



天舟文化
T A N G E L

天舟文化股份有限公司
2019 年年度报告

证券代码：300148

证券简称：天舟文化

二〇二〇年四月二十五日

第一节重要提示、目录和释义

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

二、公司负责人肖志鸿、主管会计工作负责人刘英及会计机构负责人(会计主管人员)刘英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、投资并购整合风险

公司积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域。在投资并购的过程中可能会出现决策失误风险、管理风险、经营风险或无法实现协同效应的风险等。公司在并购目标选择和团队融合这块积累了宝贵的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，降低投资并购风险。

2、商誉减值风险

截止 2019 年 12 月 31 日，公司在并购过程中形成的商誉价值 15.36 亿元，若被并购公司盈利不及预期，公司将面临商誉减值风险，将对公司未来经营业绩造成不利影响。对于并购子公司，公司将持续加强投后管理、整合资源，加强业务协同、财务管控的力度，保障并购子公司的稳健发展，维护上市公司股东权益。

五、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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

目 录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	22
第五节重要事项	49
第六节股份变动及股东情况	65
第七节优先股相关情况	72
第八节可转换公司债券相关情况	73
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	74
第十节公司治理	83
第十一节公司债券相关情况	88
第十二节财务报告	89
第十三节备查文件目录	222

释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/天舟文化	指	天舟文化股份有限公司
天鸿投资	指	湖南天鸿投资集团有限公司
神奇时代	指	北京神奇时代网络有限公司
北方天舟	指	北京北方天舟文化有限公司
怀化天舟	指	怀化天舟教育有限责任公司
广州天瑞	指	广州天瑞文化传播有限公司
北京永载	指	北京永载文化有限公司
游爱网络	指	广州游爱网络技术有限公司
决胜股份	指	决胜教育科技集团股份有限公司
人民今典	指	人民今典科教传媒有限公司
初见科技	指	北京初见科技有限公司
天舟大课堂	指	湖南天舟大课堂教育科技有限公司
天舟创科	指	湖南天舟创新智能科技有限公司
人民天舟	指	人民天舟（北京）出版有限公司
游爱兄弟	指	广州游爱兄弟信息技术有限公司
海南奇遇	指	海南奇遇天下网络科技有限公司
海南元游	指	海南元游信息技术有限公司
天翼投资	指	湖南天翼投资管理有限公司
四九游	指	广州四九游网络科技有限公司
北京梦享者	指	北京梦享者国际旅行社有限公司
湘潭华鑫	指	湘潭华鑫教育科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天舟文化	股票代码	300148
公司的中文名称	天舟文化股份有限公司		
公司的中文简称	天舟文化		
公司的外文名称（如有）	TANGEL CULTURE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TANGEL		
公司的法定代表人	肖志鸿		
注册地址	湖南省长沙县星沙镇茶叶大市场办公楼 502、602 号		
注册地址的邮政编码	410199		
办公地址	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼		
办公地址的邮政编码	410013		
公司国际互联网网址	http://www.t-angel.com		
电子信箱	tangeldm@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	喻宇汉	姜玲
联系地址	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼	湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼
电话	0731-88834956	0731-88834956
传真	0731-85462505	0731-85462505
电子信箱	tangeldm@126.com	tangeldm@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/ 、 http://www.cs.com.cn/ 、 http://www.stcn.com/ 、 http://www.cnstock.com/ 、 http://www.ccstock.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市开福区芙蓉中路 416 号泊富国际广场写字楼 36 楼
签字会计师姓名	刘智清、肖金文、陈恩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,239,714,280.72	1,126,209,135.43	10.08%	936,023,719.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,277,663.87	-1,085,678,856.26	102.88%	134,016,677.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,702,219.91	-1,141,117,406.89	102.34%	108,275,577.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,470,255.80	146,030,072.32	-40.10%	211,343,641.02
基本每股收益（元/股）	0.04	-1.32	103.03%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.04	-1.32	103.03%	0.16
加权平均净资产收益率	0.98%	-29.99%	30.97%	3.09%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,952,267,380.67	3,811,613,752.54	3.69%	4,773,756,597.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,190,351,204.55	3,069,852,943.45	3.93%	4,174,895,698.80

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,239,714,280.72	1,125,804,691.36	1,126,209,135.43	10.08%	936,023,719.2	936,023,719.25

					5	
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,277,663.87	-1,085,672,055.22	-1,085,678,856.26	102.88%	134,016,677.55	134,016,677.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,702,219.91	-1,141,089,630.25	-1,141,117,406.89	102.34%	108,275,577.76	108,275,577.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,470,255.80	146,135,599.75	146,030,072.32	-40.10%	211,343,641.02	211,343,641.02
基本每股收益（元/股）	0.04	-1.32	-1.32	103.03%	0.16	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.04	-1.32	-1.32	103.03%	0.16	0.16
加权平均净资产收益率	0.98%	-29.99%	-29.99%	30.97%	3.09%	3.09%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	3,952,267,380.67	3,809,669,339.71	3,811,613,752.54	3.69%	4,773,756,597.06	4,773,756,597.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,190,351,204.55	3,069,989,192.37	3,069,852,943.45	3.93%	4,174,895,698.80	4,174,895,698.80

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	844,934,446.00
--------------------	----------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☐ 是 ☒ 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.04

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	252,444,712.02	277,596,734.83	222,168,660.92	487,504,172.95
归属于上市公司股东的净利润	53,519,183.48	20,022,293.01	40,835,754.7	-83,099,567.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,681,126.69	18,699,174.47	40,710,635.16	-83,388,716.41
经营活动产生的现金流量净额	-43,812,630.96	3,913,404.42	-36,145,506.38	163,514,988.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,620,224.27	113,066.10	19,799,961.26	固定资产、长期股权投资处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,341,833.14	9,402,258.17	8,530,838.08	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,369,679.94			理财收益
债务重组损益	-287,150.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,057,897.65			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	540,800.00		1,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,334,050.47	-4,480,234.74	-45,647.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	190,100.63	51,000,000.00		
减：所得税影响额	-23,176.43	496,925.71	4,388,142.44	

少数股东权益影响额（税后）	706,619.09	99,613.19	-44,090.62	
合计	4,575,443.96	55,438,550.63	25,741,099.79	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司围绕“文化创意、教育服务、科技融合”的战略定位，重点推进“文化与科技深度融合，产品与业态转型升级”两大工程，将公司打造为“科技引领、创意驱动”的文化教育科技产业集团，目前主要从事图书出版与发行业务；手机游戏的研发、发行、代理与运营业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
投资性房地产	较年初增长 50.01%，主要系出租房屋增加所致。
其他非流动资产	较年初增长 91.90%，主要系新增预付湘潭华鑫股权款等所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

截止本报告期末，公司共拥有图书著作权299项，报告期内新增图书著作权58项。公司软件著作权共计713项，报告期内新增软件著作权198项。公司共拥有注册商标权152项，报告期内新增注册商标权18项。公司游戏版号共计49项，报告期内新增游戏版号2项。公司网络域名共计40项，报告期内新增网络域名10项。以及土地使用权（公司所属位于芙蓉区火星镇综合楼11套房屋、长沙县星沙镇茶叶大市场“山水茗园”4套房屋分摊的土地使用权等）。

报告期内，新增58项图书著作权如下：

序号	项目名称	版本	发证日期	登记号
1	剑指中考.湖南省益阳市初中学业	文字作品	2019年4月30日	湘作登记-2019-A-

	水平考试复习检测卷.物理			00001557
2	剑指中考.湖南省益阳市初中学业 水平考试复习检测卷.历史	文字作品	2019 年 4 月 30 日	湘作登记-2019-A- 00001558
3	精彩寒假生活.一年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002070
4	精彩寒假生活.二年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002071
5	精彩暑假生活.二年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002072
6	精彩寒假.四年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002073
7	精彩暑假生活.一年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002074
8	精彩寒假.语文.七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002075
9	精彩暑假.文理综合.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002076
10	精彩寒假.英语.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002077
11	精彩寒假.数学.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002078
12	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试指导丛书.数学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002079
13	精彩暑假.道德与法治、历史、物 理.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002080
14	精彩寒假.语文.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002081
15	精彩寒假.英语.七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002082
16	精彩寒假.数学.七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002083
17	精彩寒假.语文.九年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002084
18	精彩寒假.七年级文理综合	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002085
19	精彩寒假.五年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002086
20	精彩寒假.英语.九年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002087
21	精彩寒假.数学.九年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002088
22	精彩寒假.文理综合.九年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-

				00002089
23	精彩暑假.五年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002090
24	精彩暑假.四年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002091
25	精彩寒假.文理综合.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002092
26	精彩暑假.英语.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002093
27	精彩暑假.数学.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002094
28	精彩暑假.语文.八年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002095
29	精彩暑假.文理综合七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002096
30	精彩暑假.语文.七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002097
31	精彩暑假.数学.七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002098
32	精彩暑假.英语.七年级	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002099
33	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试指导丛书.化学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002100
34	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试指导丛书.物理	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002101
35	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试指导丛书.历史	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002102
36	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试指导丛书.语文	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002103
37	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试复习检测卷.语文	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002104
38	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试复习检测卷.化学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002105
39	剑指中考.湖南省益阳市初中毕业 学业考试复习检测卷.数学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002106
40	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.历史	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002107
41	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.地理	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002108
42	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.生物	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-00002109
43	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A-

	学业考试指导丛书.物理			00002110
44	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.英语	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002111
45	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.道德与法治	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002112
46	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.数学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002113
47	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.语文	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002114
48	剑指中考.湖南省郴州市初中毕业 学业考试指导丛书.化学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002115
49	剑指中考.地理	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002116
50	剑指中考.历史	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002117
51	剑指中考.生物	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002118
52	剑指中考.物理	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002119
53	剑指中考.英语	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002120
54	剑指中考.语文	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002121
55	剑指中考.道德与法治	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002122
56	剑指中考.湖南省怀化市初中毕业 学业考试指导丛书.数学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002123
57	剑指中考.化学	文字作品	2019 年 6 月 3 日	湘作登记-2019-A- 00002124
58	剑指中考.湖南省怀化市初中学业 水平考试复习检测卷.数学	文字作品	2019 年 10 月 31 日	湘作登记-2019-A- 00003339

报告期内，新增198项软件著作权如下：

序号	项目名称	版本	发证日期	登记号
1	西游噬魔录	V1.0	2019年1月3日	2019SR0008501
2	大圣捉妖传	V1.0	2019年1月3日	2019SR0008513
3	代号：UI	V1.0	2019年1月4日	2019SR0015137
4	风暴战场	V1.0	2019年1月4日	2019SR0015141
5	轩辕觉醒	V1.0	2019年1月7日	2019SR0016866
6	不朽破坏神	V1.0	2019年1月7日	2019SR0016031

7	权利与战争	V1.0	2019年1月7日	2019SR0016070
8	三国诸神录	V1.0	2019年1月7日	2019SR0016097
9	流星花与剑	V1.0	2019年1月7日	2019SR0015989
10	浪剑仙途	V1.0	2019年1月8日	2019SR0022652
11	浪剑无双	V1.0	2019年1月8日	2019SR0022642
12	天涯月刀	V1.0	2019年1月8日	2019SR0025572
13	逍遥仙诀	V1.0	2019年1月8日	2019SR0023096
14	卿本良人	V1.0	2019年1月8日	2019SR0023102
15	仙灵苍穹	V1.0	2019年1月8日	2019SR0022662
16	王爷贵姓	V1.0	2019年1月8日	2019SR0022792
17	斗帝传说	V1.0	2019年1月8日	2019SR0022814
18	斗破之帝	V1.0	2019年1月9日	2019SR0029597
19	兄弟轩辕仙侠录	V1.0	2019年1月14日	2019SR0041233
20	盗墓修真	V1.0	2019年1月14日	2019SR0044634
21	深宫秘传	V1.0	2019年1月14日	2019SR0045029
22	宫主无双	V1.0	2019年1月14日	2019SR0045000
23	诸仙苍穹	V1.0	2019年1月17日	2019SR0056345
24	兄弟天剑问道	V1.0	2019年1月23日	2019SR0080578
25	大数据分析系统软件	V1.0	2019年1月31日	2019SR0120031
26	奇遇天下	V1.0	2019年2月11日	2019SR0129980
27	大秦天下	V1.0	2019年2月13日	2019SR0138656
28	巴风特之怒放置版	V1.0	2019年2月18日	2019SR0152162
29	霍尔果斯精灵游戏软件	V1.0	2019年3月5日	2019SR0211713
30	我怎么这么好看	V1.0	2019年3月8日	2019SR0229517
31	山海伏魔传	V1.0	2019年3月12日	2019SR0240098
32	山海异兽诀	V1.0	2019年3月12日	2019SR0240101
33	汉室纷争	V1.0	2019年3月15日	2019SR0253143
34	灵笛谷	V1.0	2019年3月15日	2019SR0253150
35	三国名将传	V1.0	2019年3月21日	2019SR0269615
36	冠世三国	V1.0	2019年3月21日	2019SR0267325
37	放置自走棋	V1.0	2019年3月25日	2019SR0275656
38	名将自走棋	V1.0	2019年3月25日	2019SR0275661
39	三国志自走棋	V1.0	2019年3月25日	2019SR0275672
40	兄弟一剑飞仙	V1.0	2019年3月28日	2019SR0287722
41	三消战三国	V1.0	2019年3月29日	2019SR0291513
42	合体三国	V1.0	2019年3月29日	2019SR0291287
43	合出那三国	V1.0	2019年3月29日	2019SR0291405
44	三国攻略	V1.0	2019年4月1日	2019SR0296248
45	大秦之帝国风云	V1.0	2019年4月8日	2019SR0309864
46	合纵连横	V1.0	2019年4月15日	2019SR0331802

47	朕的霸业	V1.0	2019年4月15日	2019SR0332254
48	白蛇修仙传	V1.0	2019年4月18日	2019SR0347945
49	白蛇情缘	V1.0	2019年4月19日	2019SR0352005
50	九界至尊	V1.0	2019年4月24日	2019SR0381444
51	轮回修真决	V1.0	2019年4月24日	2019SR0381437
52	点点兵兵	V1.0	2019年4月28日	2019SR0403914
53	杂牌将军	V1.0	2019年4月29日	2019SR0412396
54	草包三国	V1.0	2019年4月29日	2019SR0412387
55	鼎盛三国	V1.0	2019年4月30日	2019SR0416729
56	剑凌九霄	V1.0	2019年4月30日	2019SR0419471
57	雷霆神将	V1.0	2019年4月30日	2019SR0419327
58	太古魔神	V1.0	2019年4月30日	2019SR0415909
59	唐门武圣	V1.0	2019年4月30日	2019SR0416826
60	侠客风云录	V1.0	2019年4月30日	2019SR0416806
61	沙巴克之怒	V1.0	2019年5月5日	2019SR0423322
62	英魂三国录	V1.0	2019年5月5日	2019SR0421499
63	凤绣江山	V1.0	2019年5月8日	2019SR0440875
64	草包将军	V1.0	2019年5月9日	2019SR0444893
65	三国猛将版	V1.0	2019年5月10日	2019SR0452537
66	玄夜江湖	V1.0	2019年5月10日	2019SR0452531
67	逐鹿纷争	V1.0	2019年5月10日	2019SR0452134
68	万界仙宗	V1.0	2019年5月16日	2019SR0474892
69	异界战歌	V1.0	2019年5月20日	2019SR0482856
70	信仰之歌	V1.0	2019年5月20日	2019SR0486065
71	人生若只如初见	V1.0	2019年5月21日	2019SR0492477
72	大豪杰	V1.0	2019年5月21日	2019SR0493411
73	皇屠霸业	V1.0	2019年5月21日	2019SR0493405
74	万古天帝	v2.0	2019年5月22日	2019SR0498579
75	傲世三国志	v2.0	2019年5月22日	2019SR0498614
76	三国群英版	v2.0	2019年5月22日	2019SR0498599
77	江湖群侠传	v2.0	2019年5月27日	2019SR0522800
78	正义之心	v2.0	2019年5月27日	2019SR0521541
79	十二神祇	V1.0	2019年5月27日	2019SR0521530
80	天启之光	V1.0	2019年5月27日	2019SR0521513
81	江湖寻侠记	V1.1	2019年5月28日	2019SR0532191
82	策行三国	V1.0	2019年5月28日	2019SR0536145
83	大战三国	V1.0	2019年5月28日	2019SR0536147
84	豪侠风云	V1.0	2019年5月30日	2019SR0544686
85	武侠奇谈	V1.0	2019年5月30日	2019SR0546324
86	小虾米后传	V1.0	2019年6月3日	2019SR0559637

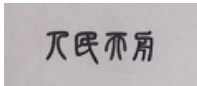
87	清宫秘传	V1.0	2019年6月3日	2019SR0559600
88	巅峰三国志	V1.0	2019年6月4日	2019SR0565300
89	兵甲三国	V1.0	2019年6月4日	2019SR0565574
90	醉剑江湖	V1.0	2019年6月4日	2019SR0569252
91	侠踪剑影	V1.0	2019年6月4日	2019SR0566017
92	碧海剑诀	V1.0	2019年6月4日	2019SR0569276
93	《风云天下2》	V1.0	2019年6月5日	2019SR0576982
94	《国战来了》	V1.0	2019年6月5日	2019SR0576746
95	《比武招亲2》	V1.0	2019年6月10日	2019SR0590599
96	诸神觉醒	V1.0	2019年6月10日	2019SR0590591
97	塔防西游记	V1.0	2019年6月10日	2019SR0590614
98	塔防伏魔录	V1.0	2019年6月10日	2019SR0590608
99	一统江山	V1.0	2019年6月10日	2019SR0590620
100	乱斗三国计	V1.0	2019年6月11日	2019SR0596827
101	偶像养成日记	V1.0	2019年6月17日	2019SR0618352
102	极品富豪	V1.0	2019年6月26日	2019SR0659777
103	首富继承人	V1.0	2019年6月27日	2019SR0664104
104	猜词小富翁	V1.0	2019年7月4日	2019SR0691920
105	异能修真	V1.0	2019年7月9日	2019SR0706997
106	修真成仙	V1.0	2019年7月11日	2019SR0714000
107	守城三国	V1.0	2019年7月11日	2019SR07148811
108	灵狐传	V1.0	2019年7月12日	2019SR0722488
109	聊斋异闻录	V1.0	2019年7月12日	2019SR0719031
110	青狐传说	V1.0	2019年7月18日	2019SR0743646
111	青丘狐仙	V1.0	2019年7月18日	2019SR0743730
112	闻名三国	V1.0	2019年7月30日	2019SR0791074
113	苍龙觉醒	V1.0	2019年7月31日	2019SR0794823
114	三国卧龙觉醒	V1.0	2019年8月1日	2019SR0802246
115	三国傲世无双	V1.0	2019年8月28日	2019SR0893806
116	陈情风云令	V1.0	2019年8月29日	2019SR0900835
117	宸汐情缘	V1.0	2019年8月29日	2019SR0900847
118	飘渺寻仙录	V1.0	2019年9月2日	2019SR0910178
119	魔剑	V1.0	2019年9月2日	2019SR0908611
120	陈情剑诀	V1.0	2019年9月2日	2019SR0910025
121	九州缥缈令	V1.0	2019年9月2日	2019SR0910206
122	兄弟混在大明当王爷	V1.0	2019年9月4日	2019SR0922581
123	恋仙诀	V1.0	2019年9月5日	2019SR0926209
124	天书情缘	V1.0	2019年9月5日	2019SR0926404
125	甜蜜战纪	V1.0	2019年9月5日	2019SR0926405
126	问天诀	V1.0	2019年9月5日	2019SR0926443

127	八荒异兽志	V1.0	2019年9月5日	2019SR0927410
128	红颜心计	V1.0	2019年9月10日	2019SR0941128
129	深宫秘史	V1.0	2019年9月10日	2019SR0939979
130	锦绣长歌行	V1.0	2019年9月10日	2019SR0940183
131	青云恋歌	V1.0	2019年9月11日	2019SR0948477
132	相思剑缘	V1.0	2019年9月11日	2019SR0945065
133	绝世妖仙	V1.0	2019年9月11日	2019SR0945333
134	仙武双修	V1.0	2019年9月12日	2019SR0949734
135	皇后升职记	V1.0	2019年9月17日	2019SR0960147
136	宫廷长相思	V1.0	2019年9月17日	2019SR0959973
137	白发凰妃	V1.0	2019年9月17日	2019SR0960844
138	永夜君皇	V1.0	2019年9月17日	2019SR0961575
139	玄界天君	V1.0	2019年9月17日	2019SR0961835
140	诸天纪元	V1.0	2019年9月19日	2019SR0972241
141	龙皇觉醒	V1.0	2019年9月19日	2019SR0971292
142	龙皇异兽诀	V1.0	2019年9月23日	2019SR0982364
143	神契封魔	V1.0	2019年9月23日	2019SR0982384
144	寻龙秘境	V1.0	2019年9月24日	2019SR0988143
145	我主后宫	V1.0	2019年9月24日	2019SR0985690
146	东宫凤鸣	V1.0	2019年9月24日	2019SR0985728
147	疯狂家园	V1.0	2019年9月25日	2019SR0991559
148	绾情丝	V1.0	2019年9月26日	2019SR0995605
149	天书九歌	V1.0	2019年9月27日	2019SR1001733
150	五行天诀	V1.0	2019年9月27日	2019SR1001420
151	东宫嫔妃记	V1.0	2019年9月29日	2019SR1009423
152	倾世权妃	V1.0	2019年9月29日	2019SR1009486
153	妾本佳人	V1.0	2019年9月30日	2019SR1010420
154	逍遥仙侣	V1.0	2019年10月9日	2019SR1021819
155	九州仙剑诀	V1.0	2019年10月9日	2019SR1021289
156	九州神王	V1.0	2019年10月12日	2019SR1033100
157	飘渺星辰诀	V1.0	2019年10月12日	2019SR1033214
158	玄界仙踪	V1.0	2019年10月17日	2019SR1055745
159	天书问仙	V1.0	2019年10月17日	2019SR1055858
160	九州寻龙记	V1.0	2019年10月17日	2019SR1055523
161	大道朝仙	V1.0	2019年10月17日	2019SR1053449
162	永夜仙君	V1.0	2019年10月23日	2019SR1076145
163	小虾米单机版	V1.0	2019年10月24日	2019SR1078361
164	飘渺问仙诀	V1.0	2019年10月24日	2019SR1077408
165	积木粘粘看	V1.0	2019年11月1日	2019SR1108498
166	剑来九天	V1.0	2019年11月11日	2019SR1135733

167	仙逆九州	V1.0	2019年11月14日	2019SR1151870
168	昆仑神境	V1.0	2019年11月19日	2019SR1169416
169	人鱼少女	V1.0	2019年11月19日	2019SR1169689
170	绝地对决微信小程序游戏软件	V1.0	2019年11月23日	2019SR1200524
171	至尊觉醒	V1.0	2019年11月23日	2019SR1201381
172	召唤大陆	V1.0	2019年11月25日	2019SR1206750
173	寻秦记：重制版	V1.0	2019年12月2日	2019SR1253920
174	灵剑山传说	V1.0	2019年12月5日	2019SR1290086
175	灵剑妖仙传	V1.0	2019年12月5日	2019SR1288631
176	三世枕上书	V1.0	2019年12月5日	2019SR1288640
177	御剑王朝	V1.0	2019年12月17日	2019SR1383097
178	剑皇朝	V1.0	2019年12月17日	2019SR1380208
179	庆余年记	V1.0	2019年12月19日	2019SR1396181
180	成语连环	V1.0	2019年12月23日	2019SR1411116
181	纵横联盟	V1.0	2019年12月24日	2019SR1422366
182	庆余年录	V1.0	2019年12月24日	2019SR1417161
183	星星守护神	V1.0	2019年12月26日	2019SR1434816
184	守城之战	V1.0	2019年12月26日	2019SR1434029
185	朕的江山	V1.0	2019年12月26日	2019SR1432126
186	时代战歌Online	V1.0	2019年2月25日	2019SR0174830
187	异世文明录 Online	V1.0	2019年3月18日	2019SR0257329
188	放下你那高举的剑 Online	V1.0	2019年3月19日	2019SR0261233
189	信仰起源	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1231205
190	巅峰战国	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1229831
191	卧虎藏龙3	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1226448
192	天启之争	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1228981
193	太阴绘卷	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1231027
194	太华之巅	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1225252
195	太初绘卷	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1229925
196	暗之废土	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1229836
197	封疆之战	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1229826
198	忘仙2	V1.1.0	2019年11月28日	2019SR1226442

报告期内，新增18项商标如下：

序号	商标名称	取得时间	注册号
1		2019年9月14日	35862688

2		2019年9月7日	35852297
3		2019年8月28日	33313696
4		2019年8月28日	33640288
5	恋光明	2019年9月7日	35889270
6	王者纷争	2019年9月7日	35883901
7	中世纪海战	2019年9月14日	35893117
8	中世纪海战	2019年9月14日	35884809
9	中世纪海战	2019年9月14日	35879687

10	王者纷争	2019年10月28日	35893110
11	一恋永恒	2019年10月28日	35883917
12	王者纷争	2019年11月7日	35888613
13	君王天下	2019年12月7日	35891017
14		2019年12月14日	37222936
15		2019年12月14日	37217558
16		2019年12月14日	37220565
17		2019年12月14日	37212599

18		2019年12月14日	37216812
----	---	-------------	----------

报告期内，新增2项游戏版号如下：

序号	游戏名称	取得时间	出版许可文号
1	暗影战姬	2019年1月7日	国新出审[2019]45号
2	昆仑劫	2019年12月30日	国新出审[2019]3604号

报告期内，新增10项域名如下：

序号	所有人	类型	域名	注册日期
1	香港乐游	香港域名	youaigame.hk	2019年4月2日
2	香港乐游	国际顶级域名	hkleyougame.com	2019年4月25日
3	香港乐游	国际顶级域名	hkyouai.com	2019年4月25日
4	游爱数据汇	国际顶级域名	zaixiandata.com	2019年6月20日
5	游爱数据汇	国际顶级域名	zaoanshaonv.net	2019年6月20日
6	霍尔果斯奇遇天下	国际域名	qytxhy.com	2019年6月23日
7	霍尔果斯奇遇天下	国际域名	iqytx.com	2019年6月23日
8	香港奇遇天下	国际域名	wonderlandgame.jp	2019年8月31日
9	香港乐游	国际顶级域名	sofaaction.com	2019年12月11日
10	灵笛谷广州分公司	国际域名	i17x.com	2019年12月25日

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕“文化+教育+科技”的战略定位，积极提升出版发行、网络游戏业务的竞争力和持续经营能力，重点在民办学校、教育服务、教育科技领域进行了战略规划和布局。教育出版持续保持稳健运行态势，并储备了新产品。同时，契合我国发展职业教育政策导向，积极延伸教育产业链，战略布局民办普高、职业教育板块。公司不断深挖出版、教育的价值，通过产业并购和业务整合的方式扩充企业经营边界，下半年，公司向移动互联网进行布局，积极投资区块链相关版权和文化创新应用，助推区块链技术在文化、出版、教育、游戏等业务领域的集成创新与融合应用。

为将公司的长远战略与全体员工的未来发展统一起来，构建更加紧密的利益共同体，2019 年上半年，公司出台覆盖多数核心关键岗位和重要子公司管理层合计 71 人的股权激励方案，明确了业绩增长的基本目标，全体团队目标与力量得到统一和凝聚，为确保战略目标实现打下“强心剂”。凭借出色的经营数据、优异的品牌影响力及国际化的业务布局，公司连续 6 年入选“世界媒体 500 强”榜单。旗下人民天舟获五部委颁发的《2019-2020 年度国家文化出口重点企业》荣誉。公司还荣获 2019 中国上市公司口碑榜“最具社会责任上市公司奖”。

2019 年度，公司营业收入保持稳定增长，实现营业收入 123,971.43 万元，同比增长 10.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,127.77 万元，同比增长 102.88%。本报告期对并购游爱网络产生的商誉计提减值准备 1.52 亿元，对公司业绩产生重大影响，扣除上述影响后，公司归属于上市公司股东的净利润为 1.83 亿元。

2019 年，公司总体经营情况如下：

游戏板块：

1、“研运一体”运作进一步成熟，游戏业务持续稳健

报告期内，公司手机游戏业务实现营业收入 73,343.52 万元，同比增长 6.38%。公司在 MMORPG、SLG、卡牌、塔防等多个类型移动网络游戏领域具有较强的研发和运营能力。截至报告期末，公司运营游戏产品共 80 款，公司自主研发并运营的《风云天下 OL》《忘仙》《卧虎藏龙》《塔王之王》《五虎将》《王者纷争》（原《大秦之帝国崛起》）等多款长生命周期游戏保持着稳定的运营态势，持续稳定贡献收入。其中，《王者纷争》最高月流水超过四千万。此外，公司自主研发的另一 SLG 游戏《乱世纷争》正在测试调优，RPG 游戏《百恋成仙》、SLG 游戏《国战 2》（暂定名）、《寻秦记》《前方高能 H5》等产品也即将上线。

公司继续秉承研发和代理并行的策略，在代理游戏方面也取得了不错成绩。报告期内，公司代理发行的游戏《青云传》，最高月流水达到一亿三千万元，全年平均月流水达到八千万元；游戏《青云诀》平均月流水稳定在一千三百万元。

2、持续打磨精品游戏，培育 H5 游戏新增长点

在 SLG 类产品上，公司不断提高游戏品质，目前《王者纷争》等多款 SLG 游戏经过多个版本的优化迭代，在游戏美术画面和游戏内容玩法设计上已达到国内较高水平；新投入研发的《乱世纷争》等 SLG 产品将承继高品质要求。

公司持续加大对 H5 游戏以及微信小游戏的研发投入，在游戏研发与人工智能技术的结合方面也已经开始实质应用，在研的 H5 游戏《好友养成计划》已经应用 AI 游戏关卡自动生成和自动评估技术，同时公司有多款产品已实现 app 平台和微信小游戏平台同时支持上线，自主研发的《国战 2》（暂定名）结合了 SLG 玩法和吃鸡玩法，也已登陆微信小程序；《前方高能》在技术上已支持直接由 APP 转微信小程序端输出。在 ARPG 等游戏品类上，公司使用 3D 技术加强产品表现力和竞争力，新增有《百恋成仙》等 3D 研发项目。

3、老游戏新市场，海外布局持续加深

2019 年，公司继续开拓海外市场，公司游戏发行遍布日韩、越南、印尼、新马等地，进一步加强了海外发行游戏的布局。公司多款游戏在海外表现亮眼，其中运营多年的老游戏《国战来了》登陆韩国、港澳台、印尼等地，在海外发行市场表现亮眼，最高月流水达到千万。此外，公司运营的老游戏《风云天下重燃》在越南等地，发行情况稳定，受到用户的喜爱。未来公司将不断进行海外市场文化元素及玩家偏好分析，以海外合作伙伴为依托，优化现有产品和拓展新品，针对性调整运营手段，深入挖掘海外市场，加速全球化布局。

文化教育板块：

1、教育出版有突破有亮点，经营业务有保有增

2019 年，在国内市场环境依然严峻、教辅政策持续收紧的情况下，教育出版板块在稳定原有业务的基础上，加大产品开发和市场开拓力度，实现教辅产品在湖南、安徽、云南等省份区域中心城市及周边二、三线城市 K12 领域全覆盖。2019 年，公司文化教育板块业务实现营业收入 50,627.91 万元，同比增长 15.92%。

《平“语”近人——习近平总书记用典》2019 年秋季实现了单品种销售的重大突破，并在中小学馆配图书及校园阅读等新产品、新项目上也取得较好的业绩。

报告期内，子公司永载文化实现营业收入与利润均保持增长，2019 年传统产品《能力培养与测试》、《中华优秀传统文化》、《衡中同卷》及《高中语文读本》等均保持稳健发展，其中《衡中同卷》项目业绩

取得跨越式突破。同时，公司积极研发储备新产品，包括《教学设计》《生态文明教育读本》《传统文化地图》《学生字词素养训练》等产品，预计在今年将陆续投放市场销售。

2、延伸教育产业链，民办学校与职业教育战略布局落地

报告期内，国家政策对职业教育的支持力度大，国家层面有意推动加快构建现代职教体系，大力培养技术技能紧缺人才。为完善教育产业链，公司在民办学校及职业教育领域的投资战略在报告期内全面铺开。公司一直在教育领域寻求突破，以教材教辅为核心，孵化了游学研学、心理咨询等教育项目。

2019 年，公司进一步明确目标、集中资源、强力推进，以新办和投资并购职业院校、普通高中等民办学校教育作为突破口，以教育科技培育创新驱动动力，打造教育服务产业链和生态圈。2019 年至今，公司累计出资 7,500 万元分步实现控股湘潭市昭山开发区的华鑫高级中学，学校建成后预计学生规模可达 5,000 人；公司与湖南新达益教育科技有限公司达成投资入股协议，公司出资 2,500 万元持有其 25% 股权，该公司在湖南省内投办了 4 所中等职业学校，并将在长沙投资新建一所职教学校。此外，公司积极打造教育产业的投资平台，成立湖南天舟创业投资基金管理有限公司，将更好的运用社会资金寻找、投资和管理优质项目，为天舟培育孵化创新业务完善公司教育产业布局。

3、文化“走出去”战略纵深推进，外部朋友圈持续扩大

报告期内，人民天舟加强海外分支机构建设，取得明显效果，海外“朋友圈”及影响力持续扩大。2019 年度，人民天舟出版外文图书 42 种，目前已累计出版《平“语”近人——习近平总书记用典》、《漫画十万个为什么》系列、《米莉茉莉和莉莉成长故事》系列等 80 余种阿拉伯语、法语和英语外文图书。2019 年，公司在摩洛哥设立了海外第一家文创基地星空书店，入选了《2019-2020 年度国家文化出口重点项目》。当前，人民天舟在摩洛哥、阿联酋和新西兰设有三家海外分社和一家海外书店，文化产业国际化布局效果初显。

报告期内，海内外主流媒体对公司予以重点关注及报道，其中《平“语”近人——习近平总书记用典》阿拉伯语版新书发布会，再次登上新华社报道和央视《新闻联播》，公司品牌影响力进一步提升。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

✓ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

项目	2019 年	2018 年	同比增减情况
营业收入	1,239,714,280.72	1,126,209,135.43	10.08%

营业成本	735,507,917.61	691,105,413.50	6.42%
销售及管理费用	211,965,287.65	173,083,871.36	22.46%
研发经费投入	156,203,952.07	140,932,312.93	10.84%
归属于上市公司普通股股东的净利润	31,277,663.87	-1,085,678,856.26	102.88%
经营活动产生的现金流量净额	87,470,255.80	146,030,072.32	-40.10%
投资活动产生的现金流量净额	-204,803,182.23	-503,334,300.48	59.31%
筹资活动产生的现金流量净额	68,797,696.56	-13,932,169.81	593.80%

(1) 报告期公司营业收入、营业成本、销售及管理费用（管理费用中不含研发费用）、研发经费投入，较上年同期均有不同幅度的增长。

(2) 报告期归属于上市公司普通股股东的净利润较上年同期增长 102.88%，主要系报告期计提的商誉减值准备比上年同期减少 10.04 亿元。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 40.10%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 59.31%，主要系报告期支付的投资款同比减少所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 593.80%，主要系收到员工限制性股票激励款及新增借款所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,239,714,280.72	100%	1,126,209,135.43	100%	10.08%
分行业					
图书出版发行及其他	506,279,068.36	40.84%	436,763,318.19	38.78%	15.92%
移动网络游戏	733,435,212.36	59.16%	689,445,817.24	61.22%	6.38%
分产品					
青少年类图书	426,220,148.33	34.38%	379,199,182.63	33.67%	12.40%
社科类图书	32,980,856.41	2.66%	32,041,794.66	2.85%	2.93%
移动网络游戏	733,435,212.36	59.16%	689,445,817.24	61.22%	6.38%
其他	47,078,063.62	3.80%	25,522,340.90	2.27%	84.46%
分地区					

境内	1,213,568,777.40	97.89%	1,100,578,242.46	97.72%	10.27%
境外	26,145,503.32	2.11%	25,630,892.97	2.28%	2.01%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

截至报告期末，公司运营游戏产品共 80 款；报告期内新增运营的游戏产品共 27 款，公司运营的游戏全部为手游，季度总用户数超过 2800 万，季度总活跃用户数超过 3350 万。

收入排名前五的主要游戏基本情况如下：

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏 A	ISBN 978-7-89988-****	手游	联合运营及自主运营	客户 A	安卓及 IOS	道具收费	311,375,823.10	42.45%	81,120,894.19	46.52%	16.35%
游戏 B	ISBN 978-7-7979-****	手游	联合运营	客户 B	IOS	道具收费	59,845,765.05	8.16%	37,921,371.78	21.75%	7.64%
游戏 C	ISBN 978-7-7979-****	手游	联合运营及自主运营	客户 C	安卓及 IOS	道具收费	57,005,555.81	7.77%	8,561,778.26	4.91%	1.73%
游戏 D	ISBN 978-7-7979-****	手游	联合运营及自主运营	客户 D	安卓及 IOS	道具收费	38,996,665.13	5.32%	4,756,146.71	2.73%	0.96%
游戏 E	ISBN 978-7-90048-****	手游	联合运营及自主运营	客户 E	安卓及 IOS	道具收费	28,990,537.63	3.95%	254,316.74	0.15%	0.05%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 A	第一季度	4,259,375	4,741,026	601,466	576	346,306,012
	第二季度	3,885,192	4,378,890	526,255	552	290,543,923
	第三季度	2,958,003	3,419,384	369,457	518	191,542,238

	第四季度	1,510,540	1,891,155	217,523	617	134,244,006
--	------	-----------	-----------	---------	-----	-------------

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 B	第一季度					
	第二季度					
	第三季度	1,824,480	1,824,525	149,611	285	42,576,087
	第四季度	633,143	917,879	100,474	716	71,915,447

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 C	第一季度	619,954	707,089	59,544	955	56,862,077
	第二季度	1,230,525	1,287,899	107,386	558	59,914,221
	第三季度	1,280,296	1,381,399	137,575	684	94,162,417
	第四季度	467,021	545,200	75,920	1,050	79,734,495

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 D	第一季度	592,865	758,526	69,770	862	60,119,402
	第二季度	296,089	421,988	44,127	904	39,904,503
	第三季度	164,264	262,969	32,310	1,007	32,547,227
	第四季度	121,941	193,861	22,635	1,110	25,116,814

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 E	第一季度	110,359	425,414	11,739	873	10,247,327
	第二季度	68,552	149,557	8,185	1210	9,904,454
	第三季度	56,840	113,281	7,489	1012	7,581,483
	第四季度	49,519	103,595	7,361	1150	8,461,742

注：用户数量：指当期累计新增注册或创建角色的用户数；

活跃用户数：指当期登录过游戏的用户数；

付费用户数量：指当期充值过虚拟货币的用户数；

单个用户平均付费金额（ARPU 值）（元）：当期充值流水/当期付费用户数；

充值流水：指当期充值面值。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
图书出版发行及其他	506,279,068.36	334,401,450.84	33.95%	15.92%	11.89%	2.38%
移动网络游戏	733,435,212.36	401,106,466.77	45.31%	6.38%	2.26%	2.20%
分产品						
青少年类图书	426,220,148.33	271,187,088.24	36.37%	12.40%	1.86%	6.58%
移动网络游戏	733,435,212.36	401,106,466.77	45.31%	6.38%	2.26%	2.20%
分地区						
境内	1,213,568,777.40	733,987,834.83	39.52%	10.27%	6.20%	2.31%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
图书出版发行及其他	营业成本	334,401,450.84	45.47%	298,860,979.37	43.24%	11.89%
移动网络游戏	营业成本	401,106,466.77	54.53%	392,244,434.13	56.76%	2.26%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

1.海南红鲸信息技术有限公司于2019年3月成立，注册资本1,000.00万元，孙公司海南奇遇持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

2.海南蓝兔信息技术有限公司于2019年3月成立，注册资本1,000.00万元，孙公司海南奇遇持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

3.霍尔果斯奇遇天下网络科技有限公司于2019年3月成立，注册资本100.00万元，孙公司海南奇遇持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

4.香港奇遇天下网络科技有限公司于2019年4月成立，注册资本10万元港币，孙公司海南奇遇持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

5.长沙弘佳教育科技有限公司于2019年9月成立，注册资本100.00万元，公司持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

6.湖南天舟创业投资基金管理有限公司于2019年7月成立，注册资本10,000.00万元，公司认缴7,000.00万元，持股比例70%，自成立之日起纳入合并范围。

7.湖南久航教育管理有限公司于2019年8月成立，注册资本3,000.00万元，公司认缴1,350.00万元，持股比例45%，本公司与其他股东签有一致行动人协议，实际表决权股份75%，自成立之日起纳入合并范围。

8.公司之孙公司广州游爱互娱网络技术有限公司于2019年8月办妥工商注销手续，自注销之日起不再纳入合并范围。

9.2019年3月，公司受让天舟大课堂持有的天舟创科52.5%股权；2019年7月，公司向第三方转让持有天舟创科37.5%的股权，自2019年7月起天舟创科不再纳入合并范围，截至2019年12月31日，公司持有天舟创科15%股权。

10.2019年公司吸收合并怀化天舟，截至2019年12月31日，怀化天舟已完成税务注销，自被吸收合并日起，不再纳入合并范围。

11.2019年2月，北京梦享者受让湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司100%股权，将其纳入合并范围；2019年8月，子公司湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司收购母公司天鸿投资持有的北京梦享者100%股权，构成同一控制下企业合并。

12.2019年1月，子公司北京永载受让昆明斯贝斯教育信息咨询有限责任公司持有的北京奇骥教育科技有限公司35%股权（尚未实缴出资），受让后北京永载持有其77%股权，达到控制，将其纳入合并范围。

13.2019年3月，公司转让持有的天舟大课堂35%股权，自转让之日起，不再纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	280,111,907.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	110,016,596.36	8.87%
2	第二名	59,845,765.05	4.83%
3	第三名	50,323,895.23	4.06%
4	第四名	32,672,334.42	2.64%
5	第五名	27,253,316.79	2.20%
合计	--	280,111,907.85	22.60%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	366,814,203.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	10.56%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	164,630,914.99	22.58%
2	第二名	85,353,280.33	11.71%
3	第三名	55,891,719.45	7.67%
4	第四名	34,672,341.45	4.76%
5	第五名	26,265,947.35	3.60%
合计	--	366,814,203.57	50.32%

主要供应商其他情况说明

报告期内，前五名供应商中，第一名为海南元游，持有公司 5%以上股份的股东、公司副董事长、总裁袁雄贵先生曾任海南元游的董事，已于 2018 年 4 月离任，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，截止 2019 年 4 月 30 日之前，海南元游与公司存在关联关系；除海南元游外，其他主要供应商均与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,783,501.50	68,690,499.21	19.06%	
管理费用	130,181,786.15	104,393,372.15	24.70%	
财务费用	134,003.52	-7,079,759.47	101.89%	主要系利息收入同比减少，利息支出同比增加所致。
研发费用	156,867,789.39	140,218,473.15	11.87%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
--	--------	--------	--------

研发人员数量（人）	568.00	604.00	480.00
研发人员数量占比	68.60%	55.00%	51.00%
研发投入金额（元）	156,203,952.07	140,932,312.93	117,091,251.82
研发投入占营业收入比例	12.60%	12.51%	12.51%
研发支出资本化的金额（元）			
资本化研发支出占研发投入的比例			
资本化研发支出占当期净利润的比重			

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,235,132,349.31	1,198,097,767.28	3.09%
经营活动现金流出小计	1,147,662,093.51	1,052,067,694.96	9.09%
经营活动产生的现金流量净额	87,470,255.80	146,030,072.32	-40.10%
投资活动现金流入小计	199,308,376.68	162,680,311.00	22.52%
投资活动现金流出小计	404,111,558.91	666,014,611.48	-39.32%
投资活动产生的现金流量净额	-204,803,182.23	-503,334,300.48	59.31%
筹资活动现金流入小计	99,744,000.00	29,600,000.00	236.97%
筹资活动现金流出小计	30,946,303.44	43,532,169.81	-28.91%
筹资活动产生的现金流量净额	68,797,696.56	-13,932,169.81	593.80%
现金及现金等价物净增加额	-48,292,742.10	-369,555,336.20	86.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

(1) 经营活动现金流入本报告期较上年同期增长 3.09%，经营活动现金流出本报告期较上年同期增长 9.09%，经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期下降 40.10%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

(2) 投资活动现金流入本报告期较上年同期增长 22.52%，投资活动现金流出本报告期较上年同期下降 39.32%，投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 59.31%，主要系报告期支付的投资款同比减少所致。

(3) 筹资活动现金流入本报告期较上年同期增长 236.97%，主要系收到员工限制性股票激励款及新增借款所致；筹资活动现金流出本报告期较上年同期下降 28.91%；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 593.80%，主要系筹资活动现金流入同比增长，而筹资活动现金流出同比下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期计提商誉减值准备 1.52 亿元，对本年度净利润产生重大影响，但对公司经营活动现金净流量不产生影响。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	78,157,669.60	152.63%	主要系报告期确认联营、合营投资收益等。	其中按照权益法核算的投资收益具有可持续性
公允价值变动损益				
资产减值	-152,750,022.83	-298.30%	主要系计提商誉减值准备 1.52 亿元等。	否
营业外收入	1,383,211.36	2.70%		否
营业外支出	4,680,623.29	9.14%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	521,929,380.74	13.21%	573,222,122.84	14.33%	-1.12%	主要系支付股权款等所致。

应收账款	356,718,822.26	9.03%	291,942,440.71	7.30%	1.73%	
存货	47,727,175.63	1.21%	38,127,715.25	0.95%	0.26%	
投资性房地产	10,059,017.13	0.25%	6,705,560.80	0.17%	0.08%	主要系出租房屋增加所致。
长期股权投资	676,387,689.93	17.11%	545,031,693.25	13.62%	3.49%	
固定资产	54,772,155.31	1.39%	53,335,468.17	1.33%	0.06%	
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	
短期借款	40,000,000.00	1.01%	-	0.00%	1.01%	该借款已于 2020 年 3 月底归还。
长期借款	12,640,000.00	0.32%	11,600,000.00	0.29%	0.03%	
其他非流动资产	43,404,445.03	1.10%	22,618,266.68	0.57%	0.53%	主要系新增预付湘潭华鑫股权款等所致。
其他应付款	57,099,621.35	1.44%	111,648,854.57	2.79%	-1.35%	主要系支付股权款所致。
一年内到期的非流动负债	60,052,562.19	1.52%	14,187,274.79	0.35%	1.17%	主要系一年内到期的股权转让款及长期借款。
长期应付款	21,600,000.00	0.55%	64,800,000.00	1.62%	-1.07%	主要系一年内到期的股权转让款转出所致。
递延所得税负债	34,954,428.10	0.88%	47,629,231.11	1.19%	-0.31%	主要系其他权益工具投资公允价值变动产生的应纳税差异。

单位：元

	2019 年末		2018 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	521,929,380.74	13.21%	573,222,122.84	15.04%	-1.83%	主要系支付股权款所致。
应收账款	356,718,822.26	9.03%	289,749,399.10	7.60%	1.43%	
存货	47,727,175.63	1.21%	38,127,715.25	1.00%	0.21%	
投资性房地产	10,059,017.13	0.25%	6,705,560.80	0.18%	0.07%	主要系出租房屋增加所致。
长期股权投资	676,387,689.93	17.11%	545,031,693.25	14.30%	2.81%	
固定资产	54,772,155.31	1.39%	53,335,468.17	1.40%	-0.01%	
在建工程						
短期借款	40,000,000.00	1.01%	-	0.00%	1.01%	该借款已于 2020 年 3 月底归还。。
长期借款	12,640,000.00	0.32%	11,600,000.00	0.30%	0.02%	
可供出售金融资产		0.00%	335,249,806.46	8.80%	-8.80%	主要系根据新金融工具准则调整所致。
其他权益工具投资	464,865,805.26	11.76%		0.00%	11.76%	主要系根据新金融工具准则调整所致
其他非流动资产	43,404,445.03	1.10%	22,618,266.68	0.59%	0.51%	主要系新增预付湘潭华鑫股权款等

						所致。
其他应付款	57,099,621.35	1.44%	111,648,854.57	2.93%	-1.49%	主要系支付股权款所致。
一年内到期的非流动负债	60,052,562.19	1.52%	14,187,274.79	0.37%	1.15%	主要系一年内到期的股权转让款及长期借款。
长期应付款	21,600,000.00	0.55%	64,800,000.00	1.70%	-1.15%	主要系一年内到期的股权转让款转出所致。
递延所得税负债	34,954,428.10	0.88%	4,281,287.23	0.11%	0.77%	主要系确认了其他权益工具投资公允价值变动产生的应纳税差异。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,500,000.00					1,500,000.00		
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	519,645,025.46	-80,159,706.20	105,735,512.80		31,270,000.00	3,000,000.00	-2,889,514.00	464,865,805.26
金融资产小计	521,145,025.46	-80,159,706.20	105,735,512.80	0.00	31,270,000.00	4,500,000.00	-2,889,514.00	464,865,805.26
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	521,145,025.46	-80,159,706.20	105,735,512.80	0.00	31,270,000.00	4,500,000.00	-2,889,514.00	464,865,805.26
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产-房屋及建筑物	16,672,293.16	抵押担保
货币资金	1,400,000.00	办理出境旅游服务质量保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
258,145,000.00	731,700,000.00	-64.72%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	1,500,000.00				1,500,000.00	540,800.00	0.00	自有资金
其他权益工具投资	330,860,292.46	-80,159,706.20	105,735,512.80	31,270,000.00	3,000,000.00	18,764,998.94	464,865,805.26	自有资金
合计	332,360,292.46	-80,159,706.20	105,735,512.80	31,270,000.00	4,500,000.00	19,305,798.94	464,865,805.26	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	首次公开发行股票	37,946.27		40,950.84	9,806.14	9,806.14	25.84%		不适用	不适用
2014 年	非公开发行股票	22,578.20		22,578.20					不适用	不适用
2016 年	非公开发行股票	114,350.28	5,428.84	115,338.45	17,993.86	17,993.86	15.74%		存放于募集资金专户	-
合计	--	174,874.75	5,428.84	178,867.49	27,800.00	27,800.00	15.90%		--	

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金总体使用情况说明

(1) 2010 年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1697 号核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商海通证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,900 万股，发行价格为每股 21.88 元。募集资金总额 41,572 万元，扣除海通证券股份有限公司的承销费和保荐费 2,997.16 万元，募集资金人民币 38,574.84 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2010 年 12 月 9 日汇入本公司账户，扣除交易所的发行手续费等发行费用人民币 628.572 万元后，募集资金净额为人民币 37,946.268 万元。上述资金到位情况已经天职国际会计师事务所有限公司验证，并出具天职湘核字[2010]442 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(2) 2014 年非公开发行股票

2014 年 4 月 17 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向李桂华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可字[2014]416 号文件）核准，公司向特定投资者章浩、陈伟娟、茅惠芳、财通基金管理有限公司发行 1,839.5879 万股，每股面值人民币 1 元，每股作价 13.59 元/股，共募集配套资金总额为人民币 24,999.999 万元，扣除与发行有关的费用人民币 2,421.80 万元，实际募资收购北京神奇时代网络有限公司全部股权资金净额为人民币 22,578.199 万元。截至 2014 年 5 月 16 日，上述发行募集的资金已全部到位，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2014]9367 号验资报告。

(3) 2016 年非公开发行股票

2016 年 7 月 18 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向袁雄贵等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1585 号）核准，公司向宝盈基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司 4 名投资者非公开发行 6,998.1814 万股，每股面值人民币 1 元，每股作价 16.34 元/股，共募集配套资金总额为人民币 114,350.2841 万元，扣除与发行有关的费用人民币 3,826.6529 万元，实际募资资金净额为人民币 110,523.6312 万元。截至 2016 年 9 月 5 日，上述发行募集的资金已全部到位，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2016]14836 号验资报告。

(二) 募集资金以前年度使用金额

(1) 2010 年首次公开发行股票募集资金累计使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，2010 年首次公开发行股票募集资金账户已全部销户，余额为 0 元。

(2) 2014 年非公开发行股票募集的资金累计使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，2014 年非公开发行股票募集的资金余额为 0 元，全部用于收购北京神奇时代网络有限公司的股权。

(3) 2016 年非公开发行股票募集的资金累计使用情况

以前年度累计使用募集资金 1,099,096,178.91 元，其中：为支付游爱网络并购项目现金对价使用募集资金 491,607,387.58 元；游爱网络并购项目中介费用及交易税费使用募集资金 36,918,785.00 元；自运营及发行平台建设项目使用募集资金 88,440,646.74 元；新移动网络游戏产品研发项目使用募集资金 3,976,038.17 元；永久性补充流动资金使用募集资金 298,214,743.71 元；变更后项目“收购四九游 25% 的股权”使用募集资金 179,938,577.71 元。

募集资金专户以前年度共取得利息收入 13,715,687.46 元，支付银行手续费及账户管理费 16,792.72 元，销户收回现金 497,182.15 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，2016 年非公开发行股票募集资金专用账户余额为 57,608,374.44 元。

(三) 2019 年年度募集资金使用及结余情况

1、2019 年募集资金使用情况如下：

(1) 2016 年非公开发行股票募集的资金使用情况

2019 年度，本公司累计使用募集资金 54,288,405.59 元。其中：支付游爱网络投资项目自运营及发行平台建设 4,108,533.03 元，支付新移动网络游戏产品研发项目 1,536,669.72 元；支付游爱对价、中介费用及交易税费 48,643,202.84 元。

2019 年度，募集资金专户取得利息收入 637,899.78 元，支付银行手续费及账户管理费 3,271.73 元，结余资金转入基本户。

2、2019 年 12 月 31 日募集资金结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 3,577,635.74 元。

募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.内容策划与图书发行项目	否	7,604.24	7,604.24		7,604.24	100.00%	2013 年	不适用	1,745.25	是	否
2.营销网络建设项目	是	3,320.40	230.86		230.86	100.00%	已终止并变更用途	不适用	不适用	不适用	是
3.管理信息和出版创意平台建设项目	是	3,200.58	202.65		202.65	100.00%	已终止并变更用途	不适用	不适用	不适用	是
4.神奇时代股权并购项目	否	22,578.20	22,578.20		22,578.20	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
5.支付游爱网络并购项目现金对价	否	53,890.28	53,890.28	4,729.55	53,890.29	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否

6.游爱网络并购项目 中介费用及交易税费		否	3,826.65	3,826.65	134.77	3,826.65	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
7.游爱网 络投资项 目	新移动网 络游戏产 品研发项 目	是	13,500.0 0	550.00	153.67	551.27	100.23%	已部分 变更	不适用	不适用	不适用	是
	自运营及 发行平台 建设项目	否	9,450.00	9,450.00	410.85	9,254.91	97.94%	2021 年	-255.44	-3,319.27	不适用	否
	AR、VR 互动游戏 及应用项 目	是	4,050.00					已终止 并变更 用途	不适用	不适用	不适用	是
8.补充流动资金		否	29,633.3 5	29,633.3 5		29,821.4 7	100.63%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		--	151,053. 70	127,966. 23	5,428.84	127,960. 54	--	--	-255.44	-1,574.02	--	--
超募资金投向												
1.投资设立浙江天舟 图书有限公司		否	350.00	350.00		350.00	100.00%	2011 年		-294.87	否	是
2.设立北京事业部		否	3,000.00	3,000.00		3,000.00	100.00%	2011 年	不适用	不适用	不适用	否
3.投资设立北京北舟 文化传媒有限责任公 司		否	2,940.00	2,940.00		2,940.00	100.00%	2011 年		-7.81	否	是
4.教育内容资源研发 与服务平台建设项目		是	2,884.00	417.11		417.11	100.00%	已终止 并变更 用途	不适用	不适用	不适用	是
5.投资设立北京东方 天舟教育科技有限责 任公司		否	1,500.00	1,500.00		1,500.00	100.00%	2012 年		-1,661.92	否	是
6.神奇时代股权并购 项目		否	10,899.8 4	10,899.8 4		10,899.8 4	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
7.永久性补充流动资金		否	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如 有）		--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如 有）		--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计		--	25,573.8 4	23,106.9 5		23,106.9 5	--	--		-1,964.60	--	--
合计		--	176,627. 54	151,073. 18	5,428.84	151,067. 49	--	--	-255.44	-3,538.62	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、营销网络建设项目：近年来，由于图书出版发行行业对教材、教辅审定、出版、发行等方面政策规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式也发生了较大的变化。根据政策环境的变化，避免盲目投入，公司对营销网络建设项目的建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚未进行较大资金投入，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 2、管理信息和出版创意平台建设项目：原计划与营销网络建设项目同步配套实施，由于营销网络建设未能按期推进，公司管理信息系统建设和创意资源平台项目也相应调整，公司根据经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 3、教育内容资源研发与服务平台项目：由于教育内容资源研发与服务平台项目是一个合作项目，根据教育部有关政策规定，合作方中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直未能组建，从项目提出至目前，各方面都发生较大变化，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 4、投资设立的浙江天舟未达到预期收益的主要原因是：目前少儿图书市场品种繁多，公司的销售渠道有限，市场竞争加剧，以致公司开发的图书品种销量未达到预计目标。经公司董事会决定处置该公司，已于 2016 年 5 月完成工商注销登记。 5、投资设立的北京北舟公司未达到预期收益的主要原因为：A、原预计招投标市场具有一定的不确定性，市场规律难以掌控，业务开拓需要一个过程，使得招投标业务未达到预期目标；B、受国家教材教辅管理政策调整的影响，全国教材教辅市场推广未能按预期的计划进行。根据公司的战略目标，将持有的北舟公司 49%的股份转让给北洋传媒，并已于 2013 年 12 月收到北洋传媒股权转让款。 6、投资设立东方天舟未达到预期收益的主要原因为：A、原托管上海东阶双语学校因学校面临搬迁，经营存在不确定性，延缓了实施计划；B、原预计的教具教材的销售及 NCET 的考试因暂未得到中国教育学会外语专业委员会正式推广的配合，考生人数未达到预期水平等。经公司董事会决议，将持有东方天舟 77.5%的股份转让给控股股东天鸿投资，并已收到天鸿投资股权转让款项。 7、新移动网络游戏产品研发项目：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各 IP 资源研发出具有不同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品品质要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 8、AR、VR 互动游戏及应用项目：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目研发周期长，资金投入大等特点，认为在目前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。
---------------------------------------	--

项目可行性发生重大变化的情况说明	1、投资设立浙江天舟图书有限公司。因行业市场情况发生较大变化，该公司实际运营情况与预测差距较大，造成图书库存积压严重。经公司董事会决定处置该公司，2013 年下半年进入清算期，并于 2016 年 5 月完成工商注销登记。 2、投资设立北京北舟文化传媒有限责任公司。根据公司的战略目标，公司将加快现有业务结构的调整，将持有的北舟公司 49%的股份转让给北洋传媒，并已于 2013 年 12 月收到北洋传媒股权转让款。 3、投资设立北京东方天舟教育科技有限公司。因该子公司总部及 5 所学校严重亏损，且短期内难以扭转，新项目投资存在重大不确定性风险。经公司董事会决议，将持有东方天舟 77.5%的股份转让给控股股东天鸿投资，并已收到天鸿投资股权转让款项。 4、教育内容资源研发与服务平台项目：由于教育内容资源研发与服务平台项目是一个合作项目，根据教育部有关政策规定，合作方中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直未能组建，从项目提出至目前，各方面都发生较大变化，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 5、营销网络建设项目：近年来，由于图书出版发行行业对教材、教辅审定、出版、发行等方面政策规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式也发生了较大的变化。根据政策环境的变化，避免盲目投入，公司对营销网络建设项目的建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚未进行较大资金投入，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 6、管理信息和出版创意平台建设项目：原计划与营销网络建设项目同步配套实施，由于营销网络建设未能按期推进，公司管理信息系统建设和创意资源平台项目也相应调整，公司根据经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 7、新移动网络游戏产品研发项目：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各 IP 资源研发出具有不同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品品质要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 8、AR、VR 互动游戏及应用项目：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目研发周期长，资金投入大等特点，认为在目前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本公司超募资金 23,821.048 万元，其使用情况如下： 1、2011 年 3 月 21 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于审议使用部分与主营业务相关的营运资金投资设立浙江天舟图书有限公司的议案》，同意公司以人民币 350 万元现金投资设立浙江天舟。2011 年 6 月 21 日，浙江天舟在工商行政管理部门登记成立并已正常开展经营活动。但

	由于行业市场情况发生较大变化，该公司实际运营情况与预测差距较大，经公司董事会决定处置该公司，2013 年下半年进入清算期，已于 2016 年 5 月完成工商注销登记。 2、2011 年 4 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立北京事业部的议案》，同意使用公司首次公开发行超募资金 3,000 万元投资设立北京事业部。投资的主要用途如下：投资 2,610 万购置北京事业部办公场地，投资 390 万元用于北京事业部人员招聘和补充北京事业部流动资金等。北京事业部目前正常运营。 3、2011 年 6 月 29 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资参股北京北舟文化传媒有限公司的议案》，公司以现金出资 2,940 万元参股成立北京北舟文化传媒有限公司，持股比例 49%。2011 年 8 月 3 日，北京北舟文化传媒有限责任公司在工商行政管理部门登记成立并已正常开展经营活动。但为适应公司发展战略，调整业务结构，公司已将该公司股权转让。 4、2011 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资建设“教育内容资源研发与服务平台”项目的议案》，同意使用超募资金 2,884 万元与中国教育科学研究院共同投资建设“教育内容资源研发与服务平台”项目。根据教育部有关政策规定，中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直无法组建。公司已寻找新的募投项目替代。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，并已于 2018 年按变更用途支付。 5、2012 年 6 月 4 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立北京东方天舟教育科技有限公司的议案》，同意使用超募资金 1,500 万元与上海东方阶梯智力发展有限公司、生艳秋女士共同出资设立北京东方天舟教育科技有限公司。2012 年 6 月 26 日，北京东方天舟教育科技有限公司在工商行政管理部门登记成立。但由于该公司严重亏损，短期内难以扭转，公司已将所持股权转让。 6、2014 年 5 月 15 日，公司第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用超募资金及利息用于向李桂华等购买神奇时代 100%股权的部分现金对价支付的议案》，同意使用超募资金及利息 10,899.84 万元用于向李桂华等购买神奇时代 100%股权的部分现金对价支付，该款项已支付完毕。 7、2012 年 8 月 21 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 4,000 万元用于永久补充流动资金，流动资金已补充到位。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司在募集资金实际到位之前，利用自筹资金对募投项目已累计投入 2,002.934 万元，其中内容策划与图书发行项目使用 2,002.934 万元。2011 年 3 月 21 日，本公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以 2,002.934 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2016 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第四十九次会议和第二届监事会第三十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 7,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司暂时补充流动资金使用的 7,000.00 万元募集资金，已于 2017 年 1 月归还至募集资金专户。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购四九游25%股权	营销网络建设项目、管理信息和出版创意平台建设项目、教育内容资源研发与服务平台建设项目、AR、VR互动游戏及应用项目、新移动网络游戏产品研发项目	27,800.00		27,800.00	100%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	27,800.00		27,800.00	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、终止“营销网络建设项目”原因：近年来，由于图书出版发行行业对教材、教辅审定、出版、发行等方面政策规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式也发生了较大的变化。根据政策环境的变化，避免盲目投入，公司对营销网络建设项目的建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚未进行较大资金投入，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。 2、终止“管理信息和出版创意平台建设项目”原因：原计划与营销网络建设项目同步配套实施，由于营销网络建设未能按期推进，公司管理信息系统建设和创意资源平台项目也相应调整，公司根据经营发展的需要，决定终止该项目的实施。						

	3、终止“教育内容资源研发与服务平台项目”原因：由于教育内容资源研发与服务平台项目是一个合作项目，根据教育部有关政策规定，合作方中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直未能组建，从项目提出至目前，各方面都发生较大变化，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。 4、终止“新移动网络游戏产品研发项目”原因：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各 IP 资源研发出具有不同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品品质要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。 5、终止“AR、VR 互动游戏及应用项目”原因：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目研发周期长，资金投入大等特点，认为在目前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。 6、2018 年 5 月 11 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，同意公司出资 37,500 万元购买万安盛恒贸易咨询中心（有限合伙）、深圳国金凯撒创业投资企业（有限合伙）合计持有的四九游 25% 股权，其中，使用自有资金 9,700 万元，募集资金 27,800 万元。募集资金来源于公司首次公开发行和 2016 年非公开发行，截至 2018 年 4 月 24 日的营销网络建设项目、管理信息和出版创意平台建设项目、教育内容资源研发与服务平台项目、新移动网络游戏产品研发项目和 AR、VR 互动游戏及应用项目节余募集资金（含利息），本次募集资金用途变更涉及募集资金 27,800 万元，已于 2018 年按变更用途支付。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州游爱网络技术有限公司	子公司	移动网络游戏研发与运营	151,000,000.00	953,137,503.77	674,392,390.45	680,321,438.15	162,238,120.99	160,946,702.69
北京神奇时代网络有限公司	子公司	移动网络游戏研发与运营	10,000,000.00	200,471,147.17	193,868,903.48	43,567,492.88	3,354,308.22	3,654,546.33
北京神奇领域信息技术有限公司	子公司	移动网络游戏研发与运营	15,000,000.00	358,328.95	24,744,144.58	0.00	-5,540,545.92	-5,682,293.06
湖南天舟游戏科技有限公司	子公司	移动网络游戏研发与运营	100,000,000.00	39,075,845.11	30,133,199.90	11,002,592.02	-25,518,516.32	-25,587,716.60
人民今典科教传媒有限公司	子公司	图书销售	50,000,000.00	177,031,509.81	156,222,327.62	102,646,446.27	7,588,997.24	4,676,281.64
北京永载文化有限公司	子公司	图书销售	5,000,000.00	132,974,575.91	15,769,102.97	177,102,841.33	13,176,461.91	8,570,415.43
海南元游信息技术有限公司	联营企业	游戏运营	6,250,000.00	480,652,613.35	355,883,956.66	480,453,586.30	233,528,521.81	201,732,625.88
广州四九游网络科技有限公司	联营企业	游戏运营	11,111,100.00	793,696,418.78	462,216,406.02	1,315,733,248.84	187,495,751.49	183,911,526.96
决胜教育科技集团股份有限公司	联营企业	互联网文化	62,582,660.00	47,627,908.38	5,117,579.77	60,971,690.69	-34,081,942.05	-42,560,096.31
北京欢乐部落科技有限公司	联营企业	软件开发	10,000,000.00	6,170,948.90	5,106,959.03	0.00	-17,009,026.60	-17,009,026.60

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南红鲸信息技术有限公司	设立	本报告期对公司业绩影响不大
海南蓝兔信息技术有限公司	设立	本报告期对公司业绩影响不大
霍尔果斯奇遇天下网络科技有限公司	设立	自成立之日起纳入合并范围，本报告期合并净利润 3,308.42 万元。
香港奇遇天下网络科技有限公司	设立	本报告期对公司业绩影响不大
长沙弘佳教育科技有限公司	设立	本报告期对公司业绩影响不大
湖南天舟创业投资基金管理有限公司	设立	本报告期对公司业绩影响不大
湖南久航教育管理有限公司	设立	本报告期对公司业绩影响不大

广州游爱互娱网络技术有限公司	注销	本报告期对公司业绩影响不大
湖南天舟创新智能科技有限公司	转让	本报告期对公司业绩影响不大
怀化天舟教育有限责任公司	注销	本报告期对公司业绩影响不大
北京梦享者国际旅行社有限公司	同一控制下企业合并	本报告期对公司业绩影响不大
湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司	非同一控制下企业合并	本报告期对公司业绩影响不大
北京奇骥教育科技有限公司	非同一控制下企业合并	本报告期对公司业绩影响不大
湖南天舟大课堂教育科技有限公司	转让	本报告期对公司业绩影响不大

主要控股参股公司情况说明

(1) 子公司游爱网络报告期合并净利润 16,094.67 万元，较上年同期下降 23.61%，主要系上年同期合并海南奇遇时对其原股权按公允价值重新计量产生了利得 5,100 万元，本期投资收益同比下降所致，剔除以上影响外，合并净利润与上年同期基本持平。

(2) 子公司神奇时代报告期净利润 365.45 万元，较上年同期增长 185.23%，主要系公司计提的资产减值准备同比减少等所致。

(3) 子公司神奇领域报告期净利润-568.23 万元，较上年同期增长 46.94%，主要系研发费用同比减少所致。

(4) 子公司北京永载报告期合并净利润 857.04 万元，较上年同期增长 144.44%，主要系公司加强项目推广力度，营业利润同比增加所致。

(5) 海南元游为孙公司上海游爱之星信息科技有限公司投资的联营公司，公司持股 20%，采用权益法核算，本期确认其投资收益 4,034.65 万元。

(6) 四九游为公司的联营公司，2018 年公司支付投资款 3.75 亿元取得其 25%股权，采用权益法核算，自 2018 年 6 月开始确认投资收益，本报告期确认其投资收益 4,597.79 万元。

(7) 决胜股份为公司投资的联营公司，采用权益法核算；决胜股份 2019 年度计提的商誉减值同比减少，亏损同比减少，本期确认其投资收益-779.27 万元。

(8) 北京欢乐部落科技有限公司为子公司神奇时代投资的联营公司，采用权益法核算，本期确认其投资收益-510.27 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司发展战略规划

公司稳定出版和游戏板块的业务规模和利润贡献，同时展开转型升级和产业链延伸，在教育和科技相结合的领域进行协同创新，围绕“文化创意、教育服务、科技融合”的战略定位，重点推进“文化与科技深度融合，产品与业态转型升级”两大工程，将公司打造为“科技引领、创意驱动”的文化教育科技产业集团。

(二) 2020 年经营工作计划

1、加强研发投入，推动新产品上市

2020 年，公司将加大力度研发人工智能、云计算技术在游戏设计、人机对战、智能客服、智能 NPC 等方面的应用，致力于打造高品质、长生命周期的作品，为广大游戏用户提供更加前沿、丰富的游戏体验。公司还将深化研究大数据分析技术在游戏产品分析、用户行为分析、投放广告效果分析等方面的应用，坚持优质内容制作，力争给玩家提供更精美的游戏画面，更人性化的用户体验，更多元的社交需求，以期得到玩家认可和喜爱。

公司研发储备的 MMORPG《忘仙 2》（《忘仙》续作）、卡牌游戏《天黑铁匠铺》（暂定名）、三消 H5 游戏《好友养成计划》、RPG 游戏《百恋成仙》、SLG 游戏《国战 2》（暂定名）、《乱世纷争》等近十款游戏将陆续在 2020 年开启对外测试或上线运营。公司加大对 H5 游戏及微信小游戏的细分市场布局，《国战 2》《前方高能》等多款产品已登陆微信小程序。此外，公司还将不断增加对教育出版新产品的投入储备，不断深化细分市场领域的布局，拓展全新品类，进一步丰富公司产品类型，构建多元化业务体系。

2、文化与游戏板块联动，加速拓展海外市场

公司在巩固国内市场的同时，将进一步打开文化出版产品+游戏“走出去”通道，加速拓展海外市场，寻求增量空间，实现文化与游戏板块联动发展。在文化板块，公司将会继续发挥人民天舟文化出海与文化交流互鉴载体作用，积累海外优秀出版资源，实现“一带一路”中国元素文化内容输出，创造更多产业和文化价值的中国文化符号；在游戏板块，将会依靠自身的研发能力，做好海外市场文化元素及玩家偏好分析，以此为指导展开立项或实施针对运营手段，改善海外玩家的用户需求和体验，不断拓展海外市场的业务布局；同时公司搭建了经验丰富的手游海外发行团队，加速推进手游业务出海，寻求更广阔的发展空间，进一步提升市场地位。

3、教育板块完成基础布局，文化科技领域重点突破

2020 年，公司力争在独立学院转设改革过程中收购和建设一所高等本科院校；旗下华鑫高级中学全面完成软硬件建设、实现招生满员；同时，再投资并购 1-2 所高中或职业院校；加大教育科技、教育信息化和在线教育领域新项目、新业态的孵化培育力度。

公司将抓住我国 5G 产业链和教育信息化 2.0 布局推广的市场时机，借助云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术，在数字化和网络化的新业态、新模式实现突破，培育云游戏、云课堂、视频直播等新模式、新技术支撑的产业项目。

（三）公司未来面临的风险和应对措施

1、投资并购整合风险

公司积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域。在投资并购的过程中可

能会出现决策失误风险、管理风险、经营风险或无法实现协同效应等。公司在并购目标选择和团队融合这块积累了宝贵的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，尽力降低投资并购风险。

2、商誉减值风险

截止 2019 年 12 月 31 日，公司在并购过程中形成的商誉价值 15.36 亿元，若被并购公司盈利不及预期，公司将面临商誉减值风险，将对公司未来经营业绩造成不利影响。对于并购子公司，公司将持续加强投后管理、整合资源，加强业务协同、财务管控的力度，保障并购子公司的稳健发展，维护上市公司股东权益。

3、人才引进和流失风险

引进和留住人才是公司发展的核心力量，也是公司长久持续发展的保障，如果公司的人才资源不能跟随业务的增长而同步扩张，或者公司的核心人才队伍不稳定，都将可能对公司的正常经营产生不利影响。因此，公司将积极拓展人才引进和招聘渠道，通过收购兼并吸收优秀的人才团队，同时，不断完善公司激励机制、积极探索制定股权激励制度，构建适合公司发展的人力资源建设规划，为员工创造良好的职业环境和事业发展舞台。

4、知识产权侵权或被侵权风险

随着公司业务的不断发展，产品的不断丰富，以及市场对文化产品版权保护意识的不断加强，如果公司未来知识产权的相关制度不能适应市场，将面临一定的知识产权侵权或被侵权风险，从而给公司的正常经营造成一定的负面影响。教育板块，公司通过设置专业岗位、健全内部管理制度、强化各部门责任、加强维权等措施，有效的提升知识产权管理水平；游戏板块，公司一方面对自主开发的游戏产品采取了相应的版权保护措施，包括专门制定知识产权保护相关制度、对版权统一进行登记备案等；另一方面，公司在游戏产品开发流程中，制定了严格的质量控制制度，以杜绝知识产权侵权的发生。

5、教育政策风险

根据国家教育体制改革方向，近年来教育主管部门加强了对减轻中小学生学习负担的相关管理，规范教辅图书市场，要求学校对学生家庭作业等方面作出科学合理安排，切实减轻课内外过重的课业负担，依法保障学生的休息权利。中小学生课业负担的减轻将可能对中小学教辅类图书销售造成一定影响。教辅新政推出，政府对教辅价格的控制力度加大，教辅行业利润进一步减低，且“一课一辅”限制了整个市场的容量，将导致教辅征订类市场萎缩。针对政策走势，公司教育板块教辅图书从素质教育入手，不断开发优质、高效的学习辅导读物和课外读物，并积极切入教材的开发和发行，全方面服务于青少年的学习、生活、娱乐和心理健康，避免产品结构过分依赖教辅。

6、游戏内容同质化的风险

移动网络游戏行业具有产品更新换代快、可模仿性强、用户偏好转换快的行业特点。公司部分游戏或部分内容与其它游戏开发商提供的游戏存在一定程度的同质化现象，可能导致公司游戏用户偏好转换和流失的风险，进而影响公司的经营业绩。为此，公司在游戏产品的开发过程中将不断通过丰富游戏内容和故事情节、增加游戏特效、落实游戏玩家的感受反馈信息等方式来增加移动网络游戏差异化特征，提升游戏玩家粘性和吸引力，降低因部分同质化现象带来的经营风险。

7、技术风险

移动网络游戏业务运行主要依赖于网络进行开展。移动网络游戏的运营容易受网络故障、服务器硬件故障、计算机病毒、黑客攻击等因素影响，若公司及游戏推广服务商不能及时发现及应对各种运营中出现的风险，可能会造成玩家无法登录或用户数据丢失，从而降低玩家的体验效果，造成玩家流失的后果。公司将积极应对、有效排除上述干扰因素，减少因技术因素造成的负面影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 04 月 03 日	其他	个人	www.cninfo.com.cn
2019 年 09 月 10 日	其他	个人	http://rs.p5w.net

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	0.00
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	-560,948,780.39
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度母公司实现净利润 176,936,430.02 元，加上 2018 年末未分配利润余额，2019 年末累计实际可供全体股东分配利润为-560,948,780.39 元，资本公积金余额为 2,733,165,203.30 元。根据《公司章程》相关规定，董事会决定 2019 年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）根据公司2018年5月16日召开的2017年度股东大会决议：以公司总股本844,934,446股扣除回购专户持有股份后，以820,645,743股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.16元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

（2）根据公司2019年4月25日召开的2018年度股东大会：2018年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

(3) 2019 年度母公司实现净利润 176,936,430.02 元，加上 2018 年末未分配利润余额，2019 年末累计实际可供全体股东分配利润为-560,948,780.39 元，资本公积金余额为 2,733,165,203.30 元。根据《公司章程》相关规定，董事会决定 2019 年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	31,277,663.87	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,085,678,856.26	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	13,124,301.67	134,016,677.55	9.79%	0.00	0.00%	13,124,301.67	9.79%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	王玉刚、储达平、北京神奇博信投资管理中心（有限合伙）	任职承诺	1、自股份登记日起在神奇时代工作不少于 60 个月。在该承诺任职期内，不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相同或类似产业，否则，违反承诺的所得归属于神奇时代所有；2、在承诺的任职期限届满后离职的，离职后 2 年内应承担竞业禁止义务（即不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相同或类似产业）。	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。

	李广欣	任职承诺	1、自股份登记日起在神奇时代工作不少于 36 个月。在该承诺任职期内，不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相竞争的公司，否则，违反承诺的所得归属于神奇时代所有；2、在协议承诺的任职期限届满后离职的，离职后 2 年内应承担竞业禁止义务（即不得在神奇时代同业或类似业务的企业任职、兼职，不得直接或间接投资与神奇时代相同或类似产业）。	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，各承诺方已履行完毕。
	王玉刚	股份减持承诺	本次交易获得的天舟文化股份自股份登记日起 36 个月内不得转让，转让限制期满后在上市公司及其控股子公司任职期间每年转让的股份数量不超过剩余股份的 25%。	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，各承诺方已履行完毕。
	王玉刚、储达平、北京神奇博信投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺：本次交易完成后，本人（合伙企业）及本人（合伙企业）控制的其他企业不会直接或间接经营任何与天舟文化及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与天舟文化及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本人（合伙企业）及本人（合伙企业）控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与天舟文化及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人（合伙企业）及本人（合伙企业）控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入天舟文化的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及本人控制的企业不再从事与天舟文化主营业务相同或类似的业务。	2014 年 06 月 11 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。

	袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、李冰、樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	1、截至本次交易的股份发行日，如持有游爱网络股权的时间未满12个月的，则该等标的股权对价所对应的股份自股份上市之日起36个月内不得转让；若其持有游爱网络股权的时间超过12个月的，则该等标的股权对价所对应的股份自股份上市之日起12个月内不得转让；2、若业绩承诺人因本次交易所取得的天舟文化的股份的限售期为36个月，则业绩承诺人持有的该等股份应在利润承诺期届满且确认业绩承诺人已履行完毕全部利润补偿义务后方可解除限售；若业绩承诺人因本次交易所取得的天舟文化的股份的限售期为12个月，则在前述限售期满后，业绩承诺人因本次交易所获得的天舟文化股份分三期解锁，未解锁的股份不得转让。	2016年08月23日	36个月	截至本报告期末，各承诺方已履行完毕。
	袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、李冰、樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	1、业绩承诺：袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、李冰、互兴拾号、悦玩投资承诺：游爱网络2016年度、2017年度、2018年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于12,000.00万元、15,000.00万元、18,750.00万元。2、业绩补偿：根据《发行股份及支付现金购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》，如果在承诺期内，游爱网络实际实现的净利润低于业绩承诺，业绩补偿义务人应优先以通过本次交易获得的天舟文化股票进行补偿，超出其通过本次交易获得的股票数量的应补偿股份由业绩补偿义务人以现金方式进行补偿。	2016年08月23日	3年	截至本报告期末，各承诺方已履行完毕。

首次公开发行或再融资时所作承诺	肖志鸿、肖欢	股份减持承诺	自发行人股票上市三十六个月后，本人（或肖志鸿）在公司任职期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；在本人（或肖志鸿）离职后半年内，不转让发行前本人持有（或间接持有）的公司股份。	2010 年 12 月 15 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
	陈四清、周艳、李强	股份减持承诺	自发行人股票上市十二个月后，本人在公司任职期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让发行前本人持有的公司股份。	2010 年 12 月 15 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
	湖南天鸿投资集团有限公司、肖志鸿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免与本公司发生同业竞争作出承诺。	2010 年 12 月 15 日	长期	截至本报告期末，各承诺方严格履行了承诺事项。
股权激励承诺	天舟文化股份有限公司	其他承诺	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2019 年 6 月 5 日	36 个月	截至本报告期末，承诺方严格履行了承诺事项。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
海南奇遇天下网络科技有限公司	2018 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	3,750.00	3,981.03	不适用	2018 年 4 月 26 日	发布于 http://www.cninfo.com.cn 网站上的《关于全资子公司收购资产的公告》（2018-

039) 等相关公告。

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

游爱网络受让潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）合计持有的海南奇遇 72% 的股权，交易对方潘宏伟、海南桑尼承诺：标的公司 2018、2019、2020 年度实现的净利润分别不低于 3,000 万元、3,750 万元、4,687.5 万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2019 年度，海南奇遇公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 3,981.03 万元，本年超额完成承诺业绩 231.03 万元，经减值测试收购海南奇遇形成的商誉未发生减值，不存在计提商誉减值准备的情形。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）会计政策的变更

1. 财务报表格式修订的影响

经公司董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表：应收票据期初期末列示金额均为 0 元；应收账款期末列示金额 356,718,822.26 元，期初列示金额 291,942,440.71 元 母公司资产负债表：应收票据期初期末列示金额均为 0 元；应收账款期末列示金额 29,054,922.53 元，期初列示金额 3,865,716.75 元
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据期初期末列示金额 0 元；应付账款期末列示金额 337,115,281.98 元，期初列示金额 334,616,335.68 元 母公司资产负债表：应付票据期初期末列示金额 0 元；应付账款期末列示金额

	143,723,102.32 元，期初列示金额 143,026,882.89 元
资产减值损失原以正数列示现以负数列示	合并利润表：资产减值损失本期列示金额-152,750,022.83 元；上期列示金额-1,303,074,486.39 元 母公司利润表：资产减值损失本期列示金额-216,919.29 元；上期列示金额-1,303,424,222.60 元

2.执行新金融工具准则对公司影响

经公司董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

（1）合并财务报表

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	施行新金融工具准则		按新金融工具准则列 示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
		重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	
交易性金融资产		1,500,000.00		1,500,000.00
应收账款	289,749,399.10		2,193,041.61	291,942,440.71
其他应收款	34,808,645.96		676,118.48	35,484,764.44
可供出售金融资产	335,249,806.46	-335,249,806.46		
其他权益工具投资		333,749,806.46	185,895,219.00	519,645,025.46
递延所得税负债	4,281,287.23		43,347,943.88	47,629,231.11
其他综合收益	710,413.37		142,944,649.60	143,655,062.97
未分配利润	-465,262,299.80		3,046,998.18	-462,215,301.62
少数股东权益	92,791,813.79		-575,212.57	92,216,601.22

注 1：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司可供出售金融资产人民币 335,249,806.46 元中 333,749,806.46 元因指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而重分类至其他权益工具投资；1,500,000.00 元重分类至交易性金融资产。

注 2：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司金融资产减值计量由“已发生损失模型”变更为“预期信用损失模型”；本公司可供出售金融资产重分类后按照公允价值计量。

（2）母公司财务报表

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	施行新金融工具准则		按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
		重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	
应收账款	3,863,765.35		1,951.40	3,865,716.75
其他应收款	55,441,376.24			55,441,376.24
可供出售金融资产	228,070,444.00	-228,070,444.00		
其他权益工具投资		228,070,444.00	158,799,042.00	386,869,486.00
递延所得税负债			39,699,760.50	39,699,760.50
其他综合收益			119,099,281.50	119,099,281.50
未分配利润	-737,887,161.81		1,951.40	-737,885,210.41

注 1：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司可供出售金融资产人民币 228,070,444.00 元因指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而重分类至其他权益工具投资。

注 2：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司金融资产减值计量由“已发生损失模型”变更为“预期信用损失模型”；本公司可供出售金融资产重分类后按照公允价值计量。

3.经公司董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该政策变更对本期及上期财务报表无影响。

4.经公司董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该政策对本期的影响为：将债务重组损失 287,150.00 元不再在“营业外支出”列示，在“投资收益”列示。

（二）会计估计的变更

报告期内公司无重要会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内公司无重要会计差错更正。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内合并范围的变动情况请详见第四节“经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析 2、收入与成本”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、肖金文、陈恩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
公司与第一被申请人戴政、第二被申请人阙登峰之间就决胜教育科技集团股份有限	21,090.76	否	仲裁庭依据申请人与被申请人的质证情况已作出裁决。	2015 年 11 月 23 日，公司与戴政、阙登峰、北京决胜嘉业教育科技有限公司（现已更名为决胜教育科技集团股份有限公司，以下简称“决胜股份”）以及决胜股份其他股东共同签署了《附条件生效投资协议》及《附条件生效投资协议补充协议》，根据协议约定公司	截止本报告期末，被申请人方尚未执行。	2019 年 11 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn

公司投资协议 争议一案				出资 1.7 亿元，获得决胜股份 18.889%的股权，同时根据协议“业绩补偿”条款约定决胜股份 2017 年财务指标等完成率低于承诺值时，公司有权行使回购权。已经触发协议中的回购条件，故公司根据协议条款的约定，向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请戴政、阙登峰现金回购公司持有的决胜股份的全部股权，并支付投资本金 1.7 亿元人民币及按年投资回报 8%计算的投资收益，2019 年 11 月 26 日，公司收到中国贸仲送达的《裁决书》（[2019]中国贸仲京裁字第 1736 号），裁决戴政、阙登峰共同向公司支付投资本金人民币 1.7 亿元及按照年投资回报 8%计算的投资收益人民币 39,346,849.32 元。2019 年 12 月，公司向北京一中院提交了执行立案申请，2020 年 1 月 5 日，北京一中院已立案执行，公司已收到北京一中院关于被申请人戴政、阙登峰《限制消费令》（[2020]京 01 执 192 号）。			
----------------	--	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、第一期员工持股计划情况

公司分别于2016年3月21日召开的第二届董事会第四十六次会议和2016年4月8日召开2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于<天舟文化股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，本员工持股计划设立后委托国金证券成立国金天舟文化1号集合资产管理计划进行管理，参加本员工持股计划的人员范围为公司部分董事、监事及高级管理人员，以及公司（含控股子公司）符合认购条件的核心及骨干员工，总人数不超过150人，筹集资金总额为不低于人民币4,000万元。公司参与本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。公司本次员工持股计划的存续期为36个月，自股东大会审议通过公司第一期员工持股计划之日起算，即2016年4月8日至2019年4月7日。2016年5月13日，公司第一期员工持股计划认购的“国金天舟文化1号集合资产管理计划”通过二级市场购买的方式累计买入公司股票5,536,001股，占公司总股本1.31%，公司于2016年5月27日实施了2015年

度权益分配方案，以资本公积每10股转增2股，该笔股份变更为6,643,201股；公司于2017年6月20日实施了2016年度权益分配方案，以资本公积每10股转增3股，该笔股份变更为8,636,161股，占公司总股本的1.02%。本次员工持股计划所购买的公司股票已于2017年5月12日锁定期满。

公司于2018年8月31日发布了控股股东湖南天鸿投资集团有限公司完成了以自有资金置换国金天舟文化1号集合资产管理计划中由上海浦东发展银行股份有限公司认购的全部优先级份额。

公司于2019年1月31日召开了第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，将员工持股计划延期不超过12个月。

2、2019年股票期权与限制性股票激励计划

公司于2019年6月3日、6月21日分别召开第三届董事会第三十一次会议、2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》、《关于<天舟文化股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关公告。根据公司2019年第一次临时股东大会的授权，公司于2019年7月1日召开了第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予权益的议案》，确定股票期权与限制性股票的授予日为2019年7月1日，向74名激励对象授予2,107万份股票期权，授予价格为4.10元/股；向78名激励对象授予2,028万股限制性股票，授予价格为2.05元/股。

公司于2019年7月24日发布了《关于2019年股权激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》，完成了2019年股票期权与限制性股票激励计划中的股票期权的首次授予登记工作。公司在办理本次限制性股票授予登记过程中，由于原激励对象中6名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的全部权益，上述6名激励对象获授的148万份股票期权全部作废，不再授予。因此，同意向符合授予条件的68名激励对象授予1,959万份股票期权，行权价格为4.10元/股。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月12日出具了《天舟文化股份有限公司验资报告》（天职业字【2019】30915号），审验了公司截止2019年7月9日员工限制性股票激励计划认购情况。公司于2019年7月25日发布了《关于2019年股权激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》，完成了2019年股票期权与限制性股票激励计划中的限制性股票的首次授予登记工作。公司在办理本次限制性股票授予登记过程中，由于原激励对象中7名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的全部权益，上述7名激励对象获授120万股限制性股票全部作废，不再授予。因此，同意向71名激励对象授予1,908万股限制性股票，授予价格为2.05元/股。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南元游信息技术有限公司	公司董事担任其董事	日常关联交易	游戏分成成本	按照合同分成比例	市场价格	7,696.71	100%	11,000.00	否	转账	不适用	2019 年 2 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	7,696.71	--	11,000.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

持有公司 5%以上股份的股东、公司副董事长、总裁袁雄贵先生曾任职海南元游的董事，已于 2018 年 4 月离任，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，截止 2019 年 4 月 30 日之前海南元游为公司关联法人。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司与湖南天巽投资管理有限公司、长沙市长信投资管理公司、湖南天巽柏智投资合伙企业（有限

合伙）、上海柏智投资管理中心（有限合伙）共同发起设立湖南天翼高端制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）。基金目标募集总规模为人民币63,000万元，公司作为有限合伙人（LP）拟使用自有资金出资30,000万元。天翼投资为公司控股股东湖南天鸿投资集团有限公司控制的公司，天翼柏智为公司实际控制人、董事长肖志鸿先生的女儿肖翥控制的有限合伙企业，因此，天舟文化和天翼投资、天翼柏智本次共同投资设立基金事项构成关联交易。详情请参见公司于2018年4月26日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于拟参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》等相关公告，及5月9日发布的《关于对外投资的补充公告》。

公司于2019年1月21日召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整产业投资基金出资额暨关联交易的议案》，基金出资总额由63,000万元调整至16,000万元，其中，公司对基金出资额由30,000万元调整至3,000万元，天翼柏智退出合伙企业。详情请参见公司于2019年1月22日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于调整产业投资基金出资额暨关联交易的公告》等相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于调整产业投资基金出资额暨关联交易的议案	2019 年 01 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州游爱网络技术有限公司	2018/5/17	9,500.00	2018/5/16	4,900.00	保证担保	3 年	否	否
北京永载文化有限公司	2019/7/22	1,100.00	2019/7/22	1,100.00	抵押担保	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,100.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,100.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		10,600.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,838.00		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	1,100.00	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	3,100.00
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	10,600.00	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	3,838.00
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		1.2%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			
上述三项担保金额合计（D+E+F）			
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,080.00	3,700.00	-
合计		14,080.00	3,700.00	

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、其他重大事项的说明

一、关于回购公司股份的事项

详情请参见公司在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的相关公告，公司于2017年8月1日发布的《关于回购公司股份的预案》等相关公告；于2017年9月1日发布了《回购股份报告书》等相关公告；2017年9月5日发布的《关于首次实施回购公司股份的公告》；公司回购期间在每个月的前3个交易日内公告截至上月末的回购进展情况发布了《关于首次实施回购公司股份的公告》；公司已于2018年8月16日发布了《关于回购公司股份实施完成的公告》。公司于2019年6月5日发布了《关于变更回购股份用途的公告》。

二、关于大股东股份减持的事项

详情请参见公司于2018年12月7日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》；于2019年1月4日发布了《关于持股5%以上股东减持计划减持数量过半的进展公告》；于2019年1月7日发布了《关于持股5%以上股东减持计划实施完毕的公告》。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,116,692	7.00%				5,389,754	5,389,754	64,506,446	7.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,116,692	7.00%				5,389,754	5,389,754	64,506,446	7.63%
其中：境内法人持股	2,745,396	0.32%				2,745,396	2,745,396	0	0.00%
境内自然人持股	56,371,296	6.67%				8,135,150	8,135,150	64,506,446	7.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	785,817,754	93.00%				5,389,754	5,389,754	780,428,000	92.37%
1、人民币普通股	785,817,754	93.00%				5,389,754	5,389,754	780,428,000	92.37%
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	844,934,446	100.00%				0	0	844,934,446	100.00%

股份变动的原因

1、公司于2019年1月21日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，经公司董事长肖志鸿先生提名，董事会提名委员会审查，董事会决定聘任喻宇汉先生担任公司董事长助理兼董事会秘书职务，任期自本

次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。所持有股份总数以高管锁定股予以75%锁定。

2、公司2019年股权激励计划限制性股票于2019年7月25日完成授予登记上市。

3、2019年8月23日公司办理了袁雄贵等股东所持有的非公开发行部分股份解除限售，其中袁雄贵部分本次解除限售股份予以高管身份锁定。

4、2019年12月24日公司办理了周艳、李强股东所持有的首次公开发行部分股份解除限售，其中周艳本次解除限售股份予以高管身份锁定。

股份变动的批准情况

1、公司于2019年1月21日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，经公司董事长肖志鸿先生提名，董事会提名委员会审查，董事会决定聘任喻宇汉先生担任公司董事长助理兼董事会秘书职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。所持有股份总数以高管锁定股予以75%锁定。

2、公司于2019年6月3日、6月21日分别召开第三届董事会第三十一次会议、2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》、《关于〈天舟文化股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关公告。根据公司2019年第一次临时股东大会的授权，公司于2019年7月1日召开了第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予权益的议案》，确定股票期权与限制性股票的授予日为2019年7月1日，向74名激励对象授予2,107万份股票期权，授予价格为4.10元/股；向78名激励对象授予2,028万股限制性股票，授予价格为2.05元/股。

股份变动的过户情况

上述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续。

股份回购的实施进展情况

公司已于2018年8月16日发布了《关于回购公司股份实施完成的公告》，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份24,288,703股，总金额为人民币277,497,534.94元（不含手续费），累计回购股份达到公司总股本的2.87%，最高成交价为13.47元/股，最低成交价为7.68元/股。

公司于2019年6月3日、6月21日分别召开第三届董事会第三十一次会议、2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，同意公司对回购股份的用途进行调整，由原计划“本次回购的股份将用作员工持股计划”变更为“本次回购的股份将用作股权激励计划”。公司于2019年7月25日发布了《关于2019年股权激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》，完成了2019年股权激励计划中的限制性股票的首次授予登记工作，首次授予的19,080,000股限制性股票已从“天舟文化股份有限公司回购专用证券账户”过户至71名激励对象，授予价格为2.05元/股，上述过户完成后，公司回购专用证券账户持有5,208,703股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股	本期解除限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日
------	--------	---------	---------	--------	------	--------

		数	数			期
陈四清	135,134			135,134	高管锁定股	2021 年 1 月 2 日
陈四清	0	300,000		300,000	股权激励限售股	2020 年 7 月 25 日
喻宇汉	0	45,000		45,000	高管锁定股	2021 年 1 月 2 日
喻宇汉	0	300,000		300,000	股权激励限售股	2020 年 7 月 25 日
张葵	0	300,000		300,000	股权激励限售股	2020 年 7 月 25 日
李强	180,181		180,181	0	首发前限售股	-
周艳	90,090		90,090	0	首发前限售股	-
周艳	21,061	90,090		111,151	高管锁定股	2021 年 1 月 2 日
李剑	3,022			3,022	高管锁定股	2021 年 1 月 2 日
袁雄贵	14,971,856		14,971,856	0	首发后限售股	-
袁雄贵	30,160,283	14,971,856		45,132,139	高管锁定股	2021 年 1 月 2 日
李冰	1,840,612		1,840,612	0	首发后限售股	-
李道龙	3,589,531		3,589,531	0	首发后限售股	-
申徐洲	2,324,110		2,324,110	0	首发后限售股	-
成仁风	3,055,416		3,055,416	0	首发后限售股	-
樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）	2,097,316		2,097,316	0	首发后限售股	-
新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）	648,080		648,080	0	首发后限售股	-
2019 年股权激励计划限制性股票（高管除外）	0	18,180,000		18,180,000	股权激励限售股	2020 年 7 月 25 日
合计	59,116,692	34,186,946	28,797,192	64,506,446	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,685	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,975	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南天鸿投资集团有限公司	境内非国有法人	19.57%	165,333,202			165,333,202	质押	162,243,997
袁雄贵	境内自然人	6.54%	55,232,139	-4,944,047	45,132,139	10,100,000	质押	32,182,897
肖乐	境内自然人	4.31%	36,400,000			36,400,000	质押	36,399,997
国金证券—浦发银行—国金天舟文化 1 号集合资产管理计划	其他	1.02%	8,636,161			8,636,161		
成仁风	境内自然人	1.01%	8,527,382			8,527,382		

樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.83%	6,991,053			6,991,053		
李容平	境内自然人	0.71%	6,000,028	-18,714,626		6,000,028		
天舟文化股份有限公司回购专用证券账户	其他	0.62%	5,208,703	-19,080,000		5,208,703		
戴文萍	境内自然人	0.5%	4,256,287	4,256,287		4,256,287		
陈建有	境内自然人	0.48%	4,050,000	4,050,000		4,050,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，天鸿投资与肖乐存在一致行动人关系；天舟文化股份有限公司回购专用证券账户为公司回购专用证券账户；国金证券－浦发银行－国金天舟文化 1 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划；袁雄贵与樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）存在一致行动关系，除此之外，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
湖南天鸿投资集团有限公司	165,333,202					人民币普通股	165,333,202	
肖乐	36,400,000					人民币普通股	36,400,000	
袁雄贵	10,100,000					人民币普通股	10,100,000	
国金证券－浦发银行－国金天舟文化 1 号集合资产管理计划	8,636,161					人民币普通股	8,636,161	
成仁风	8,527,382					人民币普通股	8,527,382	
樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）	6,991,053					人民币普通股	6,991,053	
李容平	6,000,028					人民币普通股	6,000,028	
天舟文化股份有限公司回购专用证券账户	5,208,703					人民币普通股	5,208,703	

戴文萍	4,256,287	人民币 普通股	4,256,287
陈建有	4,050,000	人民币 普通股	4,050,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东天鸿投资与肖乐存在一致行动人关系；天舟文化股份有限公司回购专用证券账户为公司回购专用证券账户；国金证券—浦发银行—国金天舟文化 1 号集合资产管理计划为公司第一期员工持股计划；袁雄贵与樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）存在一致行动关系，除此之外，公司未知其余前 10 名无限售流通股股东之间，以及和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东戴文萍通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,808,887 股，普通证券账户持有 447,400 股，合计持有 4,256,287 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南天鸿投资集团有限公司	肖志鸿	2002 年 02 月 04 日	91430121734774240G	投资高新技术产业、农业、文化与教育产业，提供企业管理咨询服务，纸印品销售和纸张批发。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖志鸿	本人	中国	否

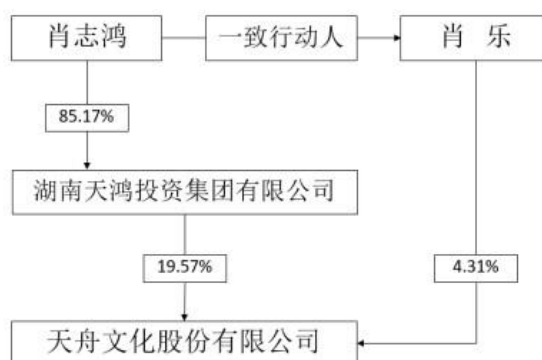
主要职业及职务	现任天鸿投资董事长、天舟文化董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖志鸿	董事长	现任	男	66	2003 年 08 月 18 日						
袁雄贵	副董事长、总裁	现任	男	40	2016 年 12 月 30 日		60,176,186		4,944,047		55,232,139
罗争玉	董事、执行总裁	现任	男	50	2014 年 12 月 24 日						
刘爱明	独立董事	现任	男	49	2015 年 03 月 04 日						
许中缘	独立董事	现任	男	45	2015 年 03 月 04 日						
周艳	监事会召集人	现任	女	57	2015 年 03 月 04 日		148,201				148,201
李剑	监事	现任	男	53	2015 年 03 月 04 日		4,030				4,030
张丽君	职工监事	现任	女	37	2019 年 05 月 20 日						
喻宇汉	董事长助理、董事会秘书	现任	男	43	2019 年 01 月 21 日		60,000	300,000			360,000
陈四清	副总裁	现任	男	55	2011 年 02 月 17 日		180,179	300,000			480,179
刘英	财务总监	现任	女	50	2019 年						

					10月28日						
张葵	财务总监	离任	女	60	2016年04月29日	2019年10月27日		300,000			300,000
张桂叶	职工监事	离任	女	38	2012年03月09日	2019年05月19日					
张建武	常务副总裁	离任	男	48	2017年01月05日	2019年05月19日					
合计	--	--	--	--	--	--	60,568,596	900,000	4,944,047		56,524,549

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁雄贵	副董事长、总裁	任免	2019年03月21日	因公司发展需要及工作分工调整
罗争玉	董事、执行总裁	任免	2019年03月21日	因公司发展需要及工作分工调整
张桂叶	职工监事	离任	2019年05月20日	因个人工作原因
张建武	常务副总裁	离任	2019年05月20日	因个人原因
张葵	财务总监	离任	2019年10月27日	因个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、董事会成员

肖志鸿，1954年5月生，暨南大学毕业，湖南天鸿投资集团董事长，天舟文化股份有限公司董事长。中华全国工商业联合会第十一届执行委员会常委，湖南省第十一届政协常委，湖南省第九、十、十一届人大代表，十一届湖南省工商联会副主席；兼任中国出版工作者协会常务理事、中国书刊发行业协会副理事长、湖南省出版工作者协会副会长。

1983年投身图书发行业，2002年2月投资组建湖南天鸿投资集团有限公司任董事长至今；2003年8月

投资成立湖南天舟科教文化股份有限公司，后更名为天舟文化股份有限公司，任董事长至今。

肖志鸿先生及肖欢女士通过湖南天鸿投资集团有限公司间接持有本公司165,333,202股股份，肖志鸿先生与肖欢女士、肖乐女士均为父女关系，合计持有公司201,733,202股股份，占公司总股本的23.88%；与其他持有5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司董事的情形。

袁雄贵，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年任北京掌尚星空科技有限公司部门经理；2004年任华友世纪通讯有限公司部门经理；2005年-2009年任北京飞度无限科技有限公司总经理；2009年-2011年任北京顽童天下网络技术有限公司总经理；2011年12月创立广州游爱网络技术有限公司，任总经理；2015年6月至今，任游爱网络董事长兼总经理；2016年12月30日任公司董事，2017年1月5日任公司执行总裁，2017年8月17日起任公司副董事长、执行总裁，2019年3月起至今任公司副董事长、总裁。

截止本报告期末，袁雄贵先生持有公司55,232,139股股份，占公司总股本的6.54%，一致行动人樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）持有公司6,991,053股股份，占公司总股本的0.83%，合计持有62,223,192股股份，占公司总股本的7.36%。与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

罗争玉，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权。法学博士，哲学博士后，湘潭大学特聘教授、博士生导师，北京大学文化产业研究院研究员。“新世纪百千万人才工程”国家级人选，享受国务院特殊津贴的专家，全国新闻出版行业领军人才。1993年7月参加工作，先后任职湖南师范大学、湖南省新闻出版局、湖南出版集团；2008年6月起任中国出版集团公司教材中心主任；2008年11月起任中版教材公司总经理；2011年4月-2014年11月兼任华文出版社社长；2014年11月起任公司董事、总裁，2019年3月起至今任公司董事、执行总裁。

罗争玉先生除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

刘爱明，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权。中南大学商学院会计学副教授，会计学博士，注册会计师，注册税务师。2014年9月获得上市公司高级管理人员培训结业证，资格证书号码为深交所公司高管（独立董事）培训字（1405812943）。1994年7月至1996年2月在湖南省皮革集团公司财务部担任助理

会计师，1996年3月至今在长沙铁道学院、中南大学先后担任助教、讲师和副教授。2013年8月至今在哈密市商业银行股份有限公司任独立董事，2015年3月至今任公司董事会独立董事，2015年12月起任湖南国科微电子股份公司独立董事。2017年11月起任力合科技（湖南）股份有限公司独立董事。

刘爱明先生未持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司独立董事的情形。

许中缘，男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学法学博士，吉林大学法学硕士、学士。2013年9月获得上市公司高级管理人员培训结业证，资格证书号码为深交所公司高管（独立董事）培训字（1305010774）。2008年7月至2013年7月在湖南大学法学院任副教授，2013年8月至今在中南大学法学院任教授、博士生导师，中南大学升华学者，中南大学法学院院长助理。兼任湖南省法学会民商法研究会副会长，湖南省人民检察院专家咨询委员会委员，江西理工大学文法学院名誉院长，入选湖南省青年社会科学研究“百人工程”项目。曾受教育部留学基金委委派，在巴黎第十大学留学访问一年，2015年3月至今任公司董事会独立董事，2016年11月起任湖南尔康制药股份有限公司独立董事，2016年12月起任江西理工大学文法学院名誉院长。

许中缘先生未持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司独立董事的情形。

二、监事会成员

周艳，女，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1980年7月-2002年4月先后任职于望城县矿产品公司、望城县印刷厂会计、财务部经理，2002年6月任职于湖南天鸿投资集团有限公司财务部，2003年8月起任天舟文化股份有限公司会计、财务部经理，2015年3月起至今任公司监事会召集人。

周艳女士除参与公司第一期员工持股计划外，还直接持有本公司股票148,201股，占公司总股本的0.02%；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形。

李剑，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权。北京航空航天大学经济管理专业双学士学位。1992年10月至2003年10月先后任烟台卓越机械有限公司会计、财务部经理，山东三鑫科技集团股份有限公司财务部副经理，深圳中衡会计师事务所三部副经理，湖南新五丰股份有限公司主管会计、审计主管，长沙鸿发印务有限公司总经理助理、财务部经理，2003年10月至今先后任职湖南天鸿投资有限公司财务部副

经理、经理，2015年3月起至今任公司监事会监事。

李剑先生及其配偶合计持有本公司4,030股股份，在控股股东湖南天鸿投资集团有限公司担任财务部经理职务；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形。

张丽君，女，1982年生，中国国籍，本科学历，中共党员，高级会计师；2011年起任湖南天舟华文俐制传媒有限公司财务部经理、副总经理，2015年任公司审计部部长，2019年5月公司职工监事。

张丽君女士除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形。不属于失信被执行人。

三、高级管理人员

袁雄贵（与前述董事袁雄贵简历一致。）

罗争玉（与前述董事罗争玉简历一致。）

喻宇汉先生，1977年生，本科学历。2008年3月至2015年6月曾任职本公司常务副总裁、董事会秘书。2015年7月至2017年12月任深圳前海融诚创新资本管理有限公司执行董事、总经理；2016年7月至2017年8月兼任拓维信息系统股份有限公司独立董事；2017年8月至2019年7月12日兼任郴州市金贵银业股份有限公司独立董事；2018年1月至11月任中民筑友文创有限公司运营副总裁。2019年1月起至今任公司董事长助理、董事会秘书。已于2011年2月获得深圳证券交易所上市公司董事会秘书资格证书。

喻宇汉先生持有公司股份360,000股，与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

陈四清，1965年生，本科学历；会计师、国际财务管理师；湖南省出版工作者协会常务理事。曾任湖南省浦沅集团财务部副部长，中联重科工程起重机公司财务部主任，湖南天鸿投资有限公司财务部经理。2008年6月至2013年3月任本公司财务总监；2011年2月兼任公司副总经理；2013年3月兼任湖南分公司总经理。现任公司副总裁、湖南分公司总经理。

陈四清先生除参与公司第一期员工持股计划外，还持有公司480,179股股份，占公司总股本的0.06%；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受

过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

刘英女士，1970年生，本科学历，会计师，中国注册会计师。历任湖南长城会计师事务所审计部主任，2007年9月至2014年9月任湖南湘药投资集团副总经理兼财务总监，2014年9月至2016年11月任天舟文化股份有限公司财务部长，2016年11月任公司总裁助理兼财务部长，2019年10月起至今任公司财务总监。

刘英女士除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
肖志鸿	湖南天鸿投资集团有限公司	董事长	2002年02月04日		是
罗争玉	湖南天鸿投资集团有限公司	董事	2017年03月22日		否
李剑	湖南天鸿投资集团有限公司	财务经理	2003年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘爱明	中南大学	副教授	1996年03月01日		是
	哈密市商业银行股份有限公司	独立董事	2013年08月01日		是
	湖南国科微电子股份公司	独立董事	2015年12月01日		是
	力合科技（湖南）股份有限公司	独立董事	2017年11月01日		是
许中缘	中南大学	副院长、教授、博士生导师	2013年08月01日		是

	湖南尔康制药股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 16 日		是
袁雄贵	广州炫动信息科技有限公司	董事	2017 年 09 月 27 日	2019 年 9 月 16 日	否
喻宇汉	郴州市金贵银业股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 24 日	2019 年 7 月 12 日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事津贴由董事会提议后交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《提名与薪酬考核委员议事规则》规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因素确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖志鸿	董事长	男	66	现任	73	是
袁雄贵	副董事长、总裁	男	40	现任	64	否
罗争玉	董事、执行总裁	男	50	现任	88	否
刘爱明	独立董事	男	49	现任	10	否
许中缘	独立董事	男	45	现任	10	否
周艳	监事会召集人	女	57	现任	32	否
李剑	监事	男	53	现任	0	是
张丽君	职工监事	女	37	现任	18	否
喻宇汉	董事长助理、董事会秘书	男	43	现任	52	否
陈四清	副总裁	男	55	现任	65	否
刘英	财务总监	女	50	现任	27	否
张葵	财务总监	女	60	离任	40	否

张桂叶	职工监事	女	38	离任	39	否
张建武	常务副总裁	男	48	离任	54	否
合计	--	--	--	--	572	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
喻宇汉	董事长助理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	300,000	2.05	300,000
陈四清	副总裁	0	0	0	0	0	0	300,000	2.05	300,000
张葵	财务总监	0	0	0	0	0	0	300,000	2.05	300,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	900,000	--	900,000
备注（如有）	原财务总监张葵女士已于 2019 年 10 月 27 日离任，不在公司担任职务。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	56
主要子公司在职员工的数量（人）	779
在职员工的数量合计（人）	828
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,160
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	
销售人员	187
技术人员	382
财务人员	56

行政人员	145
其他	58
合计	828
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	70
本科	405
大专及以下	353
合计	828

2、薪酬政策

公司采取动态的薪酬政策，以绩效优先、兼顾公平为原则，在保证员工基本薪酬的基础上，适当拉开绩效薪酬差距，形成科学合理的薪酬阶梯，最大限度的发挥薪酬的激励作用。薪酬的结构主要由岗位薪酬、保险津贴和福利、绩效薪酬三部分组成。

3、培训计划

为打造学习型组织，促进公司快速发展。根据公司培训管理制度内容，培训计划主要从三个层面开展。一是公司层面组织的培训，由人力资源部统筹安排，相关单位配合执行。包括例行的新员工培训、营销业务培训、综合素质培训以及在职研修、出国考察等高端培训。二是各子、分公司，总部各部门层面的培训，由各单位/各部门负责人根据年度工作规划、员工培训需求，拟定部门层面的培训计划。三是员工自愿参与的培训，由员工自主安排。公司号召员工多读书、多学习，鼓励员工通过自主学习提升专业水平与综合素质。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

1. 治理结构

公司按《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限；公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制；股东大会的召集、召开，完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求和规定；对于公司的重大关联交易及其它重大事项，公司的独立董事均发表了专项意见；公司与关联方签订了相关的书面协议，并及时进行了信息披露。

关于控股股东和上市公司。公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，公司经营业务、机构运作、财务核算独立并独立承担经营责任和风险；公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司重大决策能够按照法定程序和规范要求作出。

关于董事及董事会。公司5名董事，其中包括2名独立董事；董事会成员结构合理，公司董事选聘程序规范、透明，董事选聘过程公开、公平、公正、独立，董事资料真实、完整，董事人选事前均获得有关组织和本人的同意，并有书面承诺；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，制定了公司《战略委员会议事规则》《审计委员会议事规则》《提名与薪酬考核委员会议事规则》，各委员会发挥了各自的工作职能，确保公司董事会公正、科学、高效决策，充分履行董事会各项职能。

关于监事和监事会。公司监事会成员都具有相关专业知识和工作经验；监事会根据公司章程赋予的职权，独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务等；列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

关于公司利益相关者。公司充分尊重和维护员工、供应商、销售商、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

关于信息披露与投资者关系管理。公司建立了有专人负责的投资人关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务，接待股东来访和接收投资者的咨询；为了强化公司信息披露工作，增加公司透明度，公司指定董事会秘书负责信息披露。

2. 机构设置与职权分配

公司目前设置了董事会秘书处、投资部、人力资源部、办公室、财务部、审计部、运营部等管理职能部门。各部门按照独立运行、相互制衡的原则，通过相应的岗位职责，使各部门职能明确、权责明晰、能有效执行公司管理层的各项决策。

公司对子（分）公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过制度规范、考核和审计监管相结合，使公司的经营工作有效的延伸。

3. 内部审计

公司董事会下设审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

公司机构设置了审计部，审计部对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。根据《内部审计制度》的要求，审计部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对职能部门及子（分）公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范经营风险。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向

董事会及其审计委员会、监事会报告。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

4. 人力资源政策

公司依据公司自身发展的需要，制定了人才战略和一系列较为完善的人力资源政策，对员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；掌握重要商业秘密和知识产权的员工离岗的限制性规定等均制定相关的制度予以规范和遵循。公司提名与薪酬考核委员会负责提出董事和高级管理人员的薪酬政策、结构和审批程序；评估及批准董事和高级管理人员的薪酬方案；并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

5. 企业理念

公司十多年来扎根湖南，以国际化的规则和思路进行运营，以输出湖湘文化、中国文化为己任，传递文明与价值，助力湖南国际形象的塑造。未来，公司将紧紧围绕“文化创意”“教育服务”“科技体验”三大领域持续发力，推动集团内文化、出版、教育、游戏等业务领域的集成创新与融合应用，推动更多科技创新成果为文化教育产业提供融合创新发展的有力支撑，不断探索人工智能、大数据、AR/VR、区块链等前沿技术的自主创新应用，积极融入全省乃至全国的文化产业价值链、供应链和服务链，为助力文化教育产业发展和文化教育外宣贡献自己的一份力量，成长为集团化、国际化、文化化的综合性文化产业集团。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	19.69%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/new/index
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.18%	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/new/index
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.66%	2019 年 08 月 07 日	2019 年 08 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/new/index

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘爱明	10	2	8	0	0	否	2
许中缘	10	2	8	0	0	否	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司财务及日常经营进行了有效监督，对公司规范运作、内部控制建设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议，完善公司监督机制，提高了公司决策的科学性，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，其中，战略委员会2019年共召开1次会议，对公司2019年度主要发展战略进行了讨论；审计委员会2019年共召开5次会议，审议了定期报告、募集资金使用情况、会计师事务所选聘等事项；提名与薪酬考核委员会2019年共召开3次会议，审议了聘任高级管理人员、股权激励等事项。董事会各专业委员会对全体股东高度负责，以务实的作风和严谨的态度，发挥各自优势，客观公正判断，对公司相关事项发表专业意见，保护了全体股东的利益，对公司科学发展起到了至关重要的作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》等管理规定，公司系统的建立现代企业经营者激励机制，持续不断地改进和提高经营与工作业绩，确保公司战略和经营目标的实现。

为充分调动员工积极性，采取动态薪酬政策，在保证员工基础薪酬的基础上，坚持绩效优先，兼顾公平，拉开绩效薪酬差距，最大限度地发挥薪酬的激励作用。公司的绩效考核小组制定高级管理人员年度工作目标并签署经营目标责任书，落实公司各项经营指标和年度工作目标，提高管理水平、提升工作效率，不断优化公司的治理结构，促进公司健康稳定的发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/new/index	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

	陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	本公司以利润总额的 5%作为利润表整体重要性水平的衡量指标，以净资产的 5%作为资产负债表整体重要性水平的衡量指标。当利润表项目潜在错报金额大于或等于利润总额的 5%，或资产负债表项目潜在错报金额大于或等于净资产的 5%时，则认定为重大缺陷；当利润表项目潜在错报金额小于利润总额的 5%，但大于或等于利润总额的 3%，或资产负债表项目潜在错报金额小于净资产的 5%，但大于或等于净资产的 3%，则认定为重要缺陷；当利润表项目潜在错报金额小于利润总额的 3%，资产负债表项目潜在错报金额小于净资产的 3%时，则认定为一般缺陷。	本公司以直接损失占公司净资产的 5%作为非财务报告重要性水平的衡量指标。当直接损失金额大于或等于净资产的 5%，则认定为重大缺陷；当直接损失金额小于净资产的 5%但大于或等于净资产的 3%，则认定为重要缺陷；当直接损失金额小于净资产的 3%时，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	二〇二〇年四月二十三日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]21386 号
注册会计师姓名	刘智清、肖金文、陈恩

审计报告正文

天职业字[2020]21386 号

一、审计意见

我们审计了天舟文化股份有限公司（以下简称“天舟文化”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2019 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天舟文化 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2019 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天舟文化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、移动网络游戏业务收入确认 如财务报表附注三、(二十九)所述的会计政策及附注六、(三十七)，公司 2019 年度营业收入 123,971.43 万元，其中：移动网络游戏收入 73,343.52 万元，占比 59.16%，占比较高，对公司业绩影响较大。移动网络游戏业务数据高度依赖网络信息系统，游戏玩家通过虚拟网络注册账户、充值和消费，用户分布广、数量多、交易量大，游戏运营中运用到大量的互联网技术，游戏玩家在虚拟网络中充值消费真实性核实的难度较高，我们判断移动网络游戏收入确认可能存在潜在错报风险。综上所述，我们将移动互联网游戏收入确认确定为关键审计事项。	针对此关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序： 1、我们了解及评价了移动网络游戏业务收入确认有关的内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性，对移动网络游戏业务收入确认时点进行了分析评估，进而评估天舟文化移动网络游戏业务收入的确认政策； 2、我们的信息系统 IT 审计团队对公司信息系统有效性、真实性、及时性、准确性和完整性进行了测试，并与财务信息进行核对；通过大数据分析技术对主要游戏的玩家核心指标进行多维度交叉分析，以判断游戏玩家信息的真实性、数据的合理性；采取抽样方法对游戏玩家进行了访谈； 3、根据移动网络游戏的不同类别收入的确认方式，分别执行了分析性复核程序，判断其合理性； 4、我们抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，以确定收入确认的真实性、准确性，包括：（1）检查与各游戏运营商签订的合作协议、对账结算单、银行收款凭证；（2）检查自营业务各支付渠道收款记录、银行收款凭证；（3）检查受托开发游戏签订的合同、验收合格记录； 5、对主要游戏运营数据进行测算：（1）根据游戏币充值消耗数据测算自营、联合运营模式下收入递延的准确性；（2）根据游戏充值流水与合同约定的分成比例，测算与重要游戏运营商分成金额的准确性； 6、我们抽查了重要的游戏合作运营商、受托开发游戏的委托方、游戏购买方实施函证程序； 7、我们对新增重要客户实施现场走访或者视频访谈程序。
2、商誉减值 如财务报表附注三、(二十四)所述的会计政策及附注六、(十四)，公司 2014 年收购了北京神奇时代网络有限公司确认商誉 11.24 亿元，2016 年收购广州游爱网络技术有限公司确认商誉 14.22 亿元，2016 年收购人民今典科教传媒有限公司确认商誉 1.39 亿元，2018 年收购海南奇遇天下网络科技有限公司确认商誉 2.47 亿元，2019 年 12 月 31 日商誉的账面金额 29.32 亿元，计提的商誉减值准备 13.95 亿元，商誉账面价值 15.36 亿元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况，商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。公司采用预计未来现金流量现值对商誉进行减值测试，由于在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时涉及公司管理层运用重大会计估计和判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。	针对此关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序： 1、了解商誉减值评估管理的相关流程和控制，复核公司对商誉减值迹象的判断； 2、复核了公司对商誉所在资产组划分的合理性； 3、获取管理层聘请的第三方专家编制的商誉减值测试估值报告，复核了商誉减值测试估值报告包括评估基准日、测试目的、测试对象、测试范围等，评价了由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质； 4、评估管理层采用的估值模式中所依据的基础数据准确性、采用关键假设的恰当性及关键参数的合理性； 5、我们检查了管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算； 6、我们结合资产组的实际经营以及对于市场的分析复核了现金流量预测； 7、根据商誉减值测试估值报告对商誉减值金额重新计算。

四、其他信息

天舟文化管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天舟文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天舟文化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天舟文化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天舟文化不能持续经营。

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

（6）就天舟文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：

刘智清

（项目合伙人）

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

中国注册会计师：

肖金文

中国注册会计师：

陈 恩

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	521,929,380.74	573,222,122.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	356,718,822.26	289,749,399.10
应收款项融资		
预付款项	72,636,571.52	77,959,792.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,572,395.60	34,808,645.96
其中：应收利息	95,594.52	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,727,175.63	38,127,715.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,653,586.67	44,737,421.53
流动资产合计	1,089,237,932.42	1,058,605,096.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		335,249,806.46
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	676,387,689.93	545,031,693.25
其他权益工具投资	464,865,805.26	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,059,017.13	6,705,560.80
固定资产	54,772,155.31	53,335,468.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,161,434.44	100,248,821.58
开发支出		
商誉	1,536,300,805.42	1,687,999,802.62
长期待摊费用	1,179,611.10	1,115,811.94
递延所得税资产	898,484.63	703,424.24
其他非流动资产	43,404,445.03	22,618,266.68
非流动资产合计	2,863,029,448.25	2,753,008,655.74
资产总计	3,952,267,380.67	3,811,613,752.54
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	337,115,281.98	334,616,335.68
预收款项	48,353,207.73	37,851,140.43
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,966,597.10	32,139,625.06
应交税费	24,686,887.67	23,059,623.33
其他应付款	57,099,621.35	111,648,854.57
其中：应付利息	345,098.65	64,630.93
应付股利	3,283,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,052,562.19	14,187,274.79
其他流动负债		2,836,616.27
流动负债合计	600,274,158.02	556,339,470.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,640,000.00	11,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	21,600,000.00	64,800,000.00
长期应付职工薪酬	664,388.32	86,823.20
预计负债		200,000.00
递延收益	10,490,372.12	11,661,414.74
递延所得税负债	34,954,428.10	4,281,287.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,349,188.54	92,629,525.17
负债合计	680,623,346.56	648,968,995.30
所有者权益：		
股本	844,934,446.00	844,934,446.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,731,440,073.01	2,898,265,755.61
减：库存股	98,610,387.64	277,580,787.64
其他综合收益	74,739,295.02	710,413.37
专项储备		
盈余公积	68,785,415.91	68,785,415.91
一般风险准备		
未分配利润	-430,937,637.75	-465,262,299.80
归属于母公司所有者权益合计	3,190,351,204.55	3,069,852,943.45
少数股东权益	81,292,829.56	92,791,813.79
所有者权益合计	3,271,644,034.11	3,162,644,757.24
负债和所有者权益总计	3,952,267,380.67	3,811,613,752.54

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：刘英

会计机构负责人：刘英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	179,768,088.46	244,899,834.45
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	29,054,922.53	3,863,765.35
应收款项融资		
预付款项	39,187,667.54	40,082,753.10
其他应收款	62,715,896.21	55,441,376.24
其中：应收利息		
应收股利	3,417,000.00	
存货	14,948,646.12	9,251,294.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,516,564.46	918,994.40
流动资产合计	327,191,785.32	354,458,018.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		228,070,444.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,792,096,422.95	2,525,676,574.97
其他权益工具投资	309,230,224.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,059,017.13	6,705,560.80
固定资产	38,017,945.83	40,802,931.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	340,192.52	620,396.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	126,130.26	71,900.44
其他非流动资产	36,000,000.00	16,000,000.00
非流动资产合计	3,185,869,932.69	2,817,947,808.11
资产总计	3,513,061,718.01	3,172,405,826.30
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	143,723,102.32	143,026,882.89
预收款项	90,495.25	5,110.00

合同负债		
应付职工薪酬	4,861,176.14	3,754,363.52
应交税费	8,106,795.21	4,731,579.55
其他应付款	164,454,957.91	223,370,662.08
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	361,236,526.83	374,888,598.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,000.00	350,000.00
递延所得税负债	26,302,457.50	
其他非流动负债	80,650,000.00	
非流动负债合计	107,022,457.50	350,000.00
负债合计	468,258,984.33	375,238,598.04
所有者权益：		
股本	844,934,446.00	844,934,446.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,733,165,203.30	2,898,915,315.80
减：库存股	98,610,387.64	277,580,787.64
其他综合收益	57,476,836.50	
专项储备		
盈余公积	68,785,415.91	68,785,415.91

未分配利润	-560,948,780.39	-737,887,161.81
所有者权益合计	3,044,802,733.68	2,797,167,228.26
负债和所有者权益总计	3,513,061,718.01	3,172,405,826.30

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,239,714,280.72	1,126,209,135.43
其中：营业收入	1,239,714,280.72	1,126,209,135.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,108,074,427.32	1,000,702,177.13
其中：营业成本	735,507,917.61	691,105,413.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,599,429.15	3,374,178.59
销售费用	81,783,501.50	68,690,499.21
管理费用	130,181,786.15	104,393,372.15
研发费用	156,867,789.39	140,218,473.15
财务费用	134,003.52	-7,079,759.47
其中：利息费用	1,835,966.33	814,624.26
利息收入	4,510,613.03	9,976,949.59
加：其他收益	7,495,295.23	9,394,258.17
投资收益（损失以“-”号填列）	78,157,669.60	98,075,592.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,631,876.83	35,906,462.10
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,243,368.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-152,750,022.83	-1,303,074,486.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	204,246.90	113,066.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,503,673.33	-1,069,984,611.72
加：营业外收入	1,383,211.36	748,398.73
减：营业外支出	4,680,623.29	5,220,633.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,206,261.40	-1,074,456,846.46
减：所得税费用	15,951,949.04	13,200,418.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,254,312.36	-1,087,657,264.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,254,312.36	-1,087,657,264.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	31,277,663.87	-1,085,678,856.26
2.少数股东损益	3,976,648.49	-1,978,408.42
六、其他综合收益的税后净额	-68,838,852.77	993,520.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-68,915,767.95	993,520.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-69,702,461.98	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	-69,702,461.98	
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	786,694.03	993,520.30
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	786,694.03	993,520.30
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	76,915.18	
七、综合收益总额	-33,584,540.41	-1,086,663,744.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,638,104.08	-1,084,685,335.96
归属于少数股东的综合收益总额	4,053,563.67	-1,978,408.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	-1.32
(二) 稀释每股收益	0.04	-1.32

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：1057897.65 元，上期被合并方实现的净利润为：-11335.07 元。

法定代表人：肖志鸿

主管会计工作负责人：刘英

会计机构负责人：刘英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	234,500,712.79	204,899,293.57
减：营业成本	158,772,311.77	141,990,431.51
税金及附加	1,136,114.68	703,918.01
销售费用	24,136,361.42	18,713,295.62
管理费用	45,194,603.50	37,189,996.87
研发费用		
财务费用	-1,794,266.30	-5,526,498.69
其中：利息费用	87,000.00	
利息收入	1,903,884.02	5,566,239.86
加：其他收益	1,019,120.00	1,041,333.34
投资收益（损失以“-”号填列）	181,064,514.96	66,858,839.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,892,136.84	-5,522,713.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,300,514.83	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-216,919.29	-1,303,424,222.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,621,788.56	-1,223,695,899.30
加：营业外收入	9,973.92	
减：营业外支出	2,653,720.93	2,550,444.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	184,978,041.55	-1,226,246,344.07
减：所得税费用	8,041,611.53	5,819,436.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	176,936,430.02	-1,232,065,780.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	176,936,430.02	-1,232,065,780.24

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-61,622,445.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-61,622,445.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-61,622,445.00	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	115,313,985.02	-1,232,065,780.24
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,221,859,819.36	1,170,435,413.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		2,785,533.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,272,529.95	24,876,820.91
经营活动现金流入小计	1,235,132,349.31	1,198,097,767.28
购买商品、接受劳务支付的现金	774,541,010.83	700,641,828.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	219,810,823.30	189,846,539.27
支付的各项税费	36,223,424.85	49,270,182.09
支付其他与经营活动有关的现金	117,086,834.53	112,309,145.38
经营活动现金流出小计	1,147,662,093.51	1,052,067,694.96
经营活动产生的现金流量净额	87,470,255.80	146,030,072.32
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	161,040,314.00	77,377,781.00
取得投资收益收到的现金	33,195,303.70	35,169,130.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422,942.47	133,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,649,816.51	50,000,000.00
投资活动现金流入小计	199,308,376.68	162,680,311.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,332,650.00	10,144,714.10
投资支付的现金	305,800,000.00	532,100,000.00
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	90,495,459.06	123,769,897.38
支付其他与投资活动有关的现金	483,449.85	
投资活动现金流出小计	404,111,558.91	666,014,611.48
投资活动产生的现金流量净额	-204,803,182.23	-503,334,300.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	130,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	130,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	29,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	39,614,000.00	-
筹资活动现金流入小计	99,744,000.00	29,600,000.00
偿还债务支付的现金	4,220,000.00	17,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,396,303.44	19,133,198.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,840,804.83	5,258,903.55
支付其他与筹资活动有关的现金	15,330,000.00	6,998,971.26
筹资活动现金流出小计	30,946,303.44	43,532,169.81
筹资活动产生的现金流量净额	68,797,696.56	-13,932,169.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	242,487.77	1,681,061.77
五、现金及现金等价物净增加额	-48,292,742.10	-369,555,336.20
加：期初现金及现金等价物余额	568,822,122.84	938,377,459.04

六、期末现金及现金等价物余额	520,529,380.74	568,822,122.84
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	212,328,480.42	215,469,006.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,396,114.96	67,121,497.12
经营活动现金流入小计	216,724,595.38	282,590,503.52
购买商品、接受劳务支付的现金	162,708,304.54	166,762,343.41
支付给职工以及为职工支付的现金	18,385,215.32	19,352,755.87
支付的各项税费	8,240,342.43	7,144,603.15
支付其他与经营活动有关的现金	39,389,010.44	38,208,740.93
经营活动现金流出小计	228,722,872.73	231,468,443.36
经营活动产生的现金流量净额	-11,998,277.35	51,122,060.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,709,666.18	62,377,781.00
取得投资收益收到的现金	90,808,977.22	72,381,552.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,500,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流入小计	105,020,393.40	184,759,333.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,402.98	2,169,981.00
投资支付的现金	237,140,459.06	450,395,459.07
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	237,180,862.04	452,565,440.07
投资活动产生的现金流量净额	-132,160,468.64	-267,806,106.28
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	40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	39,114,000.00	
筹资活动现金流入小计	79,114,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,000.00	13,124,301.67
支付其他与筹资活动有关的现金		6,998,971.26
筹资活动现金流出小计	87,000.00	20,123,272.93
筹资活动产生的现金流量净额	79,027,000.00	-20,123,272.93
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	-65,131,745.99	-236,807,319.05
加：期初现金及现金等价物余额	244,899,834.45	481,707,153.50
六、期末现金及现金等价物余额	179,768,088.46	244,899,834.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	844,934,446.00				2,898,265,755.61	277,580,787.64	710,413.37		68,785,415.91		-465,262,299.80		3,069,852,943.45	92,791,813.79	3,162,644,757.24
加：会计 政策变更							142,944,649.60				3,046,998.18		145,991,647.78	-575,212.57	145,416,435.21
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															

二、本年期初余额	844,934,446.00				2,898,265,755.61	277,580,787.64	143,655,062.97		68,785,415.91		-462,215,301.62		3,215,844,591.23	92,216,601.22	3,308,061,192.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-166,825,682.60	-178,970,400.00	-68,915,767.95				31,277,663.87		-25,493,386.68	-10,923,771.66	-36,417,158.34
（一）综合收益总额							-68,915,767.95				31,277,663.87		-37,638,104.08	4,053,563.67	-33,584,540.41
（二）所有者投入和减少资本					-165,995,682.60	-178,970,400.00							12,974,717.40	-1,853,530.50	11,121,186.90
1．所有者投入的普通股														130,000.00	130,000.00
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					-165,750,112.50	-178,970,400.00							13,220,287.50		13,220,287.50
4．其他					-245,570.10								-245,570.10	-1,983,530.50	-2,229,100.60
（三）利润分配														-13,123,804.83	-13,123,804.83
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														-13,123,804.83	-13,123,804.83

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					- 830,00 0.00								- 830,00 0.00		- 830,00 0.00
四、本期期末余额	844,934,446.00	-	-	-	2,731,440,073.01	98,610,387.64	74,739,295.02	68,785,415.91		-430,937,637.75		3,190,351,204.55	81,292,829.56	3,271,644,034.11	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	844,934,446.00				2,898,499,902.07	270,581,816.38	-283,106.93		68,785,415.91		633,540,858.13		4,174,895,698.80	99,523,304.80	4,274,419,003.60

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					- 129,447.88							- 129,447.88	- 86,298.58	- 215,746.46	
其他															
二、本年期初余额	844,934,446.00				2,898,370,454.19	270,581,816.38	-283,106.93		68,785,415.91		633,540,858.13		4,174,766,250.92	99,437,006.22	4,274,203,257.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-104,698.58	6,998,971.26	993,520.30				-1,098,803.157.93		-1,104,913.307.47	-6,645,192.43	-1,111,558,499.90
（一）综合收益总额							993,520.30				-1,085,678.856.26		-1,084,685.335.96	-1,978,408.42	-1,086,663,744.38
（二）所有者投入和减少资本					7,880.46	6,998,971.26							-6,991,090.80	592,119.54	-6,398,971.26
1．所有者投入的普通股														600,000.00	600,000.00
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					7,880.46	6,998,971.26							-6,991,090.80	-7,880.46	-6,998,971.26
（三）利润分配											-13,124,301.67		-13,124,301.67	-5,258,903.55	-18,383,205.22
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											- 13,124 ,301.6 7		- 13,124 ,301.6 7	- 5,258,9 03.55	- 18,383, 205.22
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益															
5. 其他综合 收益结转留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					- 112,57 9.04								- 112,57 9.04	-	- 112,579 .04
四、本期期末 余额	844,9 34,44 6.00				2,898, 265,75 5.61	277,58 0,787. 64	710,41 3.37	-	68,785 ,415.9 1	-	- 465,26 2,299. 80		3,069, 852,94 3.45	92,791, 813.79	3,162,6 44,757. 24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末 余额	844,934,446.00				2,898,915,315.80	277,580,787.64			68,785,415.91	-737,887,161.81		2,797,167,228.26
加：会计 政策变更							119,099,281.50			1,951.40		119,101,232.90
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	844,934,446.00				2,898,915,315.80	277,580,787.64	119,099,281.50		68,785,415.91	-737,885,210.41		2,916,268,461.16
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-165,750,112.50	-178,970,400.00	-61,622,445.00			176,936,430.02		128,534,272.52
（一）综合收 益总额							-61,622,445.00			176,936,430.02		115,313,985.02
（二）所有者 投入和减少资 本					-165,750,112.50	-178,970,400.00						13,220,287.50
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					-165,750,112.50	-178,970,400.00						13,220,287.50
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有												

(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	844,934,446.00				2,733,165,203.30	98,610,387.64	57,476,836.50		68,785,415.91	-560,948,780.39		3,044,802,733.68

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	844,934,446.00				2,899,027,894.84	270,581,816.38			68,785,415.91	507,302,920.10		4,049,468,860.47

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	844,934,446.00				2,899,027,894.84	270,581,816.38			68,785,415.91	507,302,920.10		4,049,468,860.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-112,579.04	6,998,971.26				-1,245,190,081.91		-1,252,301,632.21
（一）综合收益总额										-1,232,065,780.24		-1,232,065,780.24
（二）所有者投入和减少资本						6,998,971.26						-6,998,971.26
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他						6,998,971.26						-6,998,971.26
（三）利润分配										-13,124,301.67		-13,124,301.67
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-13,124,301.67		-13,124,301.67
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					- 112,579.04							-112,579.04
四、本期期末余额	844,934,446.00				2,898,915,315.80	277,580,787.64			68,785,415.91	- 737,887,161.81		2,797,167,228.26

天舟文化股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

天舟文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名湖南天舟科教文化股份有限公司，是由原湖南天舟科教文化拓展有限公司整体变更的股份有限公司。湖南天舟科教文化拓展有限公司于 2003 年 8 月 18 日在湖南省工商行政管理局登记成立，公司成立时注册资本人民币 300.00 万元，其中湖南天鸿投资有限公司出资 195.00 万元，湖南教育出版社工会出资 105.00 万元，成立时企业法人营业执照注册号为 4300002004810。

2007 年 8 月，公司增资 4,700.00 万元，增资后注册资本变更为人民币 5,000.00 万元。

2008 年 2 月 21 日，湖南天舟科教文化拓展有限公司以 2007 年 11 月 30 日经审计后的净资产 53,357,644.43 元按净资产 1.067: 1 折股，整体变更为湖南天舟科教文化股份有限公司。整体变更后，公司股本为 5,000.00 万元，计 5,000.00 万股，其中湖南天鸿投资集团有限公司出资 4,898.00 万元，102 名自然人股东出资 102.00 万元。整体变更后的企业法人营业执照注册号为 430121000002025。

2008 年 7 月，公司增资 600.00 万元，增资后公司股本增加至 5,600.00 万元。

2010 年 11 月 24 日，公司经中国证监会《证监许可[2010]1697 号》文批准，向社会公开发行社会公众股 1,900.00 万股；经深圳证券交易所《深证上[2010]412 号》文同意，于 2010 年 12 月 15 日在深交所创业板上市交易。公司股本增加至 7,500.00 万元，其中湖南天鸿投资集团有限公司出资 4,888.00 万元，占总股本的 65.17%。

2011 年 4 月 19 日，公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日总股本 7,500.00 万股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积转增股份 2,250.00 万股，公司股本增加至 9,750.00 万元。

2011 年 11 月 18 日，公司名称变更为天舟文化股份有限公司。

2012 年 4 月 17 日，公司 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日总股本 9,750.00 万股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积转增股份 2,925.00 万股，公司股本增加至 12,675.00 万元。

2013 年 4 月 22 日，公司 2012 年度股东大会决议，以 2012 年 12 月 31 日总股本 12,675.00 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积转增股份 2,535.00 万股，公司股本增加至 15,210.00 万元。

2014 年 3 月 22 日，公司 2013 年度股东大会决议，以 2013 年 12 月 31 日总股本 15,210.00 万股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积转增股份 7,605.00 万股，公司股本增加至 22,815.00 万元。

2014 年 4 月 17 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向李桂华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可字[2014]416 号文件）核准，公司以支付现金及发行股份的方式购买北京神奇时代网络有限公司

（以下简称“神奇时代”）100%股权，并募集配套资金，增加股本人民币12,380.9591万元，变更后的股本为人民币35,195.9591万元。

2015年5月6日，公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日总股本35,195.9591万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份7,039.1918万股，公司股本增加至42,235.1509万元。

2016年3月28日，公司2015年度股东大会决议，以2015年12月31日总股本42,235.1509万股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份8,447.0301万股，公司股本增加至50,682.1810万股。

2016年7月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向袁雄贵等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1585号文件）核准，公司以非公开定向发行股份和支付现金的方式收购交易对方合计持有广州游爱网络技术有限公司（以下简称“游爱网络”）100%的股权，其中：公司申请增加股本7,314.5950万股，由袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）、李冰和新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）合计持有的游爱网络66.7344%股权出资，公司股本由原50,682.1810万股，变更后公司股本增加至57,996.7760万股。另以现金53,890.28万元购买游爱网络33.2656%的股权，公司通过对宝盈基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、安信基金管理有限责任公司共四名特定投资者非公开发行股份6,998.1814万股，募集配套资金增加股本6,998.1814万股，变更后的股本为64,994.9574万股。

2017年5月10日，公司2016年度股东大会决议，以2016年12月31日总股本64,994.9574万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积转增股份19,498.4872万股，公司股本增加至84,493.4446万股。

截至2019年12月31日，公司股本总额844,934,446.00元。

（二）公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：长沙县星沙镇茶叶大市场办公楼 502、602 号。

公司组织形式：股份有限公司。

公司总部地址：长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场 6 栋 33 楼。

（三）公司的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：文化教育行业。

公司主要经营活动：图书出版发行业务；移动网络游戏业务。

（四）母公司以及集团最终母公司的名称

公司母公司及集团最终母公司为湖南天鸿投资集团有限公司。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2020 年 4 月 23 日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制

的企业或主体。本期的合并财务报表范围及其变化情况详见附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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。

在合并财务报表中，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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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企业或主体。

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，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，详见本附注三、（十八）“长期股权投资”或本附注三、（十）“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”（详见本附注三、（十八）、4.（1））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。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，

仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流

量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司采用预期信用损失的简化模型，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十二）应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损

失率对照表，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：1）如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失；2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据

组合 1	公司除网络游戏领域外的其他业务领域产生的应收款项、已单独计提减值准备外的应收账款
组合 2	公司网络游戏领域产生的应收账款，已单独计提减值准备外的应收账款

对于划分为风险组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见本附注“三、（十）金融工具 5.金融资产减值”处理。

（十五）存货

1.存货的分类

公司的存货分为在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

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

结合行业积压图书处理的一般情况和企业处理积压图书的实际经验，公司将图书分为畅销类、非常畅销类两大类。于每期期末，对库存出版物存货进行全面清查并实行分年核价，按规定的比例提取跌价准备：

对红魔语阅读词汇系列图书、少儿及经典名著系列图书等畅销书 1 年内不计提存货跌价准备，1-2 年按图书总定价计提 3% 存货跌价准备，2-3 年以上按图书总定价计提 5% 存货跌价准备，3 年以上按图书总定价计提 10% 存货跌价准备。

在非常畅销中对当年出版的过季同步教辅和纸质期刊扣除图书总定价 3% 全额计提存货跌价准备。对社科类、青春类等非常畅销类图书按库龄不同，库龄 1-2 年库存社科类、青春类等畅销图书按图书总定价的 10% 计提存货跌价准备，图书库龄超过 2 年的按图书总定价的 20% 计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）终止经营

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

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止

经营损益列报。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一

起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧方法	净残值率（%）	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	3	20-40	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	3	5	19.40
运输工具	年限平均法	3-10	4-5	18.00-24.25
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、图书著作权、版权、业务独家经营权、软件著作权及成套研发运营系统、合同权益等，

按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50 年
图书著作权、版权、业务独家经营权等	10 年
软件著作权及成套研发运营系统	5 年
合同权益	2-3 年

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司内部研究开发项目划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- （4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5.发行权的初始计量和摊销

发行权是指作者授予本公司一定年限内（一般为 5 年），在全球范围内华文简（繁）体版以图书形式独家寻找出版社出版作者的作品及寻找发行商发行上述作品的权利。

发行权的计量成本按保底印量支付的版税金额确定，按照《图书出版合同》规定的保底印量进行摊销，超过保底印量支付的版税直接计入当期成本。公式如下：

发行权本年度摊销金额=（本年度实际印量÷合同约定保底印量）×发行权计量成本

（二十四）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被 投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有

关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。公司企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年年末进行减值测试。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

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

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十七）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的, 采用估值技术确定, 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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

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的, 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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按本公司承担负债的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司图书发行收入按照销售渠道的不同，主要分为系统销售、经销、政府采购（含管配、职教、农村书屋）和图书推广四类，其中系统销售、政府采购、部分经销图书无销售退回条件，发出商品后已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。经销图书中合同约定附有销售退回条件的部分，退货期满时确认销售收入实现。

图书推广系公司与出版社合作，公司将策划好的图书交出版社出版发行，公司为出版发行的图书开拓市场，出版社将图书销售收入扣除相应的印制成本和出版社的管理费用后的剩余部分支付给公司，公司在与出版社结算开票时确认为图书推广收入。

公司版税收入是指公司向出版社提供已编辑完成的文稿及设计图片等向出版社收取的费用，通常在图书出版后与出版社结算确认收入。

2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.游戏收入的确认

公司游戏产品主要采用按虚拟道具收费模式。虚拟道具收费模式是指游戏为玩家提供网络游戏的免费下载和免费游戏体验，而游戏的收益则来自于游戏内虚拟道具的销售。游戏玩家注册一个游戏账户后，即可参与游戏而无须支付任何费用，若玩家希望进一步加强游戏体验，则需付费购买游戏中的虚拟道具。公司的运营模式分为自主运营、与游戏运营商合作运营（包括：联合运营、授权运营、代理运营）及受托开发游戏业务。

（1）自主运营模式收入确认

公司自主运营模式是通过将自主研发或独家代理的游戏推广获得自有用户，公司负责游戏全部运营环节的一种运营模式。

在自主运营模式下，游戏玩家直接通过公司官方网站注册游戏账号，直接通过公司所提供的充值渠道进行充值而获得游戏内的虚拟货币。公司既可以利用自己官方网站的影响力进行游戏推广，也可以通过其他方式进行推广，推广所获得的游戏玩家均直接在公司自有平台注册账号并登录游戏，无需通过游戏推广服务商的账号登录游戏。玩家在进行游戏时，直接通过公司所提供的充值渠道进行充值获得游戏内的虚拟货币，公司在游戏玩家实际充值并消费时确认为营业收入。

（2）联合运营模式收入确认

联合运营是指公司将自主开发的网络游戏或公司独家代理的网络游戏通过授权给多个游戏运营商运营，不同的运营商针对各自发展的用户采用独立的用户管理系统或支付系统，联合运营商与版权拥有方之间分享游戏运营收益。一般而言联合运营商不需要向版权拥有方支付初始授权金，只需要按照协议约定的分成比例支付运营收入分成。具体的合作模式由双方协商，一般由游戏开发商负责技术维护和游戏更新，而游戏运营商则负责市场推广及用户注册、充值渠道搭建。

公司与游戏运营商将游戏玩家实际充值的金额扣除渠道费后按协议约定的比例计算分成，在双方核对数据确认无误后，公司根据游戏币消耗金额与协议约定的分成比例计算确认营业收入。

（3）授权运营模式收入确认

授权运营是指公司将自主研发的游戏以独家代理的方式授权其他游戏运营商在特定区域运营游戏，由游戏运营商承担主要运营责任，负责服务器的架设、支付渠道的建设及维护、市场推广、客户服务等活动，游戏研发商提供版本更新及部分客户服务。游戏运营商通过向游戏玩家提供道具销售等增值服务的方式获取运营收入，游戏研发商通过向游戏运营商收取游戏版权金及游戏充值分成款作为运营收入。

在这种合作模式下，公司与游戏运营商将游戏玩家实际充值的金额按协议约定的比例计算分成，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

在这种合作模式下，如约定将公司自主研发的游戏授权其他运营商在某个区域进行运营，同时约定授权期限，并向运营商收取游戏授权金，则公司将应取得的游戏授权金按照协议约定达成条件在授权期限内分期摊销确认授权金收入。

（4）代理运营模式收入确认

公司以非独家代理的方式代理其他游戏开发商研发的游戏，该模式下公司主要承担游戏发行和推广责任，发行和推广包括自有平台和其他合作渠道平台资源进行代理游戏的推广，并获取玩家充值，公司提供的是发行和推广服务，因此在自有平台发行收入在收款账号收到玩家充值时确认联合代理运营收入，与其他合作渠道平台的玩家充值收入，在与合作渠道平台公司对账一致，获取结算单后确认联合代理运营收入。

（5）受托开发游戏业务

公司接受其他方委托进行游戏业务的研发，并收取开发游戏收入，根据合同约定的交付条件，在公司受托开发游戏业务满足约定交付条件，并收到对方确认验收合格的签收单后确认收入。

（三十）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十二）经营租赁、融资租赁

1.经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十三）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（三十四）分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免征、16%、13%、10%、9%、6%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加及地方教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	免税、25%、16.5%、15%、12.5%、20%

注 1：不同纳税主体所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
北京神奇时代网络有限公司、广州游爱网络技术有限公司、广州游爱兄弟信息技术有限公司	15%
上海游爱之星信息科技有限公司、海南奇遇天下网络科技有限公司	12.5%（25%减半）
霍尔果斯游爱网络技术有限公司	免税

本公司境外子公司	16.5%
小型微利子公司	20%
本公司、其他境内子公司	25%

注 2：本期图书销售收入免征增值税；根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，期刊收入按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，2019 年 4 月 1 日前税率为 10%，2019 年 4 月 1 日起税率为 9%；其他货物销售收入增值税税率 2019 年 4 月 1 日前税率为 16%，2019 年 4 月 1 日起税率为 13%。

注 3：根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号），本公司图书推广劳务收入缴纳增值税，适应增值税税率为 6%；本公司取得的文化创意及数字信息服务收入缴纳增值税，适应增值税税率为 6%；

注 4：根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）及《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税〔2011〕111 号）的相关规定，本公司之子公司北京神奇时代网络有限公司、广州游爱网络技术有限公司的信息技术服务收入适用 6%的增值税率。

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税税收优惠政策

（1）2018 年 6 月 5 日财政部国家税务总局联合发布了《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53 号），根据该通知第二条规定自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

（2）根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39 号），自 2019 年 4 月 1 日起纳税人购进国内旅客运输服务，其进项税额允许从销项税额中抵扣；自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

（3）根据国家税务总局 2016 年 5 月 6 日发布的关于发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 29 号），公司及其属于软件企业的下属子公司跨境应税行为取得的收入免征增值税。

2. 所得税税收优惠政策

（1）本公司之子公司北京神奇时代网络有限公司于 2017 年 8 月 10 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201711000103），有效期三年；本公司之子公司广州游爱网络技术有限公司于 2019 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201944004853），有效期三年；本公司之孙公司广州游爱兄弟信息技术有限公司于 2019 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201944005287），有效期三年；根据《中华人民共和国所得税法》规定，上述公司享受高新技术企业所得税优惠政策，适用企业所得税税率为 15%。

（2）根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”公司之全资孙公司上海游爱之星信息科技有限公司于 2014 年 5 月被认定为软件企业，自获利年度 2015 年

起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。上海游爱之星信息科技有限公司 2015 年度和 2016 年度免征企业所得税，2017-2019 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。公司之全资孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司于 2018 年 3 月 28 日在澄迈县国家税务局完成了 2017 年度企业所得税减免事项的备案，并取得了税务部门同意文件，海南奇遇天下网络科技有限公司系符合财税〔2012〕27 号的企业，2017 年度、2018 年度免缴企业所得税，2019-2021 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(3) 依据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]112 号) 规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》) 范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。公司之孙公司霍尔果斯游爱网络技术有限公司所得税优惠于 2017 年 4 月 24 日向霍尔果斯经济开发区国家税务局申请备案同意，自 2017 年起五年内免征企业所得税。公司之全资孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司之子公司霍尔果斯奇遇天下网络科技有限公司于 2019 年向霍尔果斯经济开发区国家税务局申请备案同意，自 2019 年起五年内免征企业所得税。

(4) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号) 文件规定：小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，公司境内小型微利子公司享受此税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

1. 财务报表格式修订的影响

经公司董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表：应收票据期初期末列示金额均为 0 元；应收账款期末列示金额 356,718,822.26 元，期初列示金额 291,942,440.71 元 母公司资产负债表：应收票据期初期末列示金额均为 0 元；应收账款期末列示金额 29,054,922.53 元，期初列示金额 3,865,716.75 元
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”与“应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据期初期末列示金额 0 元；应付账款期末列示金额 337,115,281.98 元，期初列示金额 334,616,335.68 元 母公司资产负债表：应付票据期初期末列示金额 0 元；应付账款期末列示金额 143,723,102.32 元，期初列示金额 143,026,882.89 元
资产减值损失原以正数列示现以负数列示	合并利润表：资产减值损失本期列示金额 -152,750,022.83 元；上期列示金额 -1,303,074,486.39 元 母公司利润表：资产减值损失本期列示金额 -216,919.29 元；上期列示金额 -

1,303,424,222.60 元

2. 执行新金融工具准则对公司影响

经公司董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

(1) 合并财务报表

项 目	按原金融工具准则	施行新金融工具准则		按新金融工具准则列
	列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
交易性金融资产		1,500,000.00		1,500,000.00
应收账款	289,749,399.10		2,193,041.61	291,942,440.71
其他应收款	34,808,645.96		676,118.48	35,484,764.44
可供出售金融资产	335,249,806.46	-335,249,806.46		
其他权益工具投资		333,749,806.46	185,895,219.00	519,645,025.46
递延所得税负债	4,281,287.23		43,347,943.88	47,629,231.11
其他综合收益	710,413.37		142,944,649.60	143,655,062.97
未分配利润	-465,262,299.80		3,046,998.18	-462,215,301.62
少数股东权益	92,791,813.79		-575,212.57	92,216,601.22

注 1：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司可供出售金融资产人民币 335,249,806.46 元中 333,749,806.46 元因指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而重分类至其他权益工具投资；1,500,000.00 元重分类至交易性金融资产。

注 2：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司金融资产减值计量由“已发生损失模型”变更为“预期信用损失模型”；本公司可供出售金融资产重分类后按照公允价值计量。

(2) 母公司财务报表

项 目	按原金融工具准则	施行新金融工具准则		按新金融工具准则
	列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类 (注 1)	重新计量 (注 2)	列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	3,863,765.35		1,951.40	3,865,716.75
其他应收款	55,441,376.24			55,441,376.24

项 目	按原金融工具准则	施行新金融工具准则		按新金融工具准则
	列示的账面价值	重分类（注 1）	重新计量（注 2）	列示的账面价值
	（2018 年 12 月 31 日）			（2019 年 1 月 1 日）
可供出售金融资产	228,070,444.00	-228,070,444.00		
其他权益工具投资		228,070,444.00	158,799,042.00	386,869,486.00
递延所得税负债			39,699,760.50	39,699,760.50
其他综合收益			119,099,281.50	119,099,281.50
未分配利润	-737,887,161.81		1,951.40	-737,885,210.41

注 1：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司可供出售金融资产人民币 228,070,444.00 元因指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而重分类至其他权益工具投资。

注 2：根据新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起，本公司金融资产减值计量由“已发生损失模型”变更为“预期信用损失模型”；本公司可供出售金融资产重分类后按照公允价值计量。

3.经公司董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该政策变更对本期及上期财务报表无影响。

4.经公司董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该政策对本期的影响为将债务重组损失 287,150.00 元不再在“营业外支出”列示，在“投资收益”列示。

（二）会计估计的变更

报告期内公司无重要会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内公司无重要会计差错更正。

（四）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1.合并财务报表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	573,222,122.84	573,222,122.84	

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款	289,749,399.10	291,942,440.71	2,193,041.61
预付款项	77,959,792.12	77,959,792.12	
其他应收款	34,808,645.96	35,484,764.44	676,118.48
其中：应收利息			
应收股利			
存货	38,127,715.25	38,127,715.25	
其他流动资产	44,737,421.53	44,737,421.53	
流动资产合计	<u>1,058,605,096.80</u>	<u>1,062,974,256.89</u>	<u>4,369,160.09</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	335,249,806.46		-335,249,806.46
长期股权投资	545,031,693.25	545,031,693.25	
其他权益工具投资		519,645,025.46	519,645,025.46
投资性房地产	6,705,560.80	6,705,560.80	
固定资产	53,335,468.17	53,335,468.17	
无形资产	100,248,821.58	100,248,821.58	
商誉	1,687,999,802.62	1,687,999,802.62	
长期待摊费用	1,115,811.94	1,115,811.94	
递延所得税资产	703,424.24	703,424.24	
其他非流动资产	22,618,266.68	22,618,266.68	
非流动资产合计	<u>2,753,008,655.74</u>	<u>2,937,403,874.74</u>	<u>184,395,219.00</u>
资产总计	<u>3,811,613,752.54</u>	<u>4,000,378,131.63</u>	<u>188,764,379.09</u>
流动负债			
应付账款	334,616,335.68	334,616,335.68	
预收款项	37,851,140.43	37,851,140.43	
应付职工薪酬	32,139,625.06	32,139,625.06	
应交税费	23,059,623.33	23,059,623.33	
其他应付款	111,648,854.57	111,648,854.57	
其中：应付利息	64,630.93	64,630.93	
应付股利			

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动负债	14,187,274.79	14,187,274.79	
其他流动负债	2,836,616.27	2,836,616.27	
流动负债合计	<u>556,339,470.13</u>	<u>556,339,470.13</u>	
非流动负债			
长期借款	11,600,000.00	11,600,000.00	
长期应付款	64,800,000.00	64,800,000.00	
长期应付职工薪酬	86,823.20	86,823.20	
预计负债	200,000.00	200,000.00	
递延收益	11,661,414.74	11,661,414.74	
递延所得税负债	4,281,287.23	47,629,231.11	43,347,943.88
非流动负债合计	<u>92,629,525.17</u>	<u>135,977,469.05</u>	<u>43,347,943.88</u>
负 债 合 计	<u>648,968,995.30</u>	<u>692,316,939.18</u>	<u>43,347,943.88</u>
所有者权益			
股本	844,934,446.00	844,934,446.00	
资本公积	2,898,265,755.61	2,898,265,755.61	
减:库存股	277,580,787.64	277,580,787.64	
其他综合收益	710,413.37	143,655,062.97	142,944,649.60
盈余公积	68,785,415.91	68,785,415.91	
未分配利润	-465,262,299.80	-462,215,301.62	3,046,998.18
归属于母公司所有者权益合计	<u>3,069,852,943.45</u>	<u>3,215,844,591.23</u>	<u>145,991,647.78</u>
少数股东权益	92,791,813.79	92,216,601.22	-575,212.57
所有者权益合计	<u>3,162,644,757.24</u>	<u>3,308,061,192.45</u>	<u>145,416,435.21</u>
负债及所有者权益合计	<u>3,811,613,752.54</u>	<u>4,000,378,131.63</u>	<u>188,764,379.09</u>

注：调整项目说明见本附注“五、（一）2.执行新金融工具准则对公司影响”。

2.母公司财务报表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	244,899,834.45	244,899,834.45	
应收账款	3,863,765.35	3,865,716.75	1,951.40

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	40,082,753.10	40,082,753.10	
其他应收款	55,441,376.24	55,441,376.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,251,294.65	9,251,294.65	
其他流动资产	918,994.40	918,994.40	
流动资产合计	<u>354,458,018.19</u>	<u>354,459,969.59</u>	<u>1,951.40</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	228,070,444.00		-228,070,444.00
长期股权投资	2,525,676,574.97	2,525,676,574.97	
其他权益工具投资		386,869,486.00	386,869,486.00
投资性房地产	6,705,560.80	6,705,560.80	
固定资产	40,802,931.24	40,802,931.24	
无形资产	620,396.66	620,396.66	
递延所得税资产	71,900.44	71,900.44	
其他非流动资产	16,000,000.00	16,000,000.00	
非流动资产合计	<u>2,817,947,808.11</u>	<u>2,976,746,850.11</u>	<u>158,799,042.00</u>
资产总计	<u>3,172,405,826.30</u>	<u>3,331,206,819.70</u>	<u>158,800,993.40</u>
流动负债			
应付账款	143,026,882.89	143,026,882.89	
预收款项	5,110.00	5,110.00	
应付职工薪酬	3,754,363.52	3,754,363.52	
应交税费	4,731,579.55	4,731,579.55	
其他应付款	223,370,662.08	223,370,662.08	
其中：应付利息			
应付股利			
流动负债合计	<u>374,888,598.04</u>	<u>374,888,598.04</u>	
非流动负债			
递延收益	350,000.00	350,000.00	
递延所得税负债		39,699,760.50	39,699,760.50

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债合计	<u>350,000.00</u>	<u>40,049,760.50</u>	<u>39,699,760.50</u>
负 债 合 计	<u>375,238,598.04</u>	<u>414,938,358.54</u>	<u>39,699,760.50</u>
所有者权益			
股本	844,934,446.00	844,934,446.00	
资本公积	2,898,915,315.80	2,898,915,315.80	
减:库存股	277,580,787.64	277,580,787.64	
其他综合收益		119,099,281.50	119,099,281.50
盈余公积	68,785,415.91	68,785,415.91	
未分配利润	-737,887,161.81	-737,885,210.41	1,951.40
所有者权益合计	<u>2,797,167,228.26</u>	<u>2,916,268,461.16</u>	<u>119,101,232.90</u>
负债及所有者权益合计	<u>3,172,405,826.30</u>	<u>3,331,206,819.70</u>	<u>158,800,993.40</u>

注：调整项目说明见本附注“五、（一）2.执行新金融工具准则对公司影响”。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1.分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	84,558.88	168,845.44
银行存款	520,426,364.38	571,634,885.63
其他货币资金	1,418,457.48	1,418,391.77
合 计	<u>521,929,380.74</u>	<u>573,222,122.84</u>
其中：存放在境外的款项总额	33,465,962.73	24,654,950.72

2.期末因办理出境旅游服务质量保证金而使用有限制款项金额为1,400,000.00元。

3.期末存放在境外的款项总额为33,465,962.73元。

4.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		<u>1,500,000.00</u>
其中：		
权益工具投资		1,500,000.00
合 计		<u>1,500,000.00</u>

(三) 应收账款

1.按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	325,874,814.60
1-2 年（含 2 年）	29,972,449.04
2-3 年（含 3 年）	16,557,712.22
3 年以上	8,167,995.87
合 计	<u>380,572,971.73</u>

2.按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,249,955.31	1.12	1,954,963.89	46.00	2,294,991.42
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>376,323,016.42</u>	<u>98.88</u>	<u>21,899,185.58</u>	<u>5.82</u>	<u>354,423,830.84</u>
其中：组合 1	131,684,071.03	34.60	8,545,342.73	6.49	123,138,728.30
组合 2	244,638,945.39	64.28	13,353,842.85	5.46	231,285,102.54
合 计	<u>380,572,971.73</u>	<u>100</u>	<u>23,854,149.47</u>		<u>356,718,822.26</u>

接下表：

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,846,043.39	1.25	1,321,552.82	34.36	2,524,490.57

类 别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	303,231,856.40	98.75	13,813,906.26	4.56	289,417,950.14
其中：组合 1	68,622,313.01	22.35	2,768,833.58	4.03	65,853,479.43
组合 2	234,609,543.39	76.40	11,045,072.68	4.71	223,564,470.71
合 计	307,077,899.79	100	15,135,459.08		291,942,440.71

3.按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比例 (%)	计提理由
深圳时代首游互动科技有限公司	3,748,118.40	1,453,126.98	38.77	预计可收回金额
其余客户	501,836.91	501,836.91	100	预计不能收回
合 计	4,249,955.31	1,954,963.89		

4.按组合计提坏账准备

组合1:

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	115,475,121.17	3,036,995.67	2.63	51,198,579.13	486,386.50	0.95
1 至 2 年 (含 2 年)	4,382,559.57	1,028,148.48	23.46	14,688,226.32	1,364,536.23	9.29
2 至 3 年 (含 3 年)	9,749,770.77	3,351,971.19	34.38	2,342,367.46	686,547.90	29.31
3 年以上	2,076,619.52	1,128,227.39	54.33	393,140.10	231,362.95	58.85
合 计	131,684,071.03	8,545,342.73		68,622,313.01	2,768,833.58	

组合2:

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	210,399,693.43	2,924,555.73	1.39	215,420,851.44	4,610,006.26	2.14
1 至 2 年 (含 2 年)	25,546,856.20	4,235,668.76	16.58	16,753,531.91	4,714,443.88	28.14
2 至 3 年 (含 3 年)	6,433,515.44	3,934,738.04	61.16	2,433,710.82	1,719,173.32	70.64
3 年以上	2,258,880.32	2,258,880.32	100	1,449.22	1,449.22	100
合 计	<u>244,638,945.39</u>	<u>13,353,842.85</u>		<u>234,609,543.39</u>	<u>11,045,072.68</u>	

5.坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,321,552.82	633,411.07				1,954,963.89
组合计提	<u>13,813,906.26</u>	<u>8,200,252.54</u>			<u>-114,973.22</u>	<u>21,899,185.58</u>
其中: 组合 1	2,768,833.58	5,891,482.37			-114,973.22	8,545,342.73
组合 2	11,045,072.68	2,308,770.17				13,353,842.85
合 计	<u>15,135,459.08</u>	<u>8,833,663.61</u>			<u>-114,973.22</u>	<u>23,854,149.47</u>

6.本期无实际核销的应收账款情况。

7.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占总额比 (%)	坏账准备
客户 1	53,436,510.96	14.04	742,767.50
客户 2	18,975,786.29	4.99	523,731.70
客户 3	18,221,483.80	4.79	502,912.95

单位名称	期末余额	占总额比（%）	坏账准备
客户 4	17,803,366.00	4.68	247,466.79
客户 5	15,247,150.08	4.01	211,935.39
合 计	<u>123,684,297.13</u>	<u>32.50</u>	<u>2,228,814.33</u>

8.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9.期末无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

（四）预付款项

1.预付账款按账龄列示

账 龄	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	36,280,722.12	49.95	68,441,959.96	87.80
1-2 年（含 2 年）	29,738,069.84	40.94	4,002,253.36	5.13
2-3 年（含 3 年）	2,187,000.97	3.01	5,179,936.86	6.64
3 年以上	4,430,778.59	6.10	335,641.94	0.43
合 计	<u>72,636,571.52</u>	<u>100</u>	<u>77,959,792.12</u>	<u>100</u>

2.账龄超过1年且金额重要的预付款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
供应商 1	非关联方	25,000,000.00	1-2 年	项目未结算
供应商 2	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	游戏项目改造推迟
供应商 3	非关联方	1,868,932.04	2-3 年	游戏尚未上线
供应商 4	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	游戏尚未上线
供应商 5	非关联方	1,456,310.69	3 年以上	游戏尚未上线
合 计		<u>31,825,242.73</u>		

3.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司预付款项金额前五名期末余额为 45,676,982.48 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 62.88 %。

（五）其他应收款

1.总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	95,594.52	
应收股利		
其他应收款	40,476,801.08	35,484,764.44
合 计	<u>40,572,395.60</u>	<u>35,484,764.44</u>

2. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
理财收益	95,594.52	
合 计	<u>95,594.52</u>	

注：期末应收利息未逾期。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,852,595.05
1-2 年（含 2 年）	10,433,959.31
2-3 年（含 3 年）	1,481,701.55
3 年以上	4,201,898.55
合 计	<u>45,970,154.46</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	16,634,244.05	14,590,550.19
合作款	14,343,563.46	16,000,000.00
股权转让款	5,446,000.00	
课题研究费	3,000,000.00	3,000,000.00
备用金	1,729,127.23	1,807,925.12
其他	4,817,219.72	7,273,814.31
合 计	<u>45,970,154.46</u>	<u>42,672,289.62</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
期初余额	293,623.77	688,698.44	6,205,202.97	<u>7,187,525.18</u>
期初其他应收款账 面余额在本期				
——转入第二阶段	128,075.00			<u>128,075.00</u>
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段		486.31		<u>486.31</u>
本期计提	30,566.76	752,736.56	766,191.37	<u>1,549,494.69</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,100,000.00	<u>3,100,000.00</u>
其他变动	-15,105.18			<u>-15,105.18</u>
期末余额	<u>181,010.35</u>	<u>1,440,948.69</u>	<u>3,871,394.34</u>	<u>5,493,353.38</u>

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		570,394.34				570,394.34
组合计提	<u>7,187,525.18</u>	<u>850,539.04</u>		<u>3,100,000.00</u>	<u>-15,105.18</u>	<u>4,922,959.04</u>
其中：组合 1	6,950,388.00	664,282.29		3,100,000.00	-15,105.18	4,499,565.11
组合 2	237,137.18	186,256.75				423,393.93
合 计	<u>7,187,525.18</u>	<u>1,420,933.38</u>		<u>3,100,000.00</u>	<u>-15,105.18</u>	<u>5,493,353.38</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	3,100,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河北美术出版社	保证金	1,000,000.00	违约保证金	董事会审批	否
杭州派娱股份有限公司	合作款	2,100,000.00	债务重组	董事会审批	否
合 计		<u>3,100,000.00</u>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	合作款	6,000,000.00	1 年以内	13.05	60,000.00
单位 2	合作款	6,000,000.00	1-2 年	13.05	300,000.00
单位 3	股权转让款	5,000,000.00	1 年以内	10.88	50,000.00
单位 4	保证金	3,000,000.00	1 年以内	6.53	30,000.00
单位 5	课题研究费	3,000,000.00	3 年以上	6.53	3,000,000.00
合 计		<u>23,000,000.00</u>		<u>50.04</u>	<u>3,440,000.00</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

(9) 期末无应收政府补助款。

(六) 存货

1. 分类列示

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	3,824,501.60		3,824,501.60	1,615,052.88		1,615,052.88
库存商品	44,720,202.40	3,593,938.60	41,126,263.80	23,733,800.47	2,985,013.27	20,748,787.20
发出商品	2,776,410.23		2,776,410.23	15,763,875.17		15,763,875.17
合 计	<u>51,321,114.23</u>	<u>3,593,938.60</u>	<u>47,727,175.63</u>	<u>41,112,728.52</u>	<u>2,985,013.27</u>	<u>38,127,715.25</u>

2. 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,985,013.27	1,051,025.63		270,784.06	171,316.24	3,593,938.60
合 计	<u>2,985,013.27</u>	<u>1,051,025.63</u>		<u>270,784.06</u>	<u>171,316.24</u>	<u>3,593,938.60</u>

3. 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值	无	销售已计提跌价准备的产品

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	37,000,000.00	33,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	9,521,459.27	10,042,928.20
预交所得税	2,961,655.21	1,694,493.33
待认证增值税进项税额	170,472.19	
合 计	<u>49,653,586.67</u>	<u>44,737,421.53</u>

(八) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
人民天舟（北京）出版有限公司	5,763,891.05		
天津宇宙星辰互动科技有限公司	9,042,536.35		
小 计	<u>14,806,427.40</u>		
二、联营企业			
长沙琴石文化科技有限公司	2,967,667.75		3,029,330.31
决胜教育科技集团股份有限公司	10,209,933.69		
宁波梅山保税港区合思益远投资合伙企业（有限合伙）	28,585,313.89		
广州四九游网络科技有限公司	392,740,740.78		
湖南天翼高端制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00	
湘潭华鑫教育科技有限公司		40,000,000.00	
湖南新达益教育科技有限公司		25,000,000.00	

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
湖南天河文链科技有限公司		6,000,000.00	
广州炫动信息科技有限公司	20,482,048.69		17,052,265.56
海南元游信息技术有限公司	54,173,682.17		
成都晴空互娱网络科技有限公司	3,278,363.21		
北京欢乐部落科技有限公司	17,787,515.67		
天津皓睿科技有限公司		4,000,000.00	
KEYROUTE GAMES CO.,LIMITED			
小 计	<u>530,225,265.85</u>	<u>105,000,000.00</u>	<u>20,081,595.87</u>
合 计	<u>545,031,693.25</u>	<u>105,000,000.00</u>	<u>20,081,595.87</u>

接上表：

	本期增减变动			宣告发放现金 红利或利润
	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	
一、合营企业				
	-621,136.35			
	1,318,477.75			
	<u>697,341.40</u>			
二、联营企业				
	61,662.56			
	-7,792,663.03			
	-602,452.93			
	45,977,881.74			
	-215,497.19			
	1,084,450.33			
	-108.29			
	-2,235,498.85			1,194,284.28
	40,346,525.18			24,000,000.00

本期增减变动			
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 红利或利润
-278,643.88			
-5,102,708.00			
-308,412.21			
<u>70,934,535.43</u>			<u>25,194,284.28</u>
<u>71,631,876.83</u>			<u>25,194,284.28</u>

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
一、合营企业			
		5,142,754.70	
		10,361,014.10	
		<u>15,503,768.80</u>	
二、联营企业			
		2,417,270.66	130,138,135.90
		27,982,860.96	
		438,718,622.52	
		29,784,502.81	
		41,084,450.33	
		24,999,891.71	
		6,000,000.00	
		70,520,207.35	
		2,999,719.33	
		12,684,807.67	
		3,691,587.79	

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
			7,347,000.00
		<u>660,883,921.13</u>	<u>137,485,135.90</u>
		<u>676,387,689.93</u>	<u>137,485,135.90</u>

(九) 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
北京初见科技有限公司	182,569,464.00	253,632,600.00
上海德天股权投资基金中心（有限合伙）	126,390,760.00	133,236,886.00
广州光娱信息科技有限公司	28,826,995.00	28,782,835.00
广州杰茜卡信息科技有限公司	24,493,815.00	15,000,000.00
海南济游网络科技有限公司	13,760,420.00	5,000,000.00
上海羽厚亦网络科技有限公司	12,704,760.00	16,850,820.00
海南二九游科技有限公司	11,877,580.00	3,500,000.00
巨掌互动科技(北京)有限公司	9,543,831.73	
上海暗沙网络科技有限公司	7,600,000.00	6,400,000.00
湖南奇葩乐游网络科技有限公司	7,339,930.00	5,000,000.00
霍尔果斯不亦乐乎文化传媒有限公司	5,867,800.00	8,000,000.00
深圳市慧动创想科技有限公司	5,696,662.08	13,000,000.00
上海元起网络科技有限公司	5,040,530.00	
海南永康网络科技有限公司	4,393,830.00	3,000,000.00
广州探吉信息科技有限公司	3,000,000.00	
南京番茄互娱网络科技有限公司	2,905,220.00	2,000,000.00
上海颜盟文化传媒有限公司	2,828,643.75	9,050,462.46
海南神游天下网络科技有限公司	2,426,560.00	3,000,000.00
广州竞游信息科技有限公司	1,962,460.00	2,918,040.00
上海跨创企业管理有限公司	1,563,705.00	1,320,045.00
上海虹境网络科技有限公司	1,164,652.50	2,200,000.00
上海盟约信息技术有限公司	702,236.00	2,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
苏州火柴人小小网络科技有限公司	605,601.20	500,000.00
深圳市优象网络科技有限公司	592,719.00	353,337.00
广州漫库动漫科技有限公司	400,000.00	400,000.00
澄迈旭游网络科技有限公司	295,660.00	1,500,000.00
湖南天舟创新智能科技有限公司	270,000.00	
广州仙玩信息科技有限公司	41,970.00	
深圳市龙宇天下科技有限公司		3,000,000.00
合 计	<u>464,865,805.26</u>	<u>519,645,025.46</u>

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
北京初见科技有限公司			21,430,536.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海德天股权投资基金 中心（有限合伙）	6,126,934.00	105,209,830.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
广州光娱信息科技有限 公司	600,000.00	24,826,995.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
广州杰茜卡信息科技有 限公司		9,493,815.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
海南济游网络科技有限 公司		3,760,420.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海羽厚亦网络科技有 限公司			1,395,240.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
海南二九游科技有限公 司		4,877,580.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
巨掌互动科技(北京)有 限公司			456,168.27		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海暗沙网络科技有限 公司		1,200,000.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
湖南奇葩乐游网络科技 有限公司		2,339,930.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
霍尔果斯不亦乐乎文化 传媒有限公司			2,132,200.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
深圳市慧动创想科技有			7,303,337.92		不符合合同现金流量特征，且该部	

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
限公司					分股权投资未计划短期出售	
上海元起网络科技有限 公司		40,530.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
海南永康网络科技有限 公司			606,170.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
南京番茄互娱网络科技 有限公司		905,220.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海颜盟文化传媒有限 公司			12,171,356.25		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
海南神游天下网络科技 有限公司			573,440.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
广州竞游信息科技有限 公司			37,540.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海跨创企业管理有限 公司			1,015,195.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海虹境网络科技有限 公司			1,035,347.50		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海盟约信息技术有限 公司			1,297,764.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
苏州火柴人小小网络科 技有限公司			394,398.80		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
深圳市优象网络科技有 限公司		142,719.00			不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
澄迈旭游网络科技有限 公司			1,204,340.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
广州仙玩信息科技有限 公司			1,958,030.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海手趣网络科技有限 公司			2,000,000.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
海南灵境信息技术有限 公司			400,000.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
上海银河数娱网络科技 有限公司			14,000,000.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
KEYROUTE GAMES CO.,LIMITED			7,347,000.00		不符合合同现金流量特征，且该部 分股权投资未计划短期出售	
合 计	<u>6,726,934.00</u>	<u>152,797,039.00</u>	<u>76,758,063.74</u>			

(十) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,205,738.56			<u>10,205,738.56</u>
2. 本期增加金额	<u>3,812,850.00</u>			<u>3,812,850.00</u>
(1) 固定资产转入	3,812,850.00			<u>3,812,850.00</u>
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	14,018,588.56			<u>14,018,588.56</u>
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,500,177.76			<u>3,500,177.76</u>
2. 本期增加金额	<u>459,393.67</u>			<u>459,393.67</u>
(1) 固定资产转入	12,328.22			12,328.22
(2) 计提或摊销	447,065.45			447,065.45
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,959,571.43			<u>3,959,571.43</u>
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>10,059,017.13</u>			<u>10,059,017.13</u>
2. 期初账面价值	<u>6,705,560.80</u>			<u>6,705,560.80</u>

2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

(十一) 固定资产

1. 总表情况

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	54,772,155.31	53,335,468.17
固定资产清理		
合 计	<u>54,772,155.31</u>	<u>53,335,468.17</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,668,392.78		17,294,866.96	23,515,761.74	<u>92,479,021.48</u>
2. 本期增加金额	<u>8,431,116.68</u>	<u>77,356.04</u>	<u>492,604.42</u>	<u>2,524,476.01</u>	<u>11,525,553.15</u>
(1) 购置	4,618,266.68	77,356.04	492,604.42	2,524,476.01	<u>7,712,703.15</u>
(2) 债务重组增加	3,812,850.00				<u>3,812,850.00</u>
3. 本期减少金额	<u>3,812,850.00</u>		<u>1,780,000.00</u>	<u>1,076,332.33</u>	<u>6,669,182.33</u>
(1) 处置或报废			1,780,000.00	1,076,332.33	<u>2,856,332.33</u>
(2) 转入投资性房地产	3,812,850.00				<u>3,812,850.00</u>
4. 期末余额	56,286,659.46	77,356.04	16,007,471.38	24,963,905.42	<u>97,335,392.30</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,478,610.45		10,345,161.08	17,319,781.78	<u>39,143,553.31</u>
2. 本期增加金额	<u>2,072,139.70</u>	<u>1,565.05</u>	<u>1,942,361.22</u>	<u>1,927,291.12</u>	<u>5,943,357.09</u>
(1) 计提	2,072,139.70	1,565.05	1,942,361.22	1,927,291.12	<u>5,943,357.09</u>
(2) 合并增加					
3. 本期减少金额	<u>12,328.22</u>		<u>1,602,000.00</u>	<u>909,345.19</u>	<u>2,523,673.41</u>
(1) 处置或报废			1,602,000.00	909,345.19	<u>2,511,345.19</u>
(2) 转入投资性房地产	12,328.22				<u>12,328.22</u>
4. 期末余额	13,538,421.93	1,565.05	10,685,522.30	18,337,727.71	<u>42,563,236.99</u>
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>42,748,237.53</u>	<u>75,790.99</u>	<u>5,321,949.08</u>	<u>6,626,177.71</u>	<u>54,772,155.31</u>
2. 期初账面价值	<u>40,189,782.33</u>		<u>6,949,705.88</u>	<u>6,195,979.96</u>	<u>53,335,468.17</u>

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 期末无暂时闲置固定资产。

(4) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(十二) 无形资产

项 目	商 标	著作权、版权、业务 独家经营权及成套研 发运营系统	软 件	游戏代理 合同权益	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	383,478.89	130,673,628.59	3,522,621.86	20,800,000.00	<u>155,379,729.34</u>
2.本期增加金额		<u>11,400.00</u>	<u>339,716.12</u>		<u>351,116.12</u>
(1) 购置		11,400.00	339,716.12		<u>351,116.12</u>
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
4.期末余额	383,478.89	130,685,028.59	3,862,337.98	20,800,000.00	<u>155,730,845.46</u>
二、累计摊销					
1.期初余额	306,788.79	47,497,325.54	2,630,019.24	4,696,774.19	<u>55,130,907.76</u>
2.本期增加金额	<u>21,937.28</u>	<u>16,845,706.28</u>	<u>519,246.80</u>	<u>8,051,612.90</u>	<u>25,438,503.26</u>
(1) 计提	21,937.28	16,845,706.28	519,246.80	8,051,612.90	<u>25,438,503.26</u>
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
4.期末余额	328,726.07	64,343,031.82	3,149,266.04	12,748,387.09	<u>80,569,411.02</u>
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					

项 目	商 标	著作权、版权、业务 独家经营权及成套研 发运营系统	软 件	游戏代理 合同权益	合 计
1.期末账面价值	<u>54,752.82</u>	<u>66,341,996.77</u>	<u>713,071.94</u>	<u>8,051,612.91</u>	<u>75,161,434.44</u>
2.期初账面价值	<u>76,690.10</u>	<u>83,176,303.05</u>	<u>892,602.62</u>	<u>16,103,225.81</u>	<u>100,248,821.58</u>

(十三) 开发支出

项 目	期初 余额	本期增加 内部开发支出 其他	本期减少 确认为无形资产 计入当期损益	期末余 额
移动网络游戏研发项目		156,867,789.39	156,867,789.39	
合 计		<u>156,867,789.39</u>	<u>156,867,789.39</u>	

(十四) 商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并 形成的	本期减少 处置	期末余额
广州游爱网络技术有限公司	1,422,078,148.08			1,422,078,148.08
北京神奇时代网络有限公司	1,124,037,462.81			1,124,037,462.81
海南奇遇天下网络科技有限公司	246,894,709.08			246,894,709.08
人民今典科教传媒有限公司	138,606,411.63			138,606,411.63
合 计	<u>2,931,616,731.60</u>			<u>2,931,616,731.60</u>

2.商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
广州游爱网络技术有限公司		151,698,997.20		151,698,997.20
北京神奇时代网络有限公司	1,109,909,814.35			1,109,909,814.35
人民今典科教传媒有限公司	133,707,114.63			133,707,114.63
合 计	<u>1,243,616,928.98</u>	<u>151,698,997.20</u>		<u>1,395,315,926.18</u>

3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
1,270,379,150.88	广州游爱网络技术有限公司剔除海南奇遇天下网络科技有限公司与广州游爱兄弟信息技术有限公司后长期资产及运营资金	206,688,349.12	商誉所在的资产组代理或自研游戏存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
14,127,648.46	北京神奇时代网络有限公司长期资产及运营资金	17,630,867.13	商誉所在的资产组代理或自研游戏存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
246,894,709.08	海南奇遇天下网络科技有限公司长期资产及运营资金	50,340,917.16	商誉所在的资产组代理游戏存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
4,899,297.00	人民今典科教传媒有限公司长期资产及运营资金	116,285,848.24	商誉所在的资产组所售图书存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

4.说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

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

广州游爱网络技术有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计广州游爱网络技术有限公司未来5年游戏流水均维持在核定游戏流水，营业收入年化增长率1%-9%不等，稳定年份增长率 0%，息税前利润率30%-37%，折现率12.51%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额147,706.75万元小于广州游爱网络技术有限公司资产组账面价值20,668.83万元及商誉账面价值142,207.81万元之和。本期收购广州游爱网络技术有限公司的商誉需计提资产减值准备15,169.90万元。

北京神奇时代网络有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计北京神奇时代网络有限公司未来5年游戏流水均维持在核定游戏流水，营业收入年化增长率5%-8%不等，稳定年份增长率 0%，息税前利润率10%-17%，折现率13.28%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额4,074.47万元大于北京神奇时代网络有限公司资产组账面价值1,763.09万元及商誉账面价值1,412.76万元之和。本期收购北京神奇时代

网络有限公司的商誉不需计提资产减值准备。

海南奇遇天下网络科技有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计海南奇遇天下网络科技有限公司未来5年游戏流水均维持在核定游戏流水，营业收入年化增长率-4%-27%不等，稳定年份增长率 0%，息税前利润率15%-18%，折现率14.51%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额31,639.68万元大于海南奇遇天下网络科技有限公司资产组账面价值5,034.09万元及商誉账面价值24,689.47万元之和。本期收购海南奇遇天下网络科技有限公司的商誉不需计提资产减值准备。

人民今典科教传媒有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计人民今典科教传媒有限公司未来5年产量均维持在核定产量，营业收入年化增长率-6%-3%不等，稳定年份增长率 0%，息税前利润率8%-16%，折现率14.83%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额12,780.97万元大于人民今典科教传媒有限公司资产组账面价值11,628.58万元及商誉账面价值960.65万元之和。本期收购人民今典科教传媒有限公司的商誉不需计提资产减值准备。

（十五）长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	1,115,811.94	1,350,774.44	1,286,975.28		1,179,611.10
合 计	<u>1,115,811.94</u>	<u>1,350,774.44</u>	<u>1,286,975.28</u>		<u>1,179,611.10</u>

（十六）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未抵销的递延所得税资产

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	3,593,938.60	898,484.63	2,813,697.03	703,424.24
合 计	<u>3,593,938.60</u>	<u>898,484.63</u>	<u>2,813,697.03</u>	<u>703,424.24</u>

2.未抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,612,892.91	2,140,643.62	31,225,785.81	4,281,287.23
计入其他综合收益的其他权益工具	152,756,509.00	32,813,784.48	187,250,737.00	43,347,943.88
投资公允价值变动				
合 计	<u>168,369,401.91</u>	<u>34,954,428.10</u>	<u>218,476,522.81</u>	<u>47,629,231.11</u>

3.未确认递延所得税资产情况

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	166,832,638.75	162,513,081.84
可抵扣亏损	206,362,315.35	161,231,725.44
递延收益-政府补助	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具公允价值变动	76,758,063.74	31,052,055.54
未决诉讼		200,000.00
合 计	<u>454,953,017.84</u>	<u>359,996,862.82</u>

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2019		2,038,473.29	
2020	1,705,774.76	2,742,781.10	
2021	12,487,024.63	14,168,914.35	
2022	47,578,341.98	51,971,555.43	
2023	90,310,001.27	90,310,001.27	
2024	54,281,172.71		
合 计	<u>206,362,315.35</u>	<u>161,231,725.44</u>	

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付股权款	36,000,000.00	7,000,000.00
预付版权金	4,380,053.91	
预付购车款	1,909,191.12	
湖南天舟教育科技研究院	1,000,000.00	1,000,000.00
预付服务器款	115,200.00	
预付项目合作款		10,000,000.00
预付购买房屋款		4,618,266.68
合 计	<u>43,404,445.03</u>	<u>22,618,266.68</u>

注：湖南天舟教育科技研究院属于本公司下属从事教育科学研究、教育技术研究及推广的民办非企业法人单位。

(十八) 短期借款

1.短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	
合 计	<u>40,000,000.00</u>	

注：短期保证详细情况详见本附注“十一、（六）关联方交易”。

2.期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

（十九）应付账款

1.应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	218,728,302.47	204,418,206.68
分成成本	99,476,400.54	126,812,342.70
其他	18,910,578.97	3,385,786.30
合 计	<u>337,115,281.98</u>	<u>334,616,335.68</u>

2.账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
人教教材中心有限责任公司	25,900,773.94	未结算
合 计	<u>25,900,773.94</u>	

（二十）预收款项

1.预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	45,414,197.47	36,311,380.59
1-2 年（含 2 年）	2,053,211.82	1,474,378.85
2-3 年（含 3 年）	830,984.04	65,380.99
3 年以上	54,814.40	
合 计	<u>48,353,207.73</u>	<u>37,851,140.43</u>

2.期末无账龄超过1年的重要预收款项。

（二十一）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,736,248.13	208,140,044.86	207,095,050.86	32,781,242.13
二、离职后福利中-设定提存计划负债	403,376.93	11,056,006.49	11,274,028.45	185,354.97
三、辞退福利		2,448,739.54	2,448,739.54	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	<u>32,139,625.06</u>	<u>221,644,790.89</u>	<u>220,817,818.85</u>	<u>32,966,597.10</u>

2.短期薪酬列示

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	31,171,347.38	180,707,195.99	179,583,874.07	32,294,669.30
二、职工福利费	6,368.00	11,756,536.53	11,734,904.53	28,000.00
三、社会保险费	<u>229,692.78</u>	<u>6,943,283.62</u>	<u>7,044,290.67</u>	<u>128,685.73</u>
其中：医疗保险费	207,785.20	6,139,911.19	6,233,232.25	114,464.14
工伤保险费	5,843.73	167,635.79	167,856.27	5,623.25
生育保险费	16,063.85	635,736.64	643,202.15	8,598.34
四、住房公积金	49,990.00	7,728,797.17	7,766,774.60	12,012.57
五、工会经费和职工教育经费	278,849.97	1,004,231.55	965,206.99	317,874.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>31,736,248.13</u>	<u>208,140,044.86</u>	<u>207,095,050.86</u>	<u>32,781,242.13</u>

3.设定提存计划列示

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	385,272.69	10,599,150.91	10,815,213.47	169,210.13
2.失业保险费	18,104.24	415,420.72	423,295.14	10,229.82
3.补充养老保险		41,434.86	35,519.84	5,915.02
合 计	<u>403,376.93</u>	<u>11,056,006.49</u>	<u>11,274,028.45</u>	<u>185,354.97</u>

4.辞退福利

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职补偿金	2,448,739.54	

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
合 计	<u>2,448,739.54</u>	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1.企业所得税	12,735,628.70	8,130,062.82
2.增值税	9,983,491.37	10,743,413.78
3.代扣代缴个人所得税	1,310,061.68	3,564,316.73
4.城市维护建设税	313,392.41	289,442.71
5.教育费附加及地方教育附加	273,571.31	254,120.70
6.房产税		57,695.56
7.土地使用税		5,574.90
8.其他	70,742.20	14,996.13
合 计	<u>24,686,887.67</u>	<u>23,059,623.33</u>

(二十三) 其他应付款

1.总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	345,098.65	64,630.93
应付股利	3,283,000.00	
其他应付款	53,471,522.70	111,584,223.64
合 计	<u>57,099,621.35</u>	<u>111,648,854.57</u>

2.应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	345,098.65	64,630.93
合 计	<u>345,098.65</u>	<u>64,630.93</u>

3.应付股利

项 目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
子公司少数股东	3,283,000.00		按协议支付
合 计	<u>3,283,000.00</u>		

4.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工限制性股票激励认购款	39,114,000.00	
保证金	7,812,793.67	7,312,852.14
推广费	500,000.00	954,866.11
股权转让款		90,495,459.06
其他	6,044,729.03	12,821,046.33
合 计	<u>53,471,522.70</u>	<u>111,584,223.64</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	43,200,000.00	12,074,712.60
一年内到期的长期应付职工薪酬	2,112,562.19	2,112,562.19
一年内到期的长期借款	14,740,000.00	
合 计	<u>60,052,562.19</u>	<u>14,187,274.79</u>

注 1：一年内到期的长期应付款期末余额系根据广州游爱网络技术有限公司与潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）、海南奇遇天下网络科技有限公司签署的《购买资产协议》中约定将于 2020 年支付的股权转让款。

注 2：根据天舟文化股份有限公司与新余高新区和也投资管理中心（有限合伙）、新余高新区青羊投资管理中心（有限合伙）、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）、珠海乾享投资管理有限公司、樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）、詹庆光、李冰、申徐洲、成仁风、李道龙、袁雄贵关于天舟文化股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议的约定：如广州游爱网络技术有限公司于业绩承诺期内累计实际实现的净利润数超过累计承诺净利润数，则公司同意将累计超额实现的净利润乘以 40%的比例，由广州游爱网络技术有限公司奖励给其管理层和骨干员工。一年内到期的长期应付职工薪酬期末余额系计提的应支付给广州游爱网络技术有限公司管理层和骨干员工的奖励。

注 3：一年内到期的长期借款系按照贷款合同约定将于 2020 年支付的金额。

(二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内递延游戏授权金		2,836,616.27
合 计		<u>2,836,616.27</u>

(二十六) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	12,640,000.00	11,600,000.00	5.70%
合 计	<u>12,640,000.00</u>	<u>11,600,000.00</u>	

注：长期借款保证详细情况详见本附注“十五、其他重要事项”。

(二十七) 长期应付款

1. 总表情况

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,600,000.00	64,800,000.00
合 计	<u>21,600,000.00</u>	<u>64,800,000.00</u>

2. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
潘宏伟	16,200,000.00	48,600,000.00
海南桑尼文化中心（有限合伙）	5,400,000.00	16,200,000.00
合 计	<u>21,600,000.00</u>	<u>64,800,000.00</u>

注：期末余额系根据广州游爱网络科技有限公司与潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）、海南奇遇天下网络科技有限公司签署的《购买资产协议》中约定将于 2021 年支付的股权转让款。

(二十八) 长期应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
奖励金	664,388.32	86,823.20
合 计	<u>664,388.32</u>	<u>86,823.20</u>

注：根据广州游爱网络科技有限公司与潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）、海南奇遇天下网络科技有限公司签署的《购买资产协议》的约定：如海南奇遇天下网络科技有限公司业绩承诺期内累计实现的净利润数超过累计承诺净利润数，则游爱网络同意将累计超额实现的净利润乘以 25% 的比例，由海南奇遇天下网络科技有限公司奖励给其管理层和骨干员工。

(二十九) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		200,000.00	
合 计		<u>200,000.00</u>	

(三十) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
1 年以上游戏授权金递延	6,311,414.74	2,147,206.46	3,178,249.08	5,280,372.12	收到游戏授权金
政府补助	5,350,000.00	370,000.00	510,000.00	5,210,000.00	财政拨款
合 计	<u>11,661,414.74</u>	<u>2,517,206.46</u>	<u>3,688,249.08</u>	<u>10,490,372.12</u>	

注：涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入的金额	本期计入其他 收益的金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
广州开发区黄埔区鼓励引进重点产业项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
长沙县信息化项目资金		140,000.00				140,000.00	与收益相关
海外文创基地之湖湘文化传播与运营项目		80,000.00		40,000.00		40,000.00	与收益相关
研学游学信息化创新平台建设项目		60,000.00		30,000.00		30,000.00	与收益相关
北非和中东地区中国黑茶及茶文化推广项目	250,000.00			250,000.00			与收益相关
场景式数字教育信息化平台建设	100,000.00			100,000.00			与收益相关
数字创意新兴产业在教育中的推广与应用		90,000.00		90,000.00			与收益相关
合 计	<u>5,350,000.00</u>	<u>370,000.00</u>		<u>510,000.00</u>		<u>5,210,000.00</u>	

(三十一) 股本

项 目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>59,116,692.00</u>				<u>5,389,754.00</u>	<u>5,389,754.00</u>	<u>64,506,446.00</u>
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	<u>59,116,692.00</u>				<u>5,389,754.00</u>	<u>5,389,754.00</u>	<u>64,506,446.00</u>
其中：境内法人持股	2,745,396.00				-2,745,396.00	-2,745,396.00	
境内自然人持股	56,371,296.00				8,135,150.00	8,135,150.00	64,506,446.00
4.境外持股							

项 目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额	
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		合计
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	785,817,754.00				-5,389,754.00	-5,389,754.00	780,428,000.00
1.人民币普通股	785,817,754.00				-5,389,754.00	-5,389,754.00	780,428,000.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	844,934,446.00						844,934,446.00

(三十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,898,378,334.65	220,862.07	180,266,832.17	2,718,332,364.55
其他资本公积	-112,579.04	13,220,287.50		13,107,708.46
合 计	2,898,265,755.61	13,441,149.57	180,266,832.17	2,731,440,073.01

注 1：资本公积-股本溢价本期减少系股份支付授予限制性股票时减少资本公积 178,970,400.00 元；同一控制下企业合并减少资本公积 830,000.00 元；处置北京永载文化有限公司 11%股权未丧失控制权减少资本公积 466,432.17 元。

注 2：公司对湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司增资 10%股权，增加资本公积 220,862.07 元。

注 3：其他资本公积本期增加为确认的股份支付费用。

(三十三) 库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	277,580,787.64	39,114,000.00	218,084,400.00	98,610,387.64
合 计	277,580,787.64	39,114,000.00	218,084,400.00	98,610,387.64

注：公司于2019年7月1日召开了第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予权益的议案》，确定股票期权与限制性股票的授予日为2019年7月1日，本期公司已向71名激励对象授予1,908万份股票期权，授予价格为2.05元/股，对应回购价格为21,808.44万元，因暂未解禁，增加库存股3,911.40万元。

(三十四) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额	
		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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	142,944,652.84	-80,159,706.20	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	142,944,652.84	-80,159,706.20	
4.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	710,410.13	786,694.03	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期的有效部分			
6.外币财务报表折算差额	710,410.13	786,694.03	
合 计	143,655,062.97	-79,373,012.17	

接上表：

减：所得税费用	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
-10,534,159.40	-69,702,461.98	76,915.18	73,242,190.86
-10,534,159.40	-69,702,461.98	76,915.18	73,242,190.86
	786,694.03		1,497,104.16

减：所得税费用	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
	786,694.03		1,497,104.16
<u>-10,534,159.40</u>	<u>-68,915,767.95</u>	<u>76,915.18</u>	<u>74,739,295.02</u>

(三十五) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,785,415.91			68,785,415.91
合 计	<u>68,785,415.91</u>			<u>68,785,415.91</u>

(三十六) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	<u>-465,262,299.80</u>	<u>633,540,858.13</u>
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	3,046,998.18	
调整后期初未分配利润	-462,215,301.62	633,540,858.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,277,663.87	-1,085,678,856.26
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		13,124,301.67
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>-430,937,637.75</u>	<u>-465,262,299.80</u>

注：因首次执行新金融工具准则，调增期初未分配利润3,046,998.18元，具体见本附注五、（四）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

(三十七) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,223,934,756.06	1,112,692,018.49
其他业务收入	15,779,524.66	13,517,116.94
合 计	<u>1,239,714,280.72</u>	<u>1,126,209,135.43</u>
主营业务成本	719,646,890.88	679,026,599.66
其他业务成本	15,861,026.73	12,078,813.84

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<u>735,507,917.61</u>	<u>691,105,413.50</u>

主营业务按业务类别列示:

业务类别	项 目	本期发生额	上期发生额
移动网络游戏业务	营业收入	733,435,212.36	689,445,817.24
	营业成本	401,106,466.77	392,244,434.13
图书出版发行及其他业务	营业收入	490,499,543.70	423,246,201.25
	营业成本	318,540,424.11	286,782,165.53
合 计	营业收入	<u>1,223,934,756.06</u>	<u>1,112,692,018.49</u>
	营业成本	<u>719,646,890.88</u>	<u>679,026,599.66</u>

(三十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
城市维护建设税	1,186,268.87	1,294,889.34	5、7
教育费附加及地方教育附加	896,025.98	1,008,584.53	5
房产税	519,918.91	505,845.75	
印花税	656,761.76	403,409.74	
残疾人就业保障金	245,981.53	100,470.99	
土地使用税	23,177.85	23,337.63	
车船使用税	28,809.08	27,800.00	
水利建设基金	42,485.17	9,094.64	
堤防费		745.97	
合 计	<u>3,599,429.15</u>	<u>3,374,178.59</u>	

(三十九) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,998,005.88	29,584,193.22
发行及业务招待费	10,548,418.27	10,884,274.48
运输费	9,883,358.99	5,416,292.96
业务宣传费	8,268,464.95	6,601,495.20
会议费	5,869,675.25	3,597,787.47

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,185,125.73	4,058,712.67
租赁费	4,399,339.28	3,808,512.09
办公费	2,404,819.09	1,803,620.88
折旧费	639,986.30	390,641.62
其他	2,586,307.76	2,544,968.62
合 计	<u>81,783,501.50</u>	<u>68,690,499.21</u>

(四十) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,058,824.43	49,236,753.56
折旧摊销	30,504,853.98	26,817,466.38
股份支付费用	13,220,287.50	
中介费	6,153,329.03	7,197,131.24
租赁费	5,267,903.64	4,281,337.18
办公费	5,035,962.25	4,740,187.61
业务招待费	4,115,537.54	4,328,009.11
差旅费	3,352,396.52	6,080,589.12
会务费	1,450,484.12	2,067,705.29
其他	4,022,207.14	-355,807.34
合 计	<u>130,181,786.15</u>	<u>104,393,372.15</u>

(四十一) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人工费用	127,816,417.64	116,212,216.30
内容购买及开发费	17,204,786.45	11,283,608.87
房租及物业管理费	5,486,531.25	6,878,092.91
办公费	2,801,949.31	3,027,516.54
折旧摊销	1,373,278.80	1,651,890.23
差旅费及业务招待费	802,064.03	826,428.36
其他	1,382,761.91	338,719.94
合 计	<u>156,867,789.39</u>	<u>140,218,473.15</u>

(四十二) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,835,966.33	814,624.26
减：利息收入	4,510,613.03	9,976,949.59
汇兑损益	272,816.09	-633,677.18
其他	2,535,834.13	2,716,243.04
合 计	<u>134,003.52</u>	<u>-7,079,759.47</u>

注：“其他”项主要系公司支付宝、财付通等收款渠道手续费支出。

(四十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	2,144,035.86	
企业扶持资金	1,805,500.00	
互联网重点领域技术创新及产业化补助资金	1,000,000.00	
研发费用补助	916,900.00	
千人帮千企业补助资金	500,000.00	
北非和中东地区中国黑茶及茶文化推广项目	250,000.00	250,000.00
科技与创新专项补助	243,150.00	
稳岗补贴	199,227.28	64,333.03
个税手续费	153,462.09	
天舟文化场景式数字教育信息化平台建设	100,000.00	100,000.00
数字创意文化产业在教育中的推广与应用项目	90,000.00	240,000.00
海外文创基地之湖湘文化传播与运营项目	40,000.00	
研学游学信息化创新平台建设项目	30,000.00	
计算机软件著作权登记补助	23,020.00	11,380.00
2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目		1,520,000.00
2018 年广州市“中国制造 2025”产业（软件服务业方向）研发后补助		1,000,000.00
税费返还		2,788,511.80
2017 年度企业研发后补助		916,900.00
商委出口奖励资金		910,000.00
朝阳文创实验区引导资金扶持款		500,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业补助		400,000.00
大型自主研发 3D 引擎传统娱乐文化传播平台（卧虎藏龙项目）		333,333.34
长沙市知识产权补贴		218,000.00
数字创意新兴文化产业在教育中的推广与应用		60,000.00
信息化管理系统升级改造工程		80,000.00
广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）软件著作权登记资助		1,800.00
合 计	<u>7,495,295.23</u>	<u>9,394,258.17</u>

（四十四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	71,631,876.83	35,906,462.10
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,726,934.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,824,471.17	
理财产品投资收益	1,369,679.94	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	540,800.00	
取得的投资收益		
债务重组收益	-287,150.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益		11,169,130.00
其他		51,000,000.00
合 计	<u>78,157,669.60</u>	<u>98,075,592.10</u>

（四十五）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,822,435.59	
其他应收款坏账损失	-1,420,933.38	
合 计	<u>-10,243,368.97</u>	

（四十六）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失		-4,969,602.25
2. 存货跌价损失	-1,051,025.63	-1,682,906.26

项 目	本期发生额	上期发生额
3. 可供出售金融资产减值损失		-8,349,537.54
4. 长期股权投资减值损失		-132,671,781.34
5. 商誉减值损失	-151,698,997.20	-1,155,400,659.00
合 计	<u>-152,750,022.83</u>	<u>-1,303,074,486.39</u>

(四十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售资产的处置收益	<u>204,246.90</u>	<u>113,066.10</u>
其中：固定资产处置利得	204,246.90	113,066.10
合 计	<u>204,246.90</u>	<u>113,066.10</u>

(四十八) 营业外收入

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
保证金扣款	862,518.00		862,518.00
政府补助		8,000.00	
其他	520,693.36	740,398.73	520,693.36
合 计	<u>1,383,211.36</u>	<u>748,398.73</u>	<u>1,383,211.36</u>

(四十九) 营业外支出

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
公益性捐赠支出	2,339,257.22	3,673,313.15	2,339,257.22
赔偿款	1,147,843.00		1,147,843.00
存货报废损失	876,419.63		876,419.63
违约金	127,562.00	1,170,340.04	127,562.00
非流动资产毁损报废损失	62,857.83	35,234.49	62,857.83
其他	126,683.61	341,745.79	126,683.61
合 计	<u>4,680,623.29</u>	<u>5,220,633.47</u>	<u>4,680,623.29</u>

(五十) 所得税费用

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>15,951,949.04</u>	<u>13,200,418.22</u>
其中：当期所得税	18,287,653.04	14,639,763.80
递延所得税	-2,335,704.00	-1,439,345.58

2. 所得税费用与会计利润关系的说明

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	51,206,261.40	-1,074,456,846.46
按法定税率计算的所得税费用	12,801,565.35	-268,614,211.62
子公司适用不同税率的影响	-31,463,702.39	-40,149,503.95
调整以前期间所得税的影响	-3,030,062.25	-2,788,123.89
归属于合营企业和联营企业的损益	-17,907,969.21	-4,952,555.41
非应税收入的影响	-3,674,521.44	-7,861,620.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,736,105.08	2,403,753.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-227,705.12	
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	13,793,489.72	46,312,515.95
其他	37,924,749.30	288,850,164.75
所得税费用合计	<u>15,951,949.04</u>	<u>13,200,418.22</u>

注：“其他”为计提合并商誉减值损失对所得税的影响。

(五十一) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：财务费用-利息收入	4,510,613.03	9,577,447.47
收到政府补助	5,267,797.28	11,550,413.03
收到往来款项	1,994,084.73	2,954,539.57
收到其他	1,500,034.91	794,420.84
合 计	<u>13,272,529.95</u>	<u>24,876,820.91</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：管理费用	57,232,969.50	52,869,968.23
销售费用	48,988,320.75	39,501,075.97
支付的保证金等往来款项	3,487,360.35	11,384,587.99
营业外支出	4,026,681.41	4,985,398.98
财务费用	2,535,834.13	2,716,242.05
支付的工会经费	815,668.39	851,872.16
合 计	<u>117,086,834.53</u>	<u>112,309,145.38</u>

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回项目终止投资款	4,500,000.00	
购买子公司股权支付的现金净额负数重分类	149,816.51	
保证金		50,000,000.00
合 计	<u>4,649,816.51</u>	<u>50,000,000.00</u>

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负数重分类	483,449.85	
合 计	<u>483,449.85</u>	

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
员工限制性股票激励认购款	39,114,000.00	
不丧失控制权处置控股子公司部分股权收到股权转让款	500,000.00	
合 计	<u>39,614,000.00</u>	

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的游爱网络原股东借款	14,500,000.00	
支付的同一控制下企业合并股权款	830,000.00	
股份回购		6,998,971.26

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<u>15,330,000.00</u>	<u>6,998,971.26</u>

(五十二) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,254,312.36	-1,087,657,264.68
加：资产减值准备	163,004,619.82	1,303,074,486.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,390,422.54	5,815,362.91
无形资产摊销	25,438,503.26	22,004,290.47
长期待摊费用摊销	1,286,975.28	1,751,277.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“一”号填列）	-204,246.90	-113,066.10
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	62,857.83	35,234.49
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	2,380,172.59	-2,241,717.21
投资损失（收益以“一”号填列）	-78,444,819.60	-98,075,592.10
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-195,060.39	-305,153.58
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-2,140,643.61	-1,134,192.00
存货的减少（增加以“一”号填列）	-11,743,644.05	-2,889,099.32
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-76,311,269.33	-62,918,587.67
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	9,508,427.04	68,684,092.74
其他	13,183,648.96	
经营活动产生的现金流量净额	<u>87,470,255.80</u>	<u>146,030,072.32</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	520,529,380.74	568,822,122.84
---------	----------------	----------------

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	568,822,122.84	938,377,459.04
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	<u>-48,292,742.10</u>	<u>-369,555,336.20</u>

2.本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	<u>945,000.00</u>	<u>108,000,000.00</u>
其中：湖南天舟创新智能科技有限公司	945,000.00	
海南奇遇天下网络科技有限公司		108,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	<u>1,094,816.51</u>	<u>31,525,561.69</u>
其中：湖南天舟创新智能科技有限公司	1,094,816.51	
海南奇遇天下网络科技有限公司		31,525,561.69
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	<u>90,495,459.06</u>	<u>47,295,459.07</u>
其中：广州游爱网络技术有限公司	47,295,459.06	47,295,459.07
海南奇遇天下网络科技有限公司	43,200,000.00	
取得子公司支付的现金净额	<u>90,495,459.06</u>	<u>123,769,897.38</u>
收到其他与投资活动有关的现金	<u>149,816.51</u>	

注：因公司取得湖南天舟创新智能科技有限公司支付的现金及现金等价物小于购买日湖南天舟创新智能科技有限公司持有的现金及现金等价物，故其差额在“收到其他与投资活动有关的现金”列示。

3.本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	<u>1,900,000.00</u>
其中：湖南天舟大课堂教育科技有限公司	1,225,000.00
湖南天舟创新智能科技有限公司	675,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	<u>2,383,449.85</u>
其中：湖南天舟大课堂教育科技有限公司	1,501,273.43
湖南天舟创新智能科技有限公司	882,176.42
处置子公司收到的现金净额	-483,449.85

注：因本期处置子公司收到的现金及现金等价物小于丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物，故处置子公司收到的现金净额为负数，在“支付的其他与投资活动有关的现金”列示。

4. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>520,529,380.74</u>	<u>568,822,122.84</u>
其中：1. 库存现金	84,558.88	168,845.44
2. 可随时用于支付的银行存款	520,426,364.38	568,634,885.63
3. 可随时用于支付的其他货币资金	18,457.48	18,391.77
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	<u>520,529,380.74</u>	<u>568,822,122.84</u>
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		

（五十三）所有者权益其他项目注释

无。

（五十四）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	16,672,293.16	抵押担保
货币资金	1,400,000.00	办理出境旅游服务质量保证金
合 计	<u>18,072,293.16</u>	

（五十五）外币货币性项目

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			<u>37,642,756.54</u>
其中：美元	5,163,641.79	6.9762	36,022,597.87
港币	1,808,656.90	0.89578	1,620,158.67
应收账款			<u>13,771,865.50</u>
其中：美元	1,974,121.37	6.9762	13,771,865.50

（五十六）政府补助

1. 政府补助基本情况

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税加计抵减	2,144,035.86	其他收益	2,144,035.86
企业扶持资金	1,805,500.00	其他收益	1,805,500.00
互联网重点领域技术创新及产业化补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
研发费用补助	916,900.00	其他收益	916,900.00
千人帮千企补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技与创新专项补助	243,150.00	其他收益	243,150.00
文化产业引导资金	210,000.00	递延收益	
稳岗补贴	199,227.28	其他收益	199,227.28
长沙县信息化项目资金	140,000.00	递延收益	
数字创意新兴文化产业在教育中的推广与应用	90,000.00	递延收益	90,000.00
海外文创基地之湖湘文化传播与运营项目	80,000.00	递延收益	40,000.00
研学游学信息化创新平台建设项目	60,000.00	递延收益	30,000.00
著作权登记补助款	23,020.00	其他收益	23,020.00
合 计	<u>7,411,833.14</u>		<u>6,991,833.14</u>

2.本报告期无政府补助退回。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1.本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权 取得时点	股权 取得成本	股权取得 比例 (%)	股权 取得方式	购买日	购买日的 确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被购 买方的净利润
北京奇骥教育科技 有限公司	2019-1-1	0.00	77.00	分步实现的非 同一控制下企 业合并	2019-1-1	控制权转移	0.00	-191,510.74
湖南天舟梦享者国际旅 行社有限公司	2019-2-20	0.00	100.00	非同一控制下 企业合并	2019-2-20	控制权转移	7,594,154.95	557,016.02

2.2019年1月1日，本公司子公司北京永载文化有限公司以0元对价受让昆明斯贝斯教育信息咨询有限公司持有的北京奇骥教育科技有限公司35%股权，受让后北京永载文化有限公司持有北京奇骥教育科技有限公司77%的股权，对北京奇骥教育科技有限公司实施控制。因购买日之前北京奇骥教育科技有限公司未发生实际业务，其在购买日可辨认净资产公允价值

为0，账面价值为0，合并成本为0，合并层面未产生商誉。

3.2019年2月20日，湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司股东陈四清将持有的湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司100%股权转让给北京梦享者国际旅行社有限公司，自此北京梦享者国际旅行社有限公司取得湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司控制权，截至购买日，湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司未实缴，未发生实际业务与费用，故其在购买日可辨认净资产公允价值为0，账面价值为0，合并成本为0，合并层面未产生商誉。

（二）同一控制下企业合并

1.本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
北京梦享者国际旅行社有限公司	100%	合并日前后均受湖南天鸿投资集团有限公司控制，且非暂时性	2019.8.31	取得控制权

接上表

合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
3,493,909.92	1,057,897.65	404,444.07	-11,335.07

2.企业合并成本

项 目	北京梦享者国际旅行社有限公司
合并成本	<u>830,000.00</u>
其中：现金	830,000.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	
或有对价	

3.合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	北京梦享者国际旅行社有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	<u>3,371,672.65</u>	<u>1,944,412.83</u>
货币资金	2,402,570.49	1,630,590.46

项 目	北京梦享者国际旅行社有限公司	
	合并日	上期期末
应收账款	191,268.62	
预付款项	10,000.00	275,275.24
其他应收款	767,833.54	38,547.13
负债：	<u>2,540,856.53</u>	<u>2,171,494.36</u>
应付账款	14,082.50	
预收款项		113,962.20
应付职工薪酬	183,451.66	84,000.00
应交税费	75,340.59	562.31
其他应付款	2,267,981.78	1,972,969.85
净资产	<u>830,816.12</u>	<u>-227,081.53</u>
减：少数股东权益		
取得的净资产	<u>830,816.12</u>	<u>-227,081.53</u>

（三）反向购买

本期公司无反向购买的情况。

（四）处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比 例	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资对应的合并财务 报表层面享有该子公司净资产份额的 差额
湖南天舟大课堂 教育科技有限公司	1,225,000.00	35%	出售	2019 年 3 月 15 日	控制 权转移	2,875.89

（五）其他原因的合并范围变动

1.海南红鲸信息技术有限公司于2019年3月成立，注册资本1,000.00万元，公司之孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

2.海南蓝兔信息技术有限公司于2019年3月成立，注册资本1,000.00万元，公司之孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

3. 霍尔果斯奇遇天下网络科技有限公司于2019年3月成立，注册资本100.00万元，公司之孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

4.香港奇遇天下网络科技有限公司于2019年4月成立，注册资本10万元港币，公司之孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

5.长沙弘佳教育科技有限公司成立于2019年9月，注册资本100.00万元，公司持股100%，自成立之日起纳入合并范围。

6.湖南天舟创业投资基金管理有限公司成立于2019年7月，注册资本10,000.00万元，公司认缴7,000.00万元，持股比例70%，自成立之日起纳入合并范围。

7.湖南久航教育管理有限公司成立于2019年8月，注册资本3,000.00万元，公司认缴1,350.00万元，持股比例45%，根据湖南久航教育管理有限公司的公司章程规定，本公司与其他股东签有一致行动人协议，因此本公司实际表决权股份为75%，自成立之日起纳入合并范围。

8.公司之孙公司广州游爱互娱网络技术有限公司于2019年8月20日办妥工商注销手续，自注销之日起不再纳入合并范围。

9.2019年3月，公司受让湖南天舟大课堂教育科技有限公司持有的湖南天舟创新智能科技有限公司持有的52.5%股权，2019年7月，公司向第三方转让持有的湖南天舟创新智能科技有限公司37.5%的股权，自2019年7月起不再纳入合并范围，截至2019年12月31日，公司持有湖南天舟创新智能科技有限公司15%的股权。

10.2019年，公司吸收合并怀化天舟教育有限责任公司，截至2019年12月31日，怀化天舟教育有限责任公司已完成税务注销，公司已经执行吸收合并过程，自被吸收合并日起，不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质
1.北京北方天舟文化有限公司	北京市	北京市	销售图书、报纸、期刊、电子出版物
2.广州天瑞文化传播有限公司	广州市	广州市	图书批发；报刊批发；图书、报刊零售
3.北京永载文化有限公司	北京市	北京市	批发、零售；图书、报纸、期刊、电子出版物
3.1 北京奇骥教育科技有限公司	北京市	北京市	技术服务与技术转让
4.北京神奇时代网络有限公司	北京市	北京市	互联网游戏、手机游戏研发、发行
5. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	中国香港	中国香港	投资管理
5.1.APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (BVI)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	从事游戏的开发与运营
6.湖南久航教育管理有限公司	长沙市	长沙市	教育管理
7.广州游爱网络技术有限公司	广州市	广州市	网络游戏的研发以及运营活动
7.1.乐游网络有限公司	香港	香港	海外游戏平台推广、运营
7.2.上海游爱之星信息科技有限公司	上海市	上海市	网络游戏的研发以及运营活动
7.2.1.上海昊玩网络科技有限公司	上海市	上海市	网络游戏的研发以及运营活动
7.3.广州暴游信息技术有限公司	广州市	广州市	针对特定 IP 的移动网络游戏的研发以及运营业务

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质
7.4.天津游爱网络技术有限公司	天津市	天津市	网络游戏的研发活动
7.5.游爱之光（上海）信息科技有限公司	上海市	上海市	网络游戏的研发以及运营活动
7.6.霍尔果斯游爱网络技术有限公司	伊犁哈萨克自治州	伊犁哈萨克自治州	网络游戏运营
7.7.上海跨合企业管理中心（有限合伙）	上海市	上海市	企业管理
7.8.广州游爱兄弟信息技术有限公司	广州市	广州市	网络游戏的研发以及运营活动
7.9 海南奇遇天下网络科技有限公司	澄迈县	澄迈县	网络游戏的研发以及运营活动
7.9.1 广州热玩科技有限公司	广州市	广州市	网络游戏的研发以及运营活动
7.9.2 上海灵笛谷网络科技有限公司	上海市	上海市	网络游戏的研发以及运营活动
7.9.3 海南红鲸信息技术有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	网络游戏的研发以及运营活动
7.9.4 海南蓝兔信息技术有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	网络游戏的研发以及运营活动
7.9.5 霍尔果斯奇遇天下网络科技有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	网络科技、软件开发生产、设计、制作
7.9.6 香港奇遇天下网络科技有限公司	中国香港	中国香港	网络科技、软件开发生产、设计、制作
7.10 海南拾伍秒动画科技有限公司	澄迈县	澄迈县	软件和信息技术服务业
7.11 海南游爱网络技术有限公司	澄迈县	澄迈县	软件和信息技术服务业
8.北京神奇领域信息技术有限公司	北京市	北京市	网络游戏的研发
9.人民今典科教传媒有限公司	北京市	北京市	图书、期刊、报纸、电子出版物；图书策划；技术推广服务
10.湖南天舟游戏科技有限公司	长沙市	长沙市	网络游戏的研发
10.1.广州游爱数据互联网有限公司	广州市	广州市	网络游戏的研发以及运营活动
10.2.天畅互娱（天津）科技有限公司	天津市	天津市	网络游戏的研发以及运营活动
11.武汉中南天舟文化传媒有限公司	武汉市	武汉市	文化艺术活动交流策划；图书、期刊、报纸、电子出版物的批发兼零售
12.湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司	长沙市	长沙市	海外教育交流咨询服务
12.1 北京梦享者国际旅行社有限公司	北京市	北京市	国内旅游业务、入境旅游业务，票务代理
12.1.1 湖南天舟梦享者国际旅行社有限公司	长沙市	长沙市	研学旅行教育创意，旅游景区规划设计、开发、管理等
13.湖南天舟心理咨询服务有限公司	长沙市	长沙市	心理咨询服务
14.湖南天舟创业投资基金管理有限公司	长沙市	长沙市	商务服务业
15.长沙弘佳教育科技有限公司	长沙市	长沙市	图书批发

接上表：

持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
直接	间接		
100		100	设立

持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
直接	间接		
60		60	设立
40		75	设立
	77	77	非同一控制下合并
100		100	非同一控制下合并
100		100	设立
	100	100	设立
45	6	75	设立
100		100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	68.43	68.43	设立
	100	100	设立
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	非同一控制下合并
	100	100	设立
	100	100	设立
	100	100	设立
	100	100	设立
	100	100	设立
	100	100	设立
66.67		66.67	设立
51		51	非同一控制下合并
100		100	设立

持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
直接	间接		
	100	100	设立
	51	51	设立
40		70	设立
70		70	设立
	100	100	同一控制下企业合并
	100	100	非同一控制下企业合并
60		60	设立
70		70	设立
100		100	设立

注1：根据武汉中南天舟文化传媒有限公司的公司章程规定，本公司与其他股东签有一致行动人协议，因此本公司实际表决权股份为70%。

注2：根据湖南久航教育管理有限公司的公司章程规定，本公司与其他股东签有一致行动人协议，因此本公司实际表决权股份为75%。

注3：根据北京永载文化有限公司的公司章程规定，本公司与其他股东签有一致行动人协议，因此本公司实际表决权股份为75%。

2.重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例 (%)	少数股东的 表决权比例 (%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
1、北京永载文化有限公司	60.00	25.00	4,533,801.20	9,163,000.00	9,409,890.26
2、人民今典科教传媒有限公司	49.00	49.00	2,291,378.00	2,462,936.00	76,548,940.53
合 计			<u>6,825,179.20</u>	<u>11,625,936.00</u>	<u>85,958,830.79</u>

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

项 目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	北京永载文化 有限公司	人民今典科教 传媒有限公司	北京永载文化 有限公司	人民今典科教 传媒有限公司
流动资产	131,577,775.47	117,219,648.00	103,400,104.31	115,144,917.09
非流动资产	1,396,800.44	59,811,861.81	1,816,015.04	68,990,577.33

项 目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	北京永载文化 有限公司	人民今典科教 传媒有限公司	北京永载文化 有限公司	人民今典科教 传媒有限公司
资产合计	<u>132,974,575.91</u>	<u>177,031,509.81</u>	<u>105,216,119.35</u>	<u>184,135,494.42</u>
流动负债	117,205,472.94	20,809,182.19	79,447,431.81	27,563,048.44
非流动负债				
负债合计	<u>117,205,472.94</u>	<u>20,809,182.19</u>	<u>79,447,431.81</u>	<u>27,563,048.44</u>
营业收入	177,102,841.33	102,646,446.27	145,452,895.26	99,581,380.54
净利润（净亏损）	8,570,415.43	4,676,281.64	3,506,166.90	5,584,977.63
综合收益总额	8,570,415.43	4,676,281.64	3,506,166.90	5,584,977.63
经营活动现金流量	-3,731,184.81	12,828,548.07	19,987,437.61	25,347,264.30

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

a.在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2019年9月，公司与罗亭签订股权转让协议，将持有北京永载文化有限公司11%股权转让给罗亭，转让后，公司持有北京永载文化有限公司40%股权，同时公司与罗亭（持股比例35%股份）签有一致行动人协议，公司实际持有北京永载文化有限公司表决权股份为75%，未丧失控制权。

2019年6月，由湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司股东会决议通过，同意公司受让陈四清持有的湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司未实缴的10%股权，转让后，公司对湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司的持股比例增加至70%。

b.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	北京永载文化有限公司	湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司
购买成本/处置对价		
其中：现金	946,000.00	
购买成本/处置对价合计	<u>946,000.00</u>	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,412,432.17	-220,862.07
差额	-466,432.17	220,862.07
其中：调整资本公积	-466,432.17	220,862.07

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
决胜教育科技集团股份有限公司	北京市	北京市	网络教育	18.6057		权益法核算
海南元游信息技术有限公司	广州市	海南市	游戏运营		20.00	权益法核算
广州四九游网络科技有限公司	广州市	广州市	游戏运营	25.00		权益法核算

2.重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额或本期发生额		
	决胜教育科技 集团股份有限公司	海南元游信息 技术有限公司	广州四九游 网络科技有限公司
流动资产	44,178,669.46	452,867,259.96	726,607,336.17
其中：现金和现金等价物	4,984,098.16	141,044,759.52	320,947,204.91
非流动资产	3,449,238.92	27,785,353.39	67,089,082.61
资产合计	<u>47,627,908.38</u>	<u>480,652,613.35</u>	<u>793,696,418.78</u>
流动负债	33,490,328.61	120,558,710.04	277,639,955.39
非流动负债	9,020,000.00	4,209,946.65	53,840,057.37
负债合计	<u>42,510,328.61</u>	<u>124,768,656.69</u>	<u>331,480,012.76</u>
少数股东权益	-234,476.45		
归属于母公司股东权益	5,352,056.22	355,883,956.66	462,216,406.02
按持股比例计算的净资产份额	996,017.66	71,176,791.33	115,554,101.51
调整事项	<u>3,558,353.37</u>	<u>-656,583.98</u>	<u>324,031,061.41</u>
——商誉	130,516,931.04		318,455,116.09
——内部交易未实现利润			
——其他	-126,958,577.67	-656,583.98	5,575,945.32
对联营企业权益投资的账面价值	4,554,371.03	70,520,207.35	439,585,162.92
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	60,971,690.69	480,453,586.30	1,315,733,248.84
财务费用	-9,986.92	-39,915.48	341,258.10
所得税费用	946,155.10	28,736,554.08	903,511.09
净利润	-42,560,096.31	201,732,625.88	183,911,526.96

项 目	期末余额或本期发生额		
	决胜教育科技 集团股份有限公司	海南元游信息 技术有限公司	广州四九游 网络科技有限公司
其他综合收益			
综合收益总额	-42,560,096.31	201,732,625.88	183,911,526.96
本年度收到的来自联营企业的股利		24,000,000.00	

接上表：

项 目	期初余额或上期发生额		
	决胜教育科技集团股 份有限公司	海南元游信息 技术有限公司	广州四九游 网络科技有限公司
流动资产	94,534,944.84	358,602,856.39	438,781,317.10
其中：现金和现金等价物	12,422,996.23	133,262,742.68	52,271,312.31
非流动资产	2,433,169.78	8,237,432.09	23,027,594.49
资产合计	<u>96,968,114.62</u>	<u>366,840,288.48</u>	<u>461,808,911.59</u>
流动负债	26,692,077.83	89,373,706.84	164,894,107.07
非流动负债	20,558,874.00		
负债合计	<u>47,250,951.83</u>	<u>89,373,706.84</u>	<u>164,894,107.07</u>
少数股东权益	3,220,059.13		
归属于母公司股东权益	46,497,103.66	277,466,581.64	296,914,804.52
按持股比例计算的净资产份额	8,651,111.62	55,493,316.33	74,228,701.13
调整事项	<u>1,538,907.31</u>	<u>-1,319,634.16</u>	<u>318,512,039.65</u>
——商誉	130,516,931.04		318,455,116.09
——内部交易未实现利润			
——其他	-128,978,023.73	-1,319,634.16	56,923.56
对联营企业权益投资的账面价值	10,190,018.93	54,173,682.17	392,740,740.78
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	250,299,723.20	372,977,517.75	363,324,730.93
财务费用	137,877.29	-898,485.84	123,122.03
所得税费用	341,566.49	145,077.90	258,760.08
净利润	-125,744,815.33	218,187,679.55	70,990,525.47
其他综合收益			

项 目	期初余额或上期发生额		
	决胜教育科技集团股 份有限公司	海南元游信息 技术有限公司	广州四九游 网络科技有限公司
综合收益总额	-125,744,815.33	218,187,679.55	70,990,525.47
本年度收到的来自联营企业的股利		24,000,000.00	

注：决胜教育科技集团股份有限公司调整事项“其他”项主要为公司对该公司长期股权投资计提减值准备130,138,135.90元所致。

3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额	期初余额
合营企业：		
投资账面价值合计	15,503,768.80	14,806,427.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	697,341.40	-285,915.86
——其他综合收益		
——综合收益总额	697,341.40	-285,915.86
联营企业：		
投资账面价值合计	149,227,820.61	73,100,909.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-7,597,208.45	-1,842,848.43
——其他综合收益		
——综合收益总额	-7,597,208.45	-1,842,848.43

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2019 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合 计
货币资金	521,929,380.74			<u>521,929,380.74</u>
应收账款	356,718,822.26			<u>356,718,822.26</u>
应收利息	95,594.52			<u>95,594.52</u>
其他应收款	40,476,801.08			<u>40,476,801.08</u>
其他流动资产	37,000,000.00			<u>37,000,000.00</u>
其他权益工具投资			464,865,805.26	<u>464,865,805.26</u>
合 计	<u>956,220,598.60</u>		<u>464,865,805.26</u>	<u>1,421,086,403.86</u>

接上表：

2018 年 12 月 31 日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合 计
货币资金			573,222,122.84		<u>573,222,122.84</u>
应收账款			289,749,399.10		<u>289,749,399.10</u>
其他应收款			34,808,645.96		<u>34,808,645.96</u>
可供出售金融资产				335,249,806.46	<u>335,249,806.46</u>
其他流动资产			33,000,000.00		<u>33,000,000.00</u>
合 计			<u>930,780,167.90</u>	<u>335,249,806.46</u>	<u>1,266,029,974.36</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2019 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
短期借款		40,000,000.00	<u>40,000,000.00</u>
应付账款		337,115,281.98	<u>337,115,281.98</u>
应付利息		345,098.65	<u>345,098.65</u>
其他应付款		53,471,522.70	<u>53,471,522.70</u>
应付股利		3,283,000.00	<u>3,283,000.00</u>
一年内到期的非流动负债		60,052,562.19	<u>60,052,562.19</u>

2019 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
长期借款		12,640,000.00	<u>12,640,000.00</u>
长期应付款		21,600,000.00	<u>21,600,000.00</u>
合 计		<u>528,507,465.52</u>	<u>528,507,465.52</u>

接上表：

2018 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合 计
应付账款		334,616,335.68	<u>334,616,335.68</u>
应付利息		64,630.93	<u>64,630.93</u>
其他应付款		111,584,223.64	<u>111,584,223.64</u>
一年内到期的非流动负债		14,187,274.79	<u>14,187,274.79</u>
长期借款		11,600,000.00	<u>11,600,000.00</u>
长期应付款		64,800,000.00	<u>64,800,000.00</u>
合 计		<u>536,852,465.04</u>	<u>536,852,465.04</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户类别进行管理。本公司的应收账款客户群主要集中于图书出版发行行业和互联网电子商务，图书出版行业客户分别为国有新华书店系统和民营图书渠道；国有新华书店系统客户已与公司合作多年，付款及时，信誉良好，应收款项不存在重大风险；民营图书渠道客户较分散，单个客户应收款项金额较少，这些客户已与公司合作多年，信誉较好，但由于现在传统图书出版发行行业受互联网新媒体的冲击，市场存在重大不确定性，可能存在一定的信用违约风险。

本公司子公司北京神奇时代网络有限公司以及广州游爱网络技术有限公司经营移动网游戏业务，客户均从事互联网电子商务，大部分客户已与公司合作多年，信誉较好，付款及时，但本年度部分客户存在结算周期延长，出现应收账款信用风险增加情况，但整体应收款项不存在重大信用风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1.信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：（1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；（2）定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2.已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：（1）发行方或债务人发生重大财务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3.预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。

4.前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	2019年12月31日			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合 计
短期借款	40,000,000.00			<u>40,000,000.00</u>
应付账款	295,226,061.56	41,889,220.42		<u>337,115,281.98</u>
应付利息	345,098.65			<u>345,098.65</u>
其他应付款	48,546,250.73	4,925,271.97		<u>53,471,522.70</u>
应付股利	3,283,000.00			<u>3,283,000.00</u>

金融负债项目	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合 计
一年内到期的非流动负债	60,052,562.19			<u>60,052,562.19</u>
长期借款	12,640,000.00			<u>12,640,000.00</u>
长期应付款	21,600,000.00			<u>21,600,000.00</u>
合 计	<u>481,692,973.13</u>	<u>46,814,492.39</u>		<u>528,507,465.52</u>

接上表：

金融负债项目	2018 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合 计
应付账款	293,899,241.23	40,717,094.45		<u>334,616,335.68</u>
应付利息	64,630.93			<u>64,630.93</u>
其他应付款	57,528,957.94	54,055,265.7		<u>111,584,223.64</u>
一年内到期的非流动负债	14,187,274.79			<u>14,187,274.79</u>
长期借款	11,600,000.00			<u>11,600,000.00</u>
长期应付款	64,800,000.00			<u>64,800,000.00</u>
合 计	<u>442,080,104.89</u>	<u>94,772,360.15</u>		<u>536,852,465.04</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险、权益工具投资价格风险。

1.利率风险

公司期末无以浮动利率计息的长短期负债，预计未来不会面临利率风险。

2.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注六、（五十六），期末在其他参数不变的情况下，如果人民币对美元汇率提高/降低5个百分点(于期初：5个百分点)，税后净利润将会分别增加/减少人民币257.07万元（截至2019年12月31日：税后净利润增加/减少人民币257.07万元）。

3.权益工具投资价格风险

无。

(五) 资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2019 年度和 2018 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括金融负债减去货币资金。资本包括所有者权益减去其他综合收益，公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债	528,507,465.52	536,852,465.04
减：货币资金	521,929,380.74	573,222,122.84
净负债小计	<u>6,578,084.78</u>	<u>-36,369,657.80</u>
资本	<u>3,196,904,739.09</u>	<u>3,164,406,129.48</u>
净负债和资本合计	<u>3,203,482,823.87</u>	<u>3,128,036,471.68</u>
杠杆比率	0.21%	-1.16%

十、公允价值的披露

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2019 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末余额			合 计
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			464,865,805.26	<u>464,865,805.26</u>
持续以公允价值计量的资产总额			464,865,805.26	464,865,805.26

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

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，采用上市公司比较法对其进行估值。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
湖南天鸿投资集团有限公司	有限责任公司	长沙县星沙镇 茶叶大市场	肖志鸿	投资高新技术产业、农业、文教产业，提供企业管理咨询服务	4,720.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
19.57	23.88	湖南天鸿投资集团有限公司	91430121734774240G

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、(一)在子公司中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、(二)在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
人民天舟(北京)出版有限公司	合营企业
海南元游信息技术有限公司	联营公司
上海淘进网络科技有限公司	联营公司之子公司
上海晋昶网络科技有限公司	联营公司之子公司
海南联港网络科技有限公司	联营公司之子公司

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
广州炫动信息科技有限公司	联营公司（本期已处置）
天津宇宙星辰互动科技有限公司	合营企业
湘潭华鑫教育科技有限公司	联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙鸿发印务实业有限公司	同一实际控制人
湖南鸿大茶叶有限公司	同一实际控制人
湖南天鸿致远文化发展有限公司	同一实际控制人
湖南天舟教育科技研究院	本公司下属从事教育科学研究、教育技术研究及推广的民办非企业法人单位
肖志宁	实际控制人之兄弟
袁雄贵	公司股东
李道龙	公司股东
成仁凤	公司股东
申徐洲	公司股东
樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）	公司股东
李冰	公司股东
新余高新区和也投资管理中心（有限合伙）	公司股东
人民东方出版传媒有限公司	子公司股东
华育今典（天津）版权服务合伙企业（有限合伙）	子公司股东

（六）关联方交易

1. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南元游信息技术有限公司	游戏分成成本	164,630,914.99	194,415,311.54
人民东方出版传媒有限公司	采购图书	55,891,719.45	41,661,388.03
长沙鸿发印务实业有限公司	接受劳务	261,993.64	63,880.50
湖南鸿大茶叶有限公司	茶叶	129,431.00	5,292.00
上海晋昶网络科技有限公司	游戏分成成本	12,437.16	18,970.36
合 计		<u>220,926,496.24</u>	<u>236,164,842.43</u>

2.出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
人民东方出版传媒有限公司	推广服务等	7,553,228.51	11,679,327.68
海南联港网络科技有限公司	游戏分成收入	3,018,571.11	3,849,601.77
湘潭华鑫教育科技有限公司	销售图书等	861,058.84	
广州炫动信息科技有限公司	游戏分成收入	164,691.19	2,719,850.19
上海晋昶网络科技有限公司	游戏分成收入	14,598.05	199,275.56
人民天舟（北京）出版有限公司	出售商品	395.58	94,339.62
上海淘进网络科技有限公司	游戏分成收入		3,288,483.63
合 计		<u>11,612,543.28</u>	<u>21,830,878.45</u>

3.关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费 定价依据	本期确认 的租赁费	上期确认 的租赁费
湖南天鸿致远文化发展有限公司	仓储设施	2018-6-20	2021-6-19	市场价	381,000.02	186,764.77
湖南天鸿致远文化发展有限公司	仓储设施	临时租用		市场价	132,758.95	
湖南天鸿致远文化发展有限公司	仓储设施	2015-6-20	2018-6-19	市场价		124,909.72
湖南天鸿致远文化发展有限公司	仓储设施	2016-7-9	2018-6-19	市场价		48,008.78
合 计					<u>513,758.97</u>	<u>359,683.27</u>

注1: 2018年6月20日, 本公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议, 租赁湖南天鸿致远文化发展有限公司面积1,592.00m²仓库, 租金约定如下: 2018年6月20日—2018年12月19日租金196,103.00元; 2018年12月20日—2019年6月19日租金196,103.00元; 2019年6月20日—2019年12月19日租金203,947.00元; 2019年12月20日—2020年6月19日租金203,947.00元; 2020年6月20日—2020年12月19日租金212,105.00元; 2020年12月20日—2021年6月19日租金212,105.00元。

注2:2019年1-6月公司临时租用湖南天鸿致远文化发展有限公司仓库产生租金132,758.95元。

4.关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖志鸿、张利康	11,000.00	2019 年 8 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	否
肖志宁	11,125.32	2019 年 6 月 1 日	2020 年 5 月 31 日	否
合 计	<u>22,125.32</u>			

担保情况说明：

注 1：2019 年 8 月 5 日，肖志鸿、张利康与中国建设银行股份有限公司长沙星沙支行签订编号为 HTC430754400ZGDB201900011 号的《最高额保证合同》，对本公司办理的主合同项下的一系列债务提供连带责任保证，本最高额保证责任最高限额为人民币 11,000.00 万元，保证有效期间自 2019 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日止。截至到 2019 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为人民币 4,000.00 万元。

注 2：2019 年 6 月，肖志宁与人教教材中心有限责任公司签订担保函，为公司以及子公司北京永载文化有限公司与人教教材中心有限责任公司签订的销售协议、产品代理协议下的债务承担连带责任保证担保，截至 2019 年 12 月 31 日，该合同项下债务余额为人民币 11,125.32 万元。

5.关联方资金拆借

本公司本期无关联方拆借情况。

6.关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况

7.关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	920.82	1,066.05

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南联港网络科技有限公司	2,256,859.88	31,370.35	3,022,258.36	64,676.33
应收账款	上海晋昶网络科技有限公司	101,021.45	42,808.20	125,170.73	2,678.65
应收账款	上海淘进网络科技有限公司	1,559.20	258.52	1,578.70	33.78
应收账款	广州炫动信息科技有限公司			2,883,041.20	61,697.08
	应收账款合计	<u>2,359,440.53</u>	<u>74,437.07</u>	<u>6,032,048.99</u>	<u>129,085.84</u>
预付款项	湖南天鸿致远文化发展有限公司	203,947.00			

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	人民天舟（北京）出版有限公司	50,000.00			
预付款项	华育今典（天津）版权服务合伙企业（有限合伙）			698,525.03	
	预付款项合计	<u>253,947.00</u>		<u>698,525.03</u>	
其他应收款	天津宇宙星辰互动科技有限公司	1,500,000.00	15,000.00	1,000,000.00	10,000.00
其他应收款	人民东方出版传媒有限公司	138,783.91	6,939.20	138,783.91	1,387.84
其他应收款	湖南天鸿致远文化发展有限公司	33,000.00	1,650.00	33,000.00	330.00
其他应收款	人民天舟（北京）出版有限公司	1,124.14	11.24		
其他应收款	湖南天鸿投资集团有限公司			1,410,000.00	14,100.00
	其他应收款合计	<u>1,672,908.05</u>	<u>23,600.44</u>	<u>2,581,783.91</u>	<u>25,817.84</u>

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	海南元游信息技术有限公司	77,224,842.56	121,633,657.75
应付账款	人民东方出版传媒有限公司	21,892,740.62	24,592,418.60
应付账款	上海晋昶网络科技有限公司	1,216.85	9,513.75
应付账款合计		<u>99,118,800.03</u>	<u>146,235,590.10</u>
预收款项	湘潭华鑫教育科技有限公司	695.00	
预收款项合计		<u>695.00</u>	
其他应付款	湖南天舟教育科技研究院	1,673,868.97	1,605,661.99
其他应付款	人民东方出版传媒有限公司	1,600.00	
其他应付款	成仁风		11,579,242.12
其他应付款	李道龙		11,130,058.63
其他应付款	樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙）		7,948,289.09
其他应付款	申徐洲		7,206,366.23
其他应付款	李冰		6,975,445.19
其他应付款合计		<u>1,675,468.97</u>	<u>46,445,063.25</u>
一年内到期的非流动负债	袁雄贵		4,019,724.80
一年内到期的非流动负债	李道龙		1,752,249.60

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
一年内到期的非流动负债	成仁风		1,640,669.20
一年内到期的非流动负债	申徐洲		1,134,526.40
一年内到期的非流动负债	樟树市悦玩投资管理中心(有限合伙)		1,407,747.00
一年内到期的非流动负债	李冰		988,354.80
一年内到期的非流动负债	新余高新区和也投资管理中心(有限合伙)		103,515.50
一年内到期的非流动负债合计			<u>11,046,787.30</u>

(八) 关联方承诺事项

本公司本期无关联方承诺事项。

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	内 容
公司本期授予的各项权益工具总额	38,670,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	自首次授予部分股票期权授权完成日起满 12 个月后分三期行权，每期行权的比例分别为 40%、30%、30%；若预留的股票期权于 2019 年授予，则自预留授予部分股票期权授权完成日起满 12 个月后分三期行权，每期行权的比例分别为 40%、30%、30%；若预留的股票期权于 2020 年授予，则自预留授予部分股票期权授权完成日起满 12 个月后分两期行权，每期行权的比例分别为 50%、50%。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	自首次授予部分限制性股票上市日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%；若预留的限制性股票于 2019 年授予，则自预留授予部分限制性股票上市日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%；若预留的限制性股票于 2020 年授予，则自预留授予部分限制性股票上市日起满 12 个月后分两期解除限售，每期解除限售的比例分别为 50%、50%。

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	内 容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权及限制性股票额度基数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,220,287.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,220,287.50

注：公司于 2019 年 7 月 1 日召开了第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予权益的议案》，确定股票期权与限制性股票的授予日为 2019 年 7 月 1 日，本期公司已向 68 名激励对象授予 1,959 万份股票期权，授予价格为 4.10 元/股；向 71 名激励对象授予 1,908 万股限制性股票，授予价格为 2.05 元/股。根据《2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，第一个行权期/第一个解除限售期的解锁条件为 2019 年营业收入不低于 12.00 亿元、第二个行权期/第二个解除限售期的解锁条件为 2020 年营业收入不低于 13.00 亿元、第三个行权期/第三个解除限售期的解锁条件为 2021 年营业收入不低于 14.00 亿元。

（三）股份支付的修改、终止情况的说明：无。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1. 诉讼事项

杭州网易雷火科技有限公司于 2019 年 1 月 15 日状告本公司之孙公司上海游爱之星信息科技有限公司及海南元游信息技术有限公司广州分公司、海南元游信息技术有限公司、上海箭塔互娱网络科技有限公司（原上海瑞玩网络科技有限公司），诉求上海游爱及上述其他三家公司停止在《青云诀》手游中使用与《倩女幽魂》近似装潢的不正当竞争行为，立即删除其在各自运营平台及宣传推广中使用的上述侵权内容，停止对“倩易”图形图标侵权行为，立即删除其在各运营平台及宣传推广中使用的上述侵权的“青云诀”标识，该公司诉求上海游爱及其他三家公司连带赔偿其经济损失及公证费等维权支出，共计 500 万元，该案件于 2019 年 5 月 17 日开庭，截至 2019 年 12 月 31 日尚未判决。

2. 抵押事项

2019 年，公司将位于北京市朝阳区大屯路科学园南里枫林绿洲的 4 套房产，账面价值 1,667.23 万元的房屋作为抵押担保，为公司以及子公司北京永载文化有限公司与人教教材中心有限责任公司签订的销售协议、产品代理协议下的债务提供最高额抵押担保，截至 2019 年 12 月 31 日，该合同项下债务余额为人民币 11,125.32 万元。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司无需披露的其他或有事项。

十四、资产负债表日后事项

（一）企业合并

1.2019 年 12 月，公司受让湘潭华鑫教育科技有限公司 14.02%股权，同时向湘潭华鑫教育科技有限公司增资 2,000.00 万元，2020 年 1 月，湘潭华鑫教育科技有限公司已召开股东会，通过了变更后的公司章程，并重新委派董事会成员。至此，公司持有湘潭华鑫教育科技有限公司 59.055%股权，取得湘潭华鑫教育科技有限公司控制权。

2.2019 年 12 月，公司之子公司广州游爱网络技术有限公司决定向广州速启科技有限责任公司出资 500.00 万元，取得 51%的股权，2020 年 1 月，广州速启科技有限责任公司已召开股东会，通过了变更后的公司章程，并重新选举了执行董事，取得广州速启科技有限责任公司控制权。

（二）重要诉讼事项进展情况

2015 年 11 月 23 日，公司与戴政、阙登峰、北京决胜嘉业教育科技有限公司（现已更名为决胜教育科技集团股份有限公司，以下简称“决胜股份”）以及决胜股份其他股东共同签署了《附条件生效投资协议》及《附条件生效投资协议补充协议》，根据协议约定公司出资 1.7 亿元，获得决胜股份 18.889%的股权，同时根据协议“业绩补偿”条款约定决胜股份 2017 年财务指标等完成率低于承诺值时，公司有权行使回购权。目前已经触发协议中的回购条件，故公司根据协议条款的约定，向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请戴政、阙登峰现金回购公司持有的决胜股份的全部股权，并支付投资本金 1.7 亿元人民币及按年投资回报 8%计算的投资收益，2019 年 11 月 26 日，公司收到中国贸仲送达的《裁决书》（[2019]中国贸仲京裁字第 1736 号），裁决戴政、阙登峰共同向公司支付投资本金人民币 1.7 亿元及按照年投资回报 8%计算的投资收益人民币 39,346,849.32 元。2019 年 12 月，公司向北京一中院提交了执行立案申请，2020 年 1 月 5 日，北京一中院已立案执行，公司已收到北京一中院关于被申请人戴政、阙登峰《限制消费令》（[2020]京 01 执 192 号）。

（三）对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“疫情”）于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。受新冠疫情影响，公司新游戏的研发、推广受到影响，上线时间推迟；学校开学延期，对公司图书发行业务产生一定影响。公司将继续密切关注疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露其他资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

（一）债务重组

2019年，公司与杭州派娱科技有限公司签订《执行和解协议》，约定由其连带责任人徐文以房产一套以及现金80万元偿付公司债权700.00万元，此次债务重组产生损失28.72万元。

（二）分部报告

本公司本期与上期收入及利润以各子公司业务情况为依据划分为出版发行及其他、网络游戏分部：

项 目	本期发生额			合 计
	出版发行及其他	网络游戏	抵销	
一、对外交易收入	506,279,068.36	733,435,212.36		<u>1,239,714,280.72</u>
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	-8,085,744.90	79,717,621.73		<u>71,631,876.83</u>
四、资产减值损失	-1,051,025.63	-151,698,997.20		<u>-152,750,022.83</u>
五、信用风险损失	-6,435,764.67	-3,657,604.30	150,000.00	<u>-10,243,368.97</u>
六、折旧费和摊销费	14,418,544.20	18,697,356.88		<u>33,115,901.08</u>
七、利润总额（亏损总额）	23,090,999.90	27,965,261.50	-150,000.00	<u>51,206,261.40</u>
八、所得税费用	15,596,811.44	355,137.60		<u>15,951,949.04</u>
九、净利润（净亏损）	7,494,188.46	27,610,123.90	-150,000.00	<u>35,254,312.36</u>
十、资产总额	1,322,257,058.18	2,782,561,132.23	152,550,809.74	<u>3,952,267,380.67</u>
十一、负债总额	515,171,082.67	319,392,475.75	153,940,211.86	<u>680,623,346.56</u>
十二、其他重要的非现金项目				
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-7,486,790.30	-155,356,601.50	150,000.00	<u>-162,993,391.80</u>
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资	137,411,731.17	538,975,958.76		<u>676,387,689.93</u>
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	10,257,431.34	-161,208,634.31		<u>-150,951,202.97</u>

接上表：

项 目	上期发生额			
	出版发行及其他	网络游戏	抵销	合 计
一、对外交易收入	436,358,874.12	689,850,261.31		<u>1,126,209,135.43</u>
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益	-23,263,453.86	59,169,915.96		<u>35,906,462.10</u>
四、资产减值损失	-253,087,869.77	-1,049,986,616.62		<u>-1,303,074,486.39</u>
五、折旧费和摊销费	13,952,834.86	15,618,096.50		<u>29,570,931.36</u>
六、利润总额（亏损总额）	-238,884,177.96	-835,572,668.50		<u>-1,074,456,846.46</u>
七、所得税费用	10,774,492.81	2,425,925.41		<u>13,200,418.22</u>
八、净利润（净亏损）	-249,658,670.77	-837,998,593.91		<u>-1,087,657,264.68</u>
九、资产总额	982,018,404.33	3,024,345,348.21	194,750,000.00	<u>3,811,613,752.54</u>
十、负债总额	465,404,363.47	378,564,631.83	195,000,000.00	<u>648,968,995.30</u>
十一、其他重要的非现金项目				
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-253,087,869.77	-1,049,986,616.62		<u>-1,303,074,486.39</u>
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资	47,526,806.38	497,504,886.87		<u>545,031,693.25</u>
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-132,900,067.59	-754,650,512.07		<u>-887,550,579.66</u>

（三）担保事项

2018年5月16日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州花都支行签订编号为ZB8227201800000002号的《最高额保证合同》，对本公司子公司广州游爱网络技术有限公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证，主债务余额最高限额为9,500.00万元，保证有效期间自2018年5月14日起3年。截至2019年12月31日，该合同项下借款余额为人民币2,738.00万元。

（四）北京初见科技有限公司股权回购事项

2018年4月20日，公司与方小奇签订股权回购协议，约定由方小奇以人民币14,400.00万元受让公司持有的北京初见科技有限公司12%股权，截至2019年12月31日，该合同尚未执行。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,786,610.78
1-2 年（含 2 年）	1,289,502.59
2-3 年（含 3 年）	29,226.65
3 年以上	42,119.12
合 计	<u>30,147,459.14</u>

2.按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>30,147,459.14</u>	<u>100</u>	<u>1,092,536.61</u>	<u>3.62</u>	<u>29,054,922.53</u>
其中：组合 1	30,147,459.14	100	1,092,536.61	3.62	29,054,922.53
合 计	<u>30,147,459.14</u>	<u>100.00</u>	<u>1,092,536.61</u>		<u>29,054,922.53</u>

接下表：

类 别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>3,902,793.29</u>	<u>100</u>	<u>37,076.54</u>	<u>0.95</u>	<u>3,865,716.75</u>
其中：组合 1	3,902,793.29	100	37,076.54	0.95	3,865,716.75
合 计	<u>3,902,793.29</u>	<u>100.00</u>	<u>37,076.54</u>		<u>3,865,716.75</u>

按组合计提坏账准备：

组合1：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,786,610.78	757,087.86	2.63	3,902,793.29	37,076.54	0.95
1 至 2 年 (含 2 年)	1,289,502.59	302,517.31	23.46			
2 至 3 年 (含 3 年)	29,226.65	10,048.12	34.38			
3 年以上	42,119.12	22,883.32	54.33			
合 计	<u>30,147,459.14</u>	<u>1,092,536.61</u>		<u>3,902,793.29</u>	<u>37,076.54</u>	

3.坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
单项计提					
组合计提	<u>37,076.54</u>	<u>969,917.38</u>			<u>85,542.69</u>
其中：组合 1	37,076.54	969,917.38			85,542.69
合 计	<u>37,076.54</u>	<u>969,917.38</u>			<u>85,542.69</u>

4.本期无实际核销的应收账款情况。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占总额比 (%)	坏账准备
客户 1	8,410,000.00	27.90	221,183.00
客户 2	8,285,138.17	27.48	217,899.13
客户 3	3,294,479.83	10.93	86,644.82
客户 4	2,911,002.09	9.66	76,559.35
客户 5	2,435,348.25	8.08	64,049.66
合 计	<u>25,335,968.34</u>	<u>84.05</u>	<u>666,335.97</u>

6.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7.期末无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,417,000.00	
其他应收款	59,298,896.21	55,441,376.24
合 计	<u>62,715,896.21</u>	<u>55,441,376.24</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
北京永载文化有限公司	3,417,000.00	
合 计	<u>3,417,000.00</u>	

(2) 期末无重要的账龄超过1年的应收股利。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,404,979.86
1-2 年（含 2 年）	45,295,699.45
2-3 年（含 3 年）	280,891.00
3 年以上	3,717,373.08
合 计	<u>63,698,943.39</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	49,777,010.84	49,369,247.40
合作款	6,000,000.00	7,000,000.00
课题研究费	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金、押金	1,968,756.08	3,235,041.00
备用金	287,046.75	

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	446,000.00	
其他	2,220,129.72	
合 计	<u>63,698,943.39</u>	<u>62,604,288.40</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失 （已发生信用减值）	
期初余额	507,823.53	555,088.63	6,100,000.00	<u>7,162,912.16</u>
期初其他应收款账 面余额在本期				
——转入第二阶段	595.48			<u>595.48</u>
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	7,989.88	22,203.05	301,000.00	<u>331,192.93</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,100,000.00	<u>3,100,000.00</u>
其他变动	6,537.57			<u>6,537.57</u>
期末余额	521,755.50	577,291.68	3,301,000.00	<u>4,400,047.18</u>

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	7,162,912.16	330,597.45		3,100,000.00	6,537.57	4,400,047.18
合 计	<u>7,162,912.16</u>	<u>330,597.45</u>		<u>3,100,000.00</u>	<u>6,537.57</u>	<u>4,400,047.18</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	3,100,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河北美术出版社	保证金	1,000,000.00	违约保证金	董事会审批	否
杭州派娱股份有限公司	往来款	2,100,000.00	债务重组	董事会审批	否
合 计		<u>3,100,000.00</u>			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
单位 1	往来款	25,000,000.00	1-2 年	39.25	250,000.00
单位 2	往来款	7,359,801.22	1 年以内、1-2 年	11.55	73,598.01
单位 3	往来款	7,297,756.09	1-2 年	11.46	72,977.56
单位 4	合作款	6,000,000.00	1 年以内	9.42	60,000.00
单位 5	往来款	5,250,000.00	1-2 年	8.24	52,500.00
合 计		<u>50,907,557.31</u>		<u>79.92</u>	<u>509,075.57</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

(9) 期末无应收政府补助款。

(三) 长期股权投资

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	3,388,030,800.03	1,172,064,730.77	2,215,966,069.26	3,257,473,758.58	1,172,064,730.77	2,085,409,027.81
对联营、合营 企业投资	706,268,489.59	130,138,135.90	576,130,353.69	570,405,683.06	130,138,135.90	440,267,547.16
合 计	<u>4,094,299,289.62</u>	<u>1,302,202,866.67</u>	<u>2,792,096,422.95</u>	<u>3,827,879,441.64</u>	<u>1,302,202,866.67</u>	<u>2,525,676,574.97</u>

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少
1.怀化天舟教育有限责任公司	5,692,958.55		5,692,958.55
2.北京北方天舟文化有限公司	5,000,000.00		
3.广州天瑞文化传播有限公司	1,800,000.00		
4.北京永载文化有限公司	2,550,000.00		550,000.00
5.北京神奇时代网络有限公司	1,254,000,000.00		
6.APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	15,800.03		
7.人民今典科教传媒有限公司	204,765,000.00	2,550,000.00	
8.北京神奇领域信息技术有限公司	10,000,000.00		
9.湖南天舟大课堂教育科技有限公司	1,750,000.00		1,750,000.00
10.广州游爱网络技术有限公司	1,720,000,000.00		
11.武汉中南天舟文化传媒有限公司	800,000.00		
12.湖南天舟游戏科技有限公司	50,500,000.00	49,500,000.00	
13.湖南天舟心理咨询服务有限公司	600,000.00	600,000.00	
14.湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司		1,400,000.00	
15.湖南天舟创业投资基金管理有限公司		70,000,000.00	
16.湖南久航教育管理有限公司		13,500,000.00	
17.长沙弘佳教育科技有限公司		1,000,000.00	
18.湖南天舟创新智能科技有限公司		945,000.00	945,000.00
合 计	<u>3,257,473,758.58</u>	<u>139,495,000.00</u>	<u>8,937,958.55</u>

续上表:

被投资单位	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
1.怀化天舟教育有限责任公司			
2.北京北方天舟文化有限公司	5,000,000.00		
3.广州天瑞文化传播有限公司	1,800,000.00		
4.北京永载文化有限公司	2,000,000.00		
5.北京神奇时代网络有限公司	1,254,000,000.00		1,052,197,206.59
6.APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED (HK)	15,800.03		
7.人民今典科教传媒有限公司	207,315,000.00		119,867,524.18

被投资单位	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
8.北京神奇领域信息技术有限公司	10,000,000.00		
9.湖南天舟大课堂教育科技有限公司			
10.广州游爱网络技术有限公司	1,720,000,000.00		
11.武汉中南天舟文化传媒有限公司	800,000.00		
12.湖南天舟游戏科技有限公司	100,000,000.00		
13.湖南天舟心理咨询服务有限公司	1,200,000.00		
14.湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司	1,400,000.00		
15.湖南天舟创业投资基金管理有限公司	70,000,000.00		
16.湖南久航教育管理有限公司	13,500,000.00		
17.长沙弘佳教育科技有限公司	1,000,000.00		
18.湖南天舟创新智能科技有限公司			
合 计	<u>3,388,030,800.03</u>		<u>1,172,064,730.77</u>

注 1：根据公司子公司人民今典科教传媒有限公司股东会决议，将公司注册资本由 4,500.00 万元增加至 5,000.00 万元，增资后各股东持股比例不变，本公司认缴 255.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日尚未实际出资，根据人民今典公司章程约定剩余注册资本本公司承诺将于 2036 年 12 月 31 日缴足。

注 2：公司之子公司湖南天舟游戏科技有限公司注册资本为 10,000 万元，公司认缴注册资本 10,000.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已实缴 8,050.00 万元。根据湖南天舟游戏科技有限公司章程约定剩余注册资本本公司承诺将于 2067 年 4 月 2 日前缴足。

注 3：公司之子公司湖南天舟心理咨询服务有限公司注册资本为 200 万元，公司认缴注册资本 120.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已实缴 60.00 万元。根据湖南天舟心理咨询服务有限公司章程约定剩余注册资本本公司承诺将于 2035 年 12 月 31 日前缴足。

注 4：公司之子公司湖南天舟创业投资基金管理有限公司注册资本为 10,000 万元，公司认缴注册资本 7,000.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已实缴 2,500.00 万元。根据湖南天舟创业投资基金管理有限公司章程约定剩余注册资本本公司承诺将于 2069 年 7 月 8 日前缴足。

注 5：公司之子公司湖南久航教育管理有限公司注册资本为 3,000 万元，公司认缴注册资本 1,350.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日已实缴 150.00 万元。根据湖南久航教育管理有限公司章程约定剩余注册资本本公司承诺将于 2059 年 8 月 23 日前缴足。

注 6：公司之子公司长沙弘佳教育科技有限公司注册资本为 100.00 万元，公司认缴注册资本 100.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日尚未实际出资。根据长沙弘佳教育科技有限公司章程约定剩余注册资本本公司承诺将于 2049 年 8 月 23 日前缴足。

注 7：公司认缴上述子公司的出资份额，被投资单位章程约定有明确的出资期限及金额。公司将认缴但未出资部分确认为长期股权投资及其他非流动负债。

2.对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
人民天舟(北京)出版有限公司	5,763,891.05		
小 计	<u>5,763,891.05</u>		
二、联营企业			
长沙琴石文化科技有限公司	2,967,667.75		3,029,330.31
决胜教育科技集团股份有限公司	10,209,933.69		
宁波梅山保税港区合思益远投资合伙企业（有限合伙）	28,585,313.89		
广州四九游网络科技有限公司	392,740,740.78		
湖南天翼高端制造产业投资基金合伙企业（有限合伙）		30,000,000.00	
湘潭华鑫教育科技有限公司		40,000,000.00	
湖南新达益教育科技有限公司		25,000,000.00	
湖南天河文链科技有限公司		6,000,000.00	
小 计	<u>434,503,656.11</u>	<u>101,000,000.00</u>	<u>3,029,330.31</u>
合 计	<u>440,267,547.16</u>	<u>101,000,000.00</u>	<u>3,029,330.31</u>

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
一、合营企业			
-621,136.35			
<u>-621,136.35</u>			
二、联营企业			
61,662.56			
-7,792,663.03			

本期增减变动			
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	宣告发放现金红利或利润
-602,452.93			
45,977,881.74			
-215,497.19			
1,084,450.33			
-108.29			
<u>38,513,273.19</u>			
<u>37,892,136.84</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
一、合营企业			
		5,142,754.70	
		<u>5,142,754.70</u>	
二、联营企业			
		2,417,270.66	130,138,135.90
		27,982,860.96	
		438,718,622.52	
		29,784,502.81	
		41,084,450.33	
		24,999,891.71	
		6,000,000.00	
		<u>570,987,598.99</u>	<u>130,138,135.90</u>
		<u>576,130,353.69</u>	<u>130,138,135.90</u>

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	233,422,074.58	204,447,352.60

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	1,078,638.21	451,940.97
合 计	<u>234,500,712.79</u>	<u>204,899,293.57</u>
主营业务成本	158,337,574.54	141,711,546.91
其他业务成本	434,737.23	278,884.60
合 计	<u>158,772,311.77</u>	<u>141,990,431.51</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	138,099,043.22	61,712,422.79
权益法核算的长期股权投资收益	37,892,136.84	-5,522,713.08
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	6,126,934.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-766,449.10	
债务重组收益	-287,150.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,669,130.00
合 计	<u>181,064,514.96</u>	<u>66,858,839.71</u>

十七、补充资料

（一）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	0.98%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.03	0.03

（二）按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,620,224.27	固定资产、长期股权投资处置损益
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（3）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	7,341,833.14	政府补助
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益	1,369,679.94	理财收益
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益	-287,150.00	
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,057,897.65	
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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	540,800.00	
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,334,050.47	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	190,100.63	
非经常性损益合计	<u>5,258,886.62</u>	
减：所得税影响金额	-23,176.43	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>5,282,063.05</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,575,443.96	
归属于少数股东的非经常性损益	706,619.09	

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。

四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司董秘处

天舟文化股份有限公司

董事长：肖志鸿

2020 年 4 月 25 日