411,849,264.65
资产总计	984,851,959.00	19,913,198.09	1,004,765,157.09
应交税费	1,827,744.91	5,837,096.64	7,664,841.55
负债合计	169,997,626.82	5,837,096.64	175,834,723.46
未分配利润	-954,067,341.55	14,076,101.45	-939,991,240.10
归属于母公司股东权益合	814,854,332.18	14,076,101.45	828,930,433.63
所有者权益合计	814,854,332.18	14,076,101.45	828,930,433.63
负债和所有者权益总计	984,851,959.00	19,913,198.09	1,004,765,157.09

2、合并利润表项目

受影响的财务报表项目	2018 年度		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资产减值损失	869,431,803.58	29,338,057.44	898,769,861.02
投资收益	24,301,511.78	49,251,255.53	73,552,767.31
所得税费用	2,529,668.83	5,837,096.64	8,366,765.47
净利润	-905,216,337.13	14,076,101.45	-891,140,235.68
持续经营净利润	-905,216,337.13	14,076,101.45	-891,140,235.68
归属于母公司股东的净利	-905,216,337.13	14,076,101.45	-891,140,235.68
综合收益总额	-904,962,697.74	14,076,101.45	-890,886,596.29
归属于母公司股东的综合收益总额	-904,962,697.74	14,076,101.45	-890,886,596.29

3、母公司资产负债表项目

受影响的财务报表项目	2018 年 12 月 31 日		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	315,719,422.72	14,076,101.45	329,795,524.17
资产总计	951,120,435.50	14,076,101.45	965,196,536.95
未分配利润	-1,043,093,293.16	14,076,101.45	-
所有者权益合计	807,387,101.36	14,076,101.45	821,463,202.81
负债和所有者权益总	951,120,435.50	14,076,101.45	965,196,536.95

4、母公司利润表项目

受影响的财务报表项目	2018 年度		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
资产减值损失	909,974,591.16	-14,076,101.45	895,898,489.71
净利润	-904,250,779.80	14,076,101.45	-890,174,678.35
综合收益总额	-904,967,775.29	14,076,101.45	-890,891,673.84

5、更正后的财务报表

(1) 合并资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
流动资产:			
货币资金	59,645,648.12		59,645,648.12
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			
应收票据及应收账款	48,496,457.51		48,496,457.51

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
其中：应收利息			
应收账款	48,496,457.51		48,496,457.51
预付款项	41,715,219.02		41,715,219.02
其他应收款	17,873,947.13		17,873,947.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有代售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	217,303,896.03		217,303,896.03
流动资产合计	385,035,167.81		385,035,167.81
非流动资产：			
可供出售金融资产	391,936,066.56	19,913,198.09	411,849,264.65
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	128,395,641.02		128,395,641.02
投资性房地产	35,899,710.01		35,899,710.01
固定资产	23,180,293.45		23,180,293.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,676,982.30		2,676,982.30
递延所得税资产	7,169,471.56		7,169,471.56
其他非流动资产	10,558,626.29		10,558,626.29
非流动资产合计	599,816,791.19	19,913,198.09	619,729,989.28
资产总计	984,851,959.00	19,913,198.09	1,004,765,157.09
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00		45,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	19,129,337.75		19,129,337.75
预收款项	944,308.93		944,308.93

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
应付职工薪酬	20,784,739.06		20,784,739.06
应交税费	1,827,744.91	5,837,096.64	7,664,841.55
其他应付款	75,077,890.25		75,077,890.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	64,134.36		64,134.36
流动负债合计	162,828,155.26	5,837,096.64	168,665,251.90
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	7,169,471.56		7,169,471.56
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,169,471.56		7,169,471.56
负债合计	169,997,626.82	5,837,096.64	175,834,723.46
股东权益：			
股本	832,703,498.00		832,703,498.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	890,660,827.43		890,660,827.43
减：库存股			
其他综合收益	22,663,378.93		22,663,378.93
专项储备			
盈余公积	22,893,969.37		22,893,969.37
未分配利润	-954,067,341.55	14,076,101.45	-939,991,240.10
归属于母公司股东权益合	814,854,332.18	14,076,101.45	828,930,433.63
少数股东权益			
股东权益合计	814,854,332.18	14,076,101.45	828,930,433.63

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
负债和股东权益总计	984,851,959.00	19,913,198.09	1,004,765,157.09

(2) 合并利润表

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
营业收入	84,639,705.39		84,639,705.39
减：营业成本	62,110,503.66		62,110,503.66
税金及附加	1,466,367.89		1,466,367.89
销售费用	13,412,987.63		13,412,987.63
管理费用	52,501,890.93		52,501,890.93
研发费用	24,741,530.33		24,741,530.33
财务费用	5,579,029.79		5,579,029.79
其中：利息费用	6,705,796.87		6,705,796.87
利息收入	167,832.33		167,832.33
资产减值损失	869,431,803.58	29,338,057.44	898,769,861.02
加：其他收益	10,828,578.74		10,828,578.74
投资收益（损失以“-”号填列）	24,301,511.78	49,251,255.53	73,552,767.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,777,326.83		-13,777,326.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-323,845.60		-323,845.60
营业利润（亏损以“-”号填列）	-	19,913,198.09	-
加：营业外收入	10,564,377.63		10,564,377.63
减：营业外支出	3,452,882.43		3,452,882.43
利润总额（亏损以“-”号填列）	-	19,913,198.09	-
减：所得税费用	2,529,668.83	5,837,096.64	8,366,765.47
净利润（亏损以“-”号填列）	-	14,076,101.45	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,076,101.45	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”	-	14,076,101.45	-
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
其他综合收益的税后净额	253,639.39		253,639.39
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	253,639.39		253,639.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	253,639.39		253,639.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-716,995.49		-716,995.49
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产			
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	970,634.88		970,634.88
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
综合收益总额	-	14,076,101.45	-
归属于母公司股东的综合收益总额	-	14,076,101.45	-
归属于少数股东的综合收益总额			
每股收益			
(一) 基本每股收益	-1.09	0.02	-1.07
(二) 稀释每股收益	-1.09	0.02	-1.07

(3) 母公司资产负债表

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
流动资产：			
货币资金	7,918,046.36		7,918,046.36
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			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	285,680.75		285,680.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	210,299,332.88		210,299,332.88
流动资产合计	218,503,059.99		218,503,059.99
非流动资产：			

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
可供出售金融资产	350,599,843.26		350,599,843.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	315,719,422.72	14,076,101.45	329,795,524.17
投资性房地产	35,899,710.01		35,899,710.01
固定资产	23,180,293.45		23,180,293.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	48,634.51		48,634.51
递延所得税资产	7,169,471.56		7,169,471.56
其他非流动资产			
非流动资产合计	732,617,375.51	14,076,101.45	746,693,476.96
资产总计	951,120,435.50	14,076,101.45	965,196,536.95
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00		45,000,000.00
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			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	17,600,531.40		17,600,531.40
应交税费	42,734.06		42,734.06
其他应付款	73,920,597.12		73,920,597.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负			
其他流动负债			
流动负债合计	136,563,862.58		136,563,862.58
非流动负债：			
长期借款			

项目	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	7,169,471.56		7,169,471.56
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,169,471.56		7,169,471.56
负债合计	143,733,334.14		143,733,334.14
股东权益：			
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	22,177,614.69		22,177,614.69
专项储备			
盈余公积	98,635,742.11		98,635,742.11
未分配利润	-	14,076,101.45	-
股东权益合计	807,387,101.36	14,076,101.45	821,463,202.81
负债和股东权益总计	951,120,435.50	14,076,101.45	965,196,536.95

(4) 母公司利润表

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
营业收入	6,286,783.33		6,286,783.33
减：营业成本	1,373,561.76		1,373,561.76
税金及附加	1,117,844.60		1,117,844.60
销售费用	69,613.10		69,613.10
管理费用	20,925,548.32		20,925,548.32
研发费用			
财务费用	6,571,927.10		6,571,927.10
其中：利息费用	6,705,796.87		6,705,796.87
利息收入	135,373.41		135,373.41

项目	更正前金额	差错更正影响金	更正后金额
资产减值损失	909,974,591.16	-14,076,101.45	895,898,489.71
加：其他收益	62,527.74		62,527.74
投资收益（损失以“-”号填列）	29,771,993.67		29,771,993.67
其中：对联营企业和合营企业的投资	-5,752,209.31		-5,752,209.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
营业利润（亏损以“-”号填列）	-	14,076,101.45	-
加：营业外收入			
减：营业外支出	100,000.00		100,000.00
利润总额（亏损以“-”号填列）	-	14,076,101.45	-
减：所得税费用	238,998.50		238,998.50
净利润（亏损以“-”号填列）	-	14,076,101.45	-
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号	-	14,076,101.45	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号			
其他综合收益的税后净额	-716,995.49		-716,995.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-716,995.49		-716,995.49
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-716,995.49		-716,995.49
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			
综合收益总额	-	14,076,101.45	-

6、更正项目相关的财务报表附注

（1）可供出售金融资产

①可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	531,725,656.22	119,876,391.57	411,849,264.65
其中：按公允价值计量的	32,155,226.25		32,155,226.25
按成本计量的	499,570,429.97	119,876,391.57	379,694,038.40

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	531,725,656.22	119,876,391.57	411,849,264.65

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	509,258,078.38	83,406,451.60	425,851,626.78
其中：按公允价值计量的	33,111,220.24		33,111,220.24
按成本计量的	476,146,858.14	83,406,451.60	392,740,406.54
合计	509,258,078.38	83,406,451.60	425,851,626.78

②期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,477,340.00	3,477,340.00
公允价值	32,155,226.25	32,155,226.25
累计计入其他综合收益的的公允价值变动金	28,677,886.25	28,677,886.25
已计提减值金额		

③期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			
	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
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00			62,500.00
北京国际信托有限公司	142,400,000.			142,400,000.
上海黑石股权投资合伙企业（有限合	51,973,917.0			51,973,917.0
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	151,514,329.			151,514,329.
太仓聚一堂网络科技有限公司	36,201,375.0			36,201,375.0
杭州威佩网络科技有限公司	28,000,000.0			28,000,000.0
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	15,000,000.0			15,000,000.0
梦启（北京）科技有限公司	1,894,736.84			1,894,736.84
上海际游网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
厦门比悦网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
北京玩娱竞技科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
北京博高视通科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
佛山时尚都市网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
Pulse Evolution Corporation	33,100,000.0	2,937,122.9	36,037,122.	
Pulse EPLS Production, LLC				
Recall Studios, Inc.		56,523,571.		56,523,571.8

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
合计	476,146,858.	59,460,694.	36,037,122.	499,570,429.

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	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	<1.00	
上海宝鼎投资股份有限公司					<1.00	31,250.00
北京国际信托有限公司					6.35	22,335,247.66
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	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					17.60	
太仓聚一堂网络科技有限公司		23,568,089.29		23,568,089.29	3.82	
杭州威佩网络科技有限公司					10.00	
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	7,502,230.00	6,549,395.37		14,051,625.37	10.00	
梦启(北京)科技有限公司					5.40	2,322,000.00
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					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		2,779,204.47		2,779,204.47	10.00	
Pulse Evolution Corporation	28,764,806.60		28,764,806.60			
Pulse EPLS Production, LLC					25.00	
Recall Studios, Inc.		29,338,057.44		29,338,057.44	3.85	
合计	83,406,451.60	65,234,746.57	28,764,806.60	119,876,391.57		24,688,497.66

④报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	83,406,451.60	83,406,451.60
本期计提	65,234,746.57	65,234,746.57
本期减少	28,764,806.60	28,764,806.60
期末已计提减值余额	119,876,391.57	119,876,391.57

(2) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	376,437.13	342,621.68
企业所得税	7,132,772.27	107,935.19
个人所得税	56,663.14	136,899.57
城市维护建设税	34,737.55	40,533.57
教育费附加	57,114.45	61,481.97
其他税费	7,117.01	61,985.13
合计	7,664,841.55	751,457.11

(3) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-48,851,004.42	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-48,851,004.42	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-891,140,235.68	
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		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-939,991,240.10	

(4) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	29,643,771.87	901,214.56
可供出售金融资产减值准备	65,234,746.57	40,267,036.60
长期股权投资减值准备	25,706,002.60	112,851,102.33
商誉减值准备	775,653,080.50	312,780,058.20
固定资产减值准备	2,054,339.34	
无形资产减值准备	477,920.14	
合计	898,769,861.02	466,799,411.69

(5) 投资收益

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	-13,777,326.83	-6,913,655.72
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,524,931.66	23,172,998.66

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	49,251,255.53	2,194,736.84
委托理财收益	11,632,349.38	10,953,776.24
国债逆回购	921,557.57	383,115.31
合计	73,552,767.31	29,790,971.33

(6) 所得税费用

①所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,275,906.49	2,075,308.32
递延所得税费用	2,090,858.98	-4,803,405.24
合计	8,366,765.47	-2,728,096.92

②会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-882,773,470.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-220,693,367.55
子公司适用不同税率的影响	-65,725,429.33
调整以前期间所得税的影响	879,962.09
非应税收入的影响	-2,944,520.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,807,850.07
使用前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	
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	295,897,212.30
研发费用加计扣除对所得税的影响	-854,941.72
合计	8,366,765.47

(7) 母公司财务报表注释

长期股权投资

①长期股权投资分类

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	943,418,291.39	256,581,708.61	1,200,000,000.00	84,694,800.00	1,115,305,200.00
对联营、合营企业投资	126,712,550.66	53,498,735.10	73,213,815.56	132,443,759.97	39,926,854.05	92,516,905.92
合计	1,326,712,550.66	996,917,026.49	329,795,524.17	1,332,443,759.97	124,621,654.05	1,207,822,105.92

②对子公司投资

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
上海爱使投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

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（北京）科技有限公司	1,180,000,000.00			1,180,000,000.00	858,723,491.39	943,418,291.39
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	858,723,491.39	943,418,291.39

③对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
上海博胜佳益科技有限公司	77,024,854.25			-3,526,444.95	
苏州游视网络科技有限公司	-258,053.33			-26,540.41	
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司	15,750,105.00			-2,178,223.95	
合计	92,516,905.92			-5,731,209.31	

(接上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海博胜佳益科技有限公司					73,498,409.	
苏州游视网络科技有限公司					-284,593.74	
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司			13,571,881.			53,498,735.
合计			13,571,881.		73,213,815.	53,498,735.

(8) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-323,845.60	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	18,278.05	
3、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）	10,816,051.00	
4、委托他人投资或管理资产的损益	12,553,906.95	
5、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,251,255.53	
6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,105,744.89	
7、所得税影响额	6,700,576.38	
合计	72,720,814.44	

(9) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-69.93	-1.07	-1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-75.63	-1.16	-1.16

三、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

（一）独立董事意见

独立董事认为，公司对前期会计差错的更正及追溯调整事项符合《会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩，董事会关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规规定，追溯调整过程合法合规，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意公司对前期会计差错进行更正。

（二）监事会意见

监事会认为，本次公司对前期会计差错的更正符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订）》和公司会计政策的相关要求，能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果。该事项的决策程序符合相关法律法规的规定，监事会对公司前期会计差错更正表示同意。

（三）会计师事务所的结论性意见

中准会计师事务所对公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年初财务报表数据追溯调整事项进行了专项审核，并出具了《关于上海游久游戏股份有限公司前期会计差错更正及追溯调整专项说明的审核报告》（中准专字〔2021〕2132 号）。

中准会计师事务所认为，公司管理层编制的《前期会计差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件规定和要求编制，如实反映了公司前期会计差错的更正情况。

四、备查文件

1. 公司第 11 届董事会第 21 次会议决议；
2. 公司第 8 届监事会第 10 次会议决议；
3. 公司独立董事关于公司第 11 届董事会第 21 次会议相关事项的独立意见；
4. 公司追溯调整后的历年财务报表；
5. 《关于上海游久游戏股份有限公司前期会计差错更正及追溯调整专项说明的审核报告》（中准专字（2021）2132 号）。

特此公告。

上海游久游戏股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 29 日