



游族网络股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人林奇、主管会计工作负责人费庆及会计机构负责人(会计主管人员)沈超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 879,945,480 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.88 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	64
第六节 股份变动及股东情况.....	72
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.....	72
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第十节 公司治理.....	76
第十一节 公司债券相关情况.....	84
第十二节 财务报告.....	94
第十三节 备查文件目录.....	95

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、游族网络、游族	指	游族网络股份有限公司
广发 23 号资管计划	指	广发恒定 23 号游族网络定向增发集合资产管理计划
游素投资	指	上海游素投资管理有限公司
驰游信息	指	上海驰游信息技术有限公司
游族互娱	指	上海游族互娱网络科技有限公司
游族信息	指	上海游族信息技术有限公司
游族香港	指	YOUZU GAMES HONGKONG LIMITED
网页游戏	指	网络游戏，或称页游，是基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端或基于网站开发技术，游戏用户可以直接通过互联网浏览器运行的游戏。
移动游戏	指	手机游戏，或称手游，通过移动网络下载，并运行于手机或其他移动终端上的游戏。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
BP、BP 公司、Bigpoint	指	Bigpoint HoldCo GmbH
IP	指	Intellectual property，即知识产权
掌淘科技	指	广州掌淘网络科技有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	游族网络	股票代码	002174
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	游族网络股份有限公司		
公司的中文简称	游族网络		
公司的外文名称（如有）	YOUZU Interactive CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YOUZU		
公司的法定代表人	林奇		
注册地址	福建省晋江市经济开发区(安东园)金山路 31 号		
注册地址的邮政编码	362271		
办公地址	上海市徐汇区宜山路 711 号华鑫商务中心 2 号楼		
办公地址的邮政编码	200233		
公司网址	<a href="http://www.yoozoo.com/">http://www.yoozoo.com/</a>		
电子信箱	ir@yoozoo.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许彬	朱梦静
联系地址	上海市徐汇区宜山路 711 号华鑫商务中心 2 号楼	上海市徐汇区宜山路 711 号华鑫商务中心 2 号楼
电话	021-33671551	021-33671551

传真	021-33676520	021-33676520
电子信箱	ir@yoozoo.com	ir@yoozoo.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	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	上海市徐汇区宜山路 711 号华鑫商务中心 2 号楼公司证券事务部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	61156910-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

### 五、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	张宇、朱锐

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	卢戈，钱丽燕	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

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

## 六、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）	3,220,501,920.91	3,581,253,925.15	-10.07%	3,235,675,454.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	256,538,127.80	1,009,116,882.41	-74.58%	655,890,460.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-169,969,938.17	736,716,882.60	-123.07%	598,722,981.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	550,437,311.76	273,338,494.93	101.38%	741,508,830.90
基本每股收益（元/股）	0.30	1.15	-73.91%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.30	1.15	-73.91%	0.76
加权平均净资产收益率	5.49%	23.62%	-18.13%	21.12%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	8,926,314,621.39	7,332,575,255.04	21.74%	6,635,947,807.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,948,930,985.29	4,509,617,206.26	9.74%	4,051,162,418.38

## 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

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

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

适用  不适用

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

## 八、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	832,847,667.40	897,027,270.84	912,313,914.73	578,313,067.94
归属于上市公司股东的净利润	172,777,932.60	234,286,941.22	298,211,192.01	-448,737,938.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	171,704,933.24	144,808,651.32	300,692,869.56	-787,176,392.29
经营活动产生的现金流量净额	68,594,969.54	-4,406,467.84	98,426,401.33	387,822,408.73

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

## 九、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）	77,103,089.51	159,375,096.19	20,246,923.51	
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）	26,531,909.89	22,247,322.13	34,558,470.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		533,821.92		



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	324,026,868.34	92,834,051.08	6,012,750.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,456,038.33	5,797,788.40	-2,037,313.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,078,656.14			
减：所得税影响额	772,897.59	8,358,097.98	1,021,983.17	
少数股东权益影响额（税后）	3,521.99	29,981.93	591,369.34	
合计	426,508,065.97	272,399,999.81	57,167,478.82	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	53,663,244.92	根据 2011 年 1 月 28 日《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4 号），公司享受的增值税税收具有可持续性，公司将其计入经常性损益。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

根据中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会发布的《2019年中国游戏产业报告》显示2019年中国游戏市场实际销售收入2,308.8亿元，同比增长7.7%，游戏产业持续保持增长；中国游戏用户规模达到6.4亿人，同比增长2.5%，持续扩大。从细分市场观察，移动游戏占整体营销收入近七成，2019年移动游戏销售收入1,581.1亿元，同比增长18%，成为拉动游戏市场整体增长的主要因素，其用户规模达6.2亿人。

2019年中国自主研发游戏在海外市场营销收入115.9亿美元，同比增长21%，继续保持稳定增长，而在过去10年间，中国自主研发游戏在海外市场的营销收入增长超100倍，中国的游戏出口额如今仅次于美国，位列世界第二。报告期内，公司在海外市场的销售收入20.3亿人民币，同比增长10.10%，创下了公司成立以来在海外市场的销售记录，公司通过积极的海外拓展，打造精品游戏的战略，凭借差异化的产品定位与优秀的游戏品质，成功在海外市场建立公司品牌。

2018年以来，国家新闻出版署通过对网络游戏实施总量调控，控制新增网络游戏上网运营数量，加强游戏出版后监管。据统计，2018年度全国注销、吊销的游戏公司数量为9,705家，2019年达到了18,710家，而游戏版号发放数量缩减到2017年的1/5，行业经历“供给侧改革”洗牌。2019年10月25日国家新闻出版署印发《关于防止未成年人沉迷网络游戏的通知》，落实防止未成年人沉迷游戏的相关要求。公司积极响应政府号召，与十余家游戏企业共同发起《游戏适龄提示倡议》，完善家长监护系统，引导青少年以健康的方式享受游戏带来的快乐，推动游戏行业规范有序发展。

2019年ChinaJoy上，中宣部出版局局长郭义强表示5G游戏云端运行、无需下载、即点即玩等新特点可能会对整个游戏产业业态产生重大影响，希望行业密切关注。公司于2019年11月与华为签署合作框架协议，联手开展云游戏合作，共同开拓云游戏行业市场。2019年12月，双方签署鲲鹏云游戏合作协议。2020年3月，公司旗下“游族云游戏”平台正式上线测试，首批上线的《少年三国志》、《少年三国志2》、《天使纪元》等8款热门手游。另外公司携手华为云、云鹭科技、以及斗鱼直播率先推出“云游戏互动直播”解决方案。

报告期内，公司业务聚焦中国及海外市场移动游戏和网页游戏的研发、发行及运营，坚持“精实增长”战略，立足“精品化、全球化、大IP”三大方向，积极响应“文化出海”的号召开拓海外市场，尤其强化大亚洲区域发行能力，加强海外品牌的影响力；促进传统文化与游戏产业的融合与创新。

移动游戏业务方面，公司于报告期内上线了《权力的游戏凛冬将至》、《少年三国志2》等自研手游，并在海外代理发行《圣斗士星矢：觉醒》、《神都夜行录》、《华武战国》等作品。；

网页游戏业务方面，公司于报告期内在海外上线了由HBO正版授权的次时代3D战争策略游戏《Game of Thrones Winter is Coming》（中文名《权力的游戏 凛冬将至》）。

公司游戏横跨不同品类，截止2019年12月31日，公司运营超过50款网络游戏，包括卡牌类（《少年三国志》、《少年西游记》、《少年三国志2》、《圣斗士星矢：觉醒》）、SLG（《权力的游戏凛冬将至》、《战神三十六计》）及MMO类（《天使纪元》、《狂暴之翼》）。截至2019年12月31日，公司拥有6个游戏开发工作室，并通过大中台的设立，制定标准和机制，集中管控，分布式执行，减少沟通成本，提升协作效率。

## 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	本年年末长期股权投资较上年末增加 3.0 亿元，主要系 2019 年处置子公司广州掌淘后剩余股权以权益法核算，导致长期股权投资账面价值增加
固定资产	无重大变化
无形资产	本年年末无形资产较上年末增加 1.70 亿元，主要系产品上线后满足资本化条件的开发支出形成无形资产所致
在建工程	无重大变化
预付账款	本年年末预付款项较上年末减少 2.92 亿元，主要系新游戏上线后消耗了相应的预付款项
债权投资	本年年末债权投资较上年末增加 1.93 亿元，主要系定期存款
开发支出	本年年末开发支出较上年末增加 2.08 亿元，主要系公司游戏开发支出资本化所致
其他非流动资产	本年年末其他非流动资产较上年末增加 4.38 亿元，主要系公司预付版权金及投资款
商誉	本年年末商誉较上年末减少 5.32 亿，主要系报告期内转让全资子公司广州掌淘网络科技有限公司 58% 的股权后丧失控制权对应商誉全额转出

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安	收益状况	境外资产占	是否存在重

内容					全性的控制 措施		公司净资产 的比重	大减值风险
Yousu GmbH	并购	528938277.88	德国	自主运营	完善公司治理机制	36,000,566.93 (盈利)	10.69%	否
Youzu Games HongKong Limited	设立	788492032.06	香港	自主运营	完善公司治理机制	78,194,981.32 (盈利)	15.94%	否

### 三、核心竞争力分析

公司专注于网络游戏的研发、发行及运营，并在“精品化、全球化、大IP”三个方面形成自身的核心竞争力。

#### 1. 精品化优势

公司自研和代理并重，专注精品化研发与精细化运营。SLG游戏品类中，手游《权力的游戏凛冬将至》由腾讯独家代理国内发行，获得第十一届CGDA最佳游戏动画表现奖；在卡牌游戏品类，手游《少年三国志》的续作《少年三国志2》，上线当月获得硬核联盟明星产品推荐，魅族年度人气游戏，OPPO、UC、魅族新游榜第一；

公司在发行方面针对不同市场有的放矢，在国内发行方面以自研产品为主，与国内主要渠道进行深度对接，通过与字节跳动，腾讯广告，快手，百度，UC等平台的技术对接，通过对用户的精准数据标签，提升投放效率。在海外发行方面采用自研、代理互补的策略。公司于报告期内在海外发行自研页游《Game of Thrones Winter is Coming》PC版以及由腾讯研发、车田正美工作室正版授权的策略卡牌手游《Saint Seiya Awakening: Knights of the Zodiac》（《圣斗士星矢：觉醒》）。公司在保持欧美、港澳台、东南亚等地区的市场优势同时，结合本地化的产品选择和营销手段，重点开拓日本、韩国市场，其中《华武战国》在日本地区获得良好的市场反馈。

#### 2. 全球化战略

公司作为文化产业从业者，大力推动文化“走出去”，将游戏中承载富有中国元素的音乐、动画、文字等通过游戏拉近与世界人民的距离，让更多的公众了解中国传统文化。在发行方面，公司也根据不同市场的文化和认知调整发行策略和方式，通过匹配不同区域玩家的偏好打造定制化的游戏素材，更有针对性的结合用户游戏特性打造专属活动。报告期内，公司在海外市场的销售收入达到20.3亿人民币，同比增长10.10%。报告期内，《Saint Seiya: Awakening》（《圣斗士星矢：觉醒》）获得2019年度谷歌东南亚地区最佳竞技奖；印度分公司产品《LUDO》获得谷歌最佳休闲游戏奖

公司已经积累了包括Facebook、Google等在内的近1000个海外合作伙伴，覆盖平台、媒体、运营等领域。公司还与华为等硬件厂商在出海道路深度合作，已加入华为出海开发者招募活动，公司发行的《Saint Seiya Awakening: Knights of the Zodiac》（《圣斗士星矢：觉醒》）在欧美市场成为华为App Gallery收入最高成绩的产品并获得华为专项推广支持，也

是华为荣耀8X在拉美区域唯一联动的游戏品牌。

公司获得App Annie颁布的2019年度中国厂商出海收入排行榜的第19位，并连续六年入选“中国互联网企业100强”，全资子公司上海游族信息技术有限公司入选2019-2020年度国家文化出口重点企业。

### 3. IP战略深入

公司自研“少年系列”IP进一步扩容，推出卡牌续作《少年三国志2》，两款游戏经福布斯世界纪录认证审核，创造了“最受欢迎的三国卡牌游戏品牌”世界纪录。公司仍将进一步扩充自研IP，将在2020年内推出《少年三国志：零》，深耕“少年系列”IP，深化“少年”品牌。通过与传统文化跨界联动的方式，携手四川省川剧院，开启文创合作项目“国风少年守护计划”，将品牌影响力覆盖到更多潜在用户群，并通过IP联动等方式，给产品注入新的活力。

在引进IP方面，公司于报告期内先后上线《Game of Thrones Winter is Coming》页游以及《权力的游戏凛冬将至》国内手游。其中，《Game of Thrones Winter is Coming》页游海外已上线英德法葡等14种语言，并五次获得Facebook全球推荐；《权力的游戏凛冬将至》手游未上线即得苹果官方首页推荐。公司于报告期内分别在港澳台、东南亚、韩国以及欧美市场发行由车田正美工作室正版授权的策略卡牌手游《圣斗士星矢：觉醒》，该产品成为2019年度海外各区域市场最受欢迎日系策略卡牌手游之一，并获得外媒“2019最佳动漫改编游戏”、“最佳IP授权手游”等荣誉。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入32.2亿元；同比下降10.07%；归属于上市公司股东的净利润2.57亿元，同比下降74.58%。

报告期内，公司有多款自研及代理产品上线。在手游端，由公司自研、腾讯独家发行的手游《权力的游戏凛冬将至》全平台预约突破1500万，产品未上线即得苹果官方首页推荐，在应用宝等安卓平台应用商店中也获得不同形式的官方推荐。在卡牌领域，《少年三国志2》于12月11日全平台上线，上线2个月注册用户数近千万，月流水峰值超过3亿元，上线首日即取得App Store免费榜第一，游戏类畅销榜第五名的成绩，上线当月获得硬核联盟明星产品推荐，魅族年度人气游戏，OPPO、UC、魅族新游榜第一，OPPO、vivo、华为等主流游戏平台热门畅销榜前十。公司先后在港澳台地区、东南亚、韩国以及欧美市场代理发行《Saint Seiya Awakening: Knights of the Zodiac》（《圣斗士星矢：觉醒》），游戏上线至今，取得法国、巴西及印尼等17个国家和地区游戏畅销榜榜首，获得Google Play及App Store等应用商店各栏目推荐超800次。在页游端，公司自研自发行《Game of Thrones Winter is Coming》（《权力的游戏凛冬将至》）于3月启动海外公测，目前已上线英德法葡等14种语言，并六次获得Facebook全球推荐。

报告期内，公司持续加强老产品运营投入，以延长产品生命周期。公司自研卡牌《少年三国志》自2015年公测上线至今，已累积全球注册用户数1.2亿人次，月均流水1亿元。《少年西游记》运营超过三年，月流水较为稳定，日流水峰值过千万。《狂暴之翼》持续获得苹果、谷歌双端全球推荐，累计登顶五十余国畅销榜。

报告期内，公司凭借音视频技术积累与游戏技术开发经验布局云游戏业务，同时与华为达成云游戏联合开发合作协议，实现了最高1080P 60FPS低延时的技术解决方案，为玩家在5G时代带来全新的游戏体验。基于华为ARM云服务的游族云游戏使用更优化的算法，降低设备的资源消耗，游族云游戏平台已上线测试，未来，公司还将联合国内游戏研发厂商丰富平台的产品数据库，为玩家提供更多元化的产品，探索云游戏的商业化经营。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

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	3,220,501,920.91	100%	3,581,253,925.15	100%	-10.07%
分行业					
软件和信息技术服务业	3,206,368,193.54	99.56%	3,562,338,370.87	99.47%	-9.99%
租金收入	10,283,200.87	0.32%	15,110,017.87	0.42%	-31.94%
其他	3,850,526.50	0.12%	3,805,536.41	0.11%	1.18%
分产品					
网页游戏	881,371,231.18	27.37%	893,950,672.13	24.96%	-1.41%
移动游戏	2,252,215,285.82	69.93%	2,567,697,322.91	71.70%	-12.29%
其他	86,915,403.91	2.70%	119,605,930.11	3.34%	-27.33%
分地区					
国内地区	1,190,423,141.68	36.96%	1,737,388,687.89	48.51%	-31.48%
海外地区	2,030,078,779.23	63.04%	1,843,865,237.26	51.49%	10.10%

## (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 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减

分行业						
软件和信息技术服务业	3,206,368,193.54	2,223,527,958.34	30.65%	-9.99%	42.04%	-25.40%
租金收入	10,283,200.87	2,492,484.13	75.76%	-31.94%	-8.37%	-6.24%
分产品						
网页游戏	881,371,231.18	438,526,030.74	50.25%	-1.41%	19.74%	-8.79%
移动游戏	2,252,215,285.82	1,742,399,562.03	22.64%	-12.29%	52.96%	-33.00%
分地区						
国内地区	1,190,423,141.68	671,904,968.90	43.56%	-31.48%	45.21%	-29.81%
海外地区	2,030,078,779.23	1,554,807,561.83	23.41%	10.10%	40.04%	-16.38%

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

适用  不适用

### (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

行业和产品分类

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	
软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业	2,223,527,958.34	99.86%	1,565,457,915.61	99.53%	42.04%



租金收入	租金收入	2,492,484.13	0.11%	2,720,273.76	0.17%	-8.37%
其他	其他	692,088.26	0.03%	4,762,091.70	0.30%	-85.47%

单位：元

产品分类	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	
网页游戏	网页游戏	438,526,030.74	19.69%	366,237,976.83	23.28%	19.74%
移动游戏	移动游戏	1,742,399,562.03	78.25%	1,139,140,145.34	72.42%	52.96%
其他	其他	45,786,937.96	2.06%	67,562,158.90	4.30%	-32.23%

说明

公司成本主要是广告费、游戏分成成本、运维服务器费用、版权金摊销等。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2019年4月，本公司之下属公司Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD. 设立YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC，公司出于经营考虑，以员工代持方式持股99.99996%，实际对该公司具有控制权，因此本公司从2019年4月开始将其纳入合并报表范围。

2、2019年6月30日，本公司出售所持有的广州掌淘网络科技有限公司58%的股权，因此不再对广州掌淘网络科技有限公司及其全资子公司上海游昆信息技术有限公司具有控制权。届时，该两家公司退出本公司合并报表范围。

3、2019年9月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立上海游辰信息技术有限公司，持股比例为100%，本公司从2019年9月开始将其纳入合并报表范围。

4、2019年10月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立重庆游族互娱网络科技有限公司，持股比例为100%，本公司从2019年10月开始将其纳入合并报表范围。

5、2019年12月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立上海游梅信息技术有限公司，持股比例为100%，本公司从2019年12月开始将其纳入合并报表范围。

#### (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）	1,591,926,884.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.43%
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	客户一	659,065,918.98	20.46%
2	客户二	417,428,733.61	12.96%
3	客户三	206,473,134.74	6.41%
4	客户四	164,862,877.51	5.12%
5	客户五	144,096,219.84	4.47%
合计	--	1,591,926,884.68	49.43%

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）	511,074,492.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.95%
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	0.00%

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	供应商一	163,226,828.28	7.33%
2	供应商二	110,097,019.54	4.94%

3	供应商三	85,224,538.86	3.83%
4	供应商四	80,692,639.16	3.62%
5	供应商五	71,833,466.45	3.23%
合计	--	511,074,492.29	22.95%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	337,030,752.77	408,083,890.23	-17.41%	不适用
管理费用	428,450,410.31	453,429,895.71	-5.51%	不适用
财务费用	86,406,640.12	79,737,653.80	8.36%	不适用
研发费用	319,028,475.43	369,531,448.73	-13.67%	不适用

### 4、研发投入

适用  不适用

公司于报告期内研发投入的项目如下：

#### 1、《少年三国志 2》

《少年三国志 2》是一款三国题材的卡牌手游，作为《少年三国志》的正统续作，产品延续了优质的成长体验，力邀知名画师加盟，打造极致画风，更添加独创玩法，吸引更多热爱三国题材的游戏玩家。游戏已于 2019 年 12 月 11 日启动全平台公测。

#### 2、《山海镜花》

《山海镜花》是公司首款自研二次元手游，游戏以《山海经》为背景题材，特邀请中日顶级画师、明星级声优助阵。游戏将东方玄幻和二次元风格融合，以大量突破次元壁的现世交互玩法吸引了不少二次元爱好者的关注。游戏已取得版号并进入测

试尾声，已于 2020 年 4 月 29 日开启公测开启公测。

### 3、《少年三国志：零》

《少年三国志：零》是一款三国题材的策略卡牌手游，游戏传承少年系列的热血画风融合策略卡牌与实时竞技，并采用 POV 的方法，让玩家在游戏中可以体验不同的历史角色，从不同的角度了解历史，给玩家提供全新的卡牌游戏策略体验。游戏已取得版号并已开启测试，计划于 2020 年内开启公测。

### 4、《新盗墓笔记》

《新盗墓笔记》是由南派三叔正版授权的正统盗墓题材 MMO 手游。游戏完美还原原著剧情和世界观，在游戏中增加探险元素，打造一个全新的盗墓世界，游戏采用独特的解谜式玩法融合夺宝策略，让玩家通过墓葬文化了解中国传统文化。游戏计划于 2020 年内开启公测。

### 5、《Infinity Kingdom》

《Infinity Kingdom》是一款欧美卡通风格的轻度策略 SLG 手游，拥有庞大且完整的世界观。游戏围绕着“炼金术”展开，为了对抗企图夺取世界之心的矮人，炼金术士召唤来自异世界的不同文明英灵支援人类。作为人类的玩家，不光要与矮人对抗，还要与其他人类对抗。丰富的世界观、轻快明亮的画风以及轻度的策略战争玩法，在海外首次测试即收获玩家的高度好评。游戏目前已在海外部分地区测试，计划于 2020 年内开启公测。

#### 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,350	1,493	-9.58%
研发人员数量占比	73.13%	76.49%	-3.36%
研发投入金额（元）	527,300,409.87	494,136,410.95	6.71%
研发投入占营业收入比例	16.37%	13.80%	2.57%
研发投入资本化的金额（元）	208,271,934.44	124,604,962.22	67.15%
资本化研发投入占研发投入	39.50%	25.22%	14.28%

的比例			
-----	--	--	--

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

本年度开发支出较上年同期增加 0.84 亿元，主要系公司游戏开发支出资本化所致。

## 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	3,899,204,216.76	3,739,680,567.16	4.27%
经营活动现金流出小计	3,348,766,905.00	3,466,342,072.23	-3.39%
经营活动产生的现金流量净额	550,437,311.76	273,338,494.93	101.38%
投资活动现金流入小计	502,566,023.08	282,343,704.74	78.00%
投资活动现金流出小计	1,629,046,726.01	840,966,853.20	93.71%
投资活动产生的现金流量净额	-1,126,480,702.93	-558,623,148.46	-101.65%
筹资活动现金流入小计	4,428,925,334.20	2,487,813,631.08	78.02%
筹资活动现金流出小计	3,224,544,437.29	2,949,634,571.42	9.32%
筹资活动产生的现金流量净额	1,204,380,896.91	-461,820,940.34	360.79%
现金及现金等价物净增加额	644,871,595.84	-715,588,010.81	190.12%

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

1、经营活动产生的现金流量净额（净流入）较上年同期增加 101.38%，主要系上年度为配合业务发展需要支付的游戏预付分成款和为预定资源而支付的推广款项较高所致。

2、投资活动产生的现金流量净额（净流入）较上年同期减少 101.65%，主要系本报告期内股权投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额（净流入）较上年同期增加 360.79%，主要系本报告期内发行可转债募集资金到账所致。

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

本报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与净利润之间存在的差异，主要来自信用减值损失、无形资产摊销和经营性应收项目的变动，具体参见第十二节附注七、79、现金流量表补充资料。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	137,010,487.01	83.05%	主要系权益法确认的投资收益以及处置长期股权投资产生的收益	否
公允价值变动损益	257,128,849.67	155.86%	主要系其他非流动金融资产持有期间产生的收益	否
资产减值	-11,954,078.63	-7.25%	主要系长期股权投资及无形资产减值损失	否
营业外收入	1,250,507.84	0.76%	主要系政府补助和赔偿金	否
营业外支出	2,358,864.38	1.43%	主要系对外捐赠和非流动资产毁损报废损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	1,579,004,901.67	17.69%	1,156,060,699.88	15.66%	2.03%	无重大变动
应收账款	772,565,868.22	8.65%	863,512,874.23	11.70%	-3.05%	无重大变动
投资性房地产	82,282,919.05	0.92%	98,942,327.43	1.34%	-0.42%	无重大变动
长期股权投资	733,258,259.35	8.21%	433,285,421.26	5.87%	2.34%	无重大变动
固定资产	698,940,400.77	7.83%	714,993,426.91	9.69%	-1.86%	无重大变动
短期借款	2,247,366,530.79	25.18%	1,889,819,651.38	25.61%	-0.43%	无重大变动
长期借款	9,650,000.00	0.11%		0.00%	0.11%	无重大变动

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		-2,466,676.89			55,993.49		104,181,083.38	101,720,399.98
4.其他权益工具投资	43,406,038.06		2,705,808.08			6,612,914.39	-2,621,459.46	36,877,472.29

其他非流动	1,169,787,770	267,435,011.7			242,794,766.5			1,648,456.7
金融资产	.94	3			0	32,230,044.00	669,233.13	38.30
金融资产小	1,213,193,809	264,968,334.8			242,800,759.9		102,228,857	1,787,054.6
计	.00	4	2,705,808.08		9	38,842,958.39	.05	10.57
金融负债	0.00	-7,839,485.17					15,752.61	7,855,237.7
								8
上述合计	1,213,193,809	257,128,849.6			242,800,759.9	178,068,352.5	102,244,609	1,794,909.8
	.00	7	2,705,808.08		9	8	.66	48.35
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2019年12月31日止，使用权受限的货币资金为328,967,311.77元保证金。

## 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
489,151,728.15	502,287,920.58	-2.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用



### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	43,406,038.06		2,705,808.08		6,612,914.39		36,877,472.29	自有资金
其他		-2,466,676.89		5,993.49			101,720,399.98	自有资金
其他	1,169,787.770.94	267,435,011.73		242,794,766.50	32,230,044.00	18,574,557.07	1,648,456,738.30	自有资金
合计	1,213,193,809.00	264,968,334.84	2,705,808.08	242,800,759.99	38,842,958.39	18,574,557.07	1,787,054,610.57	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2019	游族网络股份有限公司公开发行可转换公司债券	113,009.19	44,356.6	44,356.6	0	0	0.00%	68,716.66	尚未使用募集资金共 687,166,553.54 元,其中: 587,166,553.54 元存储在募集资金专户中, 100,000,000.00 元存在定期存款账户中。	0
合计	--	113,009.19	44,356.6	44,356.6	0	0	0.00%	68,716.66	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

游族网络股份有限公司（以下简称“公司”）经到中国证券监督管理委员会《关于核准游族网络股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕1560号）核准，核准公司向社会公开发行面值总额 115,000 万元可转换公司债券，期限 6 年。公司本次公开发行可转换公司债券数量为 1,150.00 万张，期限 6 年，募集资金 113,009.19 万元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）已进行验资，并出具了《验资报告》（信会师报字〔2019〕第 ZA15635 号）。截止报告期末，募集资金尚未使用完毕，其中本期已使用募集资金总额 44,356.60 万元。

#### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
网络游戏开发及运营 建设项目	否	65,332	65,332	8,351.27	8,351.27	12.78%	2021年 08月01 日	-10,918.1 9	是	否
网络游戏运营平台升 级建设项目	否	15,168	15,168	3,496.14	3,496.14	23.05%	2021年 08月01 日		不适用	否
补充流动资金	否	34,500	32,509.19	32,509.19	32,509.19	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	115,000	113,009.1 9	44,356.6	44,356.6	--	--	-10,918.1 9	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	115,000	113,009.1 9	44,356.6	44,356.6	--	--	-10,918.1 9	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	截止报告期末，公司所有项目均按计划进行									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	截止本报告期末，项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
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	适用 截至 2019 年 10 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投入项目总计 11,847.41 万元，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于游族网络股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZA15802 号），经本公司独立董事发表独立意见，经保荐机构中泰证券股份有限公司发表核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金共 687,166,553.54 元，其中：587,166,553.54 元存储在公司募集资金专户中，100,000,000.00 元储存在定期存款账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
陈礼标	广州掌淘网络科技有限公司	2019年06月30日	34,800	1,428.53	公司出售所持掌淘网络的58%股权	35.86%	市场价	是	公司现任董事、高级管理人员	是	是	2019年03月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;sto">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;sto</a>

													ckCode =00217 4&anno unceme ntId=12 059668 22&ann ouncem entTime =2019-0 3-30
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

## 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
YOUZU (SINGAPORE) PTE.LTD	子公司	网页游戏、 其他软件及 程序设计的 开发	3,065,250.00 (500000 美 金)	465,459,165. 31	349,414,906. 66	487,668,791. 90	216,859,786. 52	215,110,537. 01
Youzu Games HongKong Limited	子公司	计算机软 件及配件的 技术开发、 技术转让、 技术服务、 技术咨询、 动漫设计、	7,911.54 (10,000 港 币)	2,022,388,72 2.30	788,492,032. 06	812,543,099. 26	79,157,267.4 4	78,194,981.3 2

		计算机软 件						
Yousu GmbH	子公司	网络游戏和 手机游戏的 开发、运营	181,715 (25,000 欧 元)	642,062,537. 02	528,938,277. 88	294,057,024. 14	51,232,423.8 4	36,000,566.9 3
Yousu HongKong Limited		投资管理	1 港币	919,835,393. 36	212,923,446. 35		53,077,483.9 8	53,077,483.9 8

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
广州掌淘网络科技有限公司	本公司将所持广州掌淘网络科技有限公司 58% 股权以 34,800.00 万元转让给自然人陈礼标	2019 年 6 月公司将所持广州掌淘网络科技有限公司 58% 股权出售，转让金额 34,800.00 万元，确认投资收益 9194.53 万元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）未来发展的展望

2020 年的开端对绝大多数公司和个体而言都意味着艰难和挑战。新冠疫情的爆发，对全球经济带来影响还在持续发酵，使得包括在线娱乐在内的数字化产业更具吸引力。但经济趋势的变化，可能对消费者结构和消费行为产生渐进的影响，这对企业在内部管理上提出了新的要求和挑战，同时也孕育新的发展机遇。

在这种背景下，公司在企业经营管理思路，继续坚持“精实增长”的企业发展战略，优化企业和业务管理体系，扎实大中台对业务的全面支撑，经营重点从规模增长兼顾经营质量。在业务发展思路，继续立足精品化研发和精细化运营，巩

固卡牌、SLG、MMO优势赛道，逐步开拓全新赛道，为用户带来更丰富的产品体验。在全球化发行上，持续深化海外自研产品矩阵，稳定欧美市场，重点推动日韩等大亚洲区域的业务发展。

2020年，公司将在优势赛道陆续推出多款自研产品，其中卡牌赛道的“少年系列”续篇《少年三国志：零》，在玩法上融合策略卡牌与实时竞技，已于2020年2月正式获得版号，并已开启预约。在SLG品类，公司基于欧美卡通美术风格研发《Infinity Kingdom》，采用轻度策略的玩法，后续将先行在欧美区域进行推广。二次元游戏《山海镜花》已于4月29日开启全平台公测，全网预约突破450万人，并当选硬核联盟4月明星产品。MMO手游《盗墓笔记》正在后续研发，预计下半年全平台公测。公司还会将《权力的游戏凛冬将至》、《少年三国志2》、《山海镜花》、《少年三国志：零》、《新盗墓笔记》等一系列国内先发手游产品输出海外，其中《少年三国志2》已于4月9日登录港澳台地区，并取得港澳游戏畅销榜第一、台湾第三的位置；4月28日在日本地区上线，上线即获得AppStore推荐，并登顶日本卡牌游戏下载榜以及畅销榜双榜第一。

在产品代理端，公司与Supercell合作参与旗下重磅大作《荒野乱斗》的国内发行业务，该产品是一款团队竞技类手游，游戏融合了射击与MOBA的优势，并于2020年3月取得版号。公司在文化出海方面不仅依赖自研产品，还会与更多优秀的游戏研发商进行合作，将富有中国特色的游戏输出海外。2020年一季度，公司在韩国推出MMORPG手游《R5》（《新神魔大陆》），产品上线后即被APPSTORE重点推荐并荣登PLAY STORE畅销榜前十，《Light of The1》（《塞尔之光》）东南亚上线后在菲律宾等地区获得了IOS畅销榜第一，东南亚六国畅销前十的优秀成绩。。

面对即将到来的5G时代，游戏产业链持续升级，公司积极布局云游戏、AI、电竞等领域。公司将持续加强与华为的技术合作，提升云端的计算能力与网络开发的能力，研究更高性价比的视频编解码技术，构建一套标准通用的云游戏系统框架，并与国内优质的游戏研发厂商合作，整合优质游戏资源，结合AR/VR的技术能力，打造更优的云游戏人机交互；公司基于AI技术开发小游精灵智能客服系统应用于游戏运营中，保证用户对游戏信息获取及解决问题的及时性，获得由CCCS客户联络中心标准委员会主办的第十七届中国客户联络中心产业管理大会的“中国最佳客户联络中心”、“中国客户联络中心最佳经理人”、“中国最佳智能客服”在内的3个奖项。

## （二）公司面临的风险和应对措施

### 1、 市场竞争风险及应对措施

在有限的市场需求下，互联网娱乐呈现多元化的态势，网络游戏在产品 and 市场渠道等方面已形成了激烈的行业竞争。公司与竞争者对玩家需求获取能力的不同可能造成信息不对称，公司一方面凭借多年的研发积累，积极跟踪市场需求，加大研发投入，快速响应市场变化，推出具有IP的精品游戏，提升市场核心竞争力，另一方面发挥海外市场的先发优势，通过代理和自研双管齐下加速扩大海外业务规模。

### 2、 核心人员流失的风险及应对措施

公司作为轻资产的网络游戏企业对游戏研发核心技术团队依赖程度较高，核心技术人员的技术水平与研发能力是公司维系研发优势和核心竞争力的关键。近年来，公司加速国际化人才的招募，同时进一步培养员工全球化的视野。公司非常重



视专业人才的培养和挖掘，与多所高校深入合作建立实习基地，并独家冠名华师大2019年ACM程序设计大赛，公司内部更是开展“U成长”、“U等生”和“新锐计划”等项目对员工进行全面的培训锻炼，提升专业能力及学习能力，加强团队竞争力。公司通过股权激励等方式建立和完善员工、公司的利益共享机制，改善公司治理水平，提高职工的凝聚力和公司竞争力，调动员工的积极性和创造性，保持核心员工的稳定性。

### 3、 经营风险及应对措施

近年来公司通过内生发展与对外投资，公司资产规模不断增长，参股控股子公司数量不断增加，业务不断延伸。公司经营规模和业务范围不断扩大，也带来了内部管理结构复杂、管理成本大幅上升的问题。对此公司已积极采取优化管理模式、完善风险控制制度和团队自我管理 etc 办法，将公司经营管理和内部考评控制在可控范围之内。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 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01月17日	电话沟通	个人	询问公司2018年度业绩情况。无披露索引。
2019年02月01日	电话沟通	个人	询问公司产品少年三国志有无新春活动。无披露索引。
2019年03月06日	电话沟通	个人	询问公司2019年新游戏上线计划。无披露索引。
2019年05月07日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网上2019年5月7日的投资者关系活动记录表。
2019年09月02日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网上2019年9月2日的投资者关系活动记录表。
2019年09月03日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网上2019年9月3日的投资者关系活动记录表。

2019 年 09 月 12 日	电话沟通	个人	询问公司可转债发售时间安排, 及预计配售情况。无披露索引。
2019 年 10 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司产品《少年三国志 2》上线时间安排。无披露索引。
2019 年 12 月 19 日	电话沟通	个人	询问公司《少年三国志 2》最近排行表现。无披露索引。

## 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

报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关制度，实行了持续、稳定的2018年度利润分配政策。公司于2018年内以集中竞价交易方式实施完成了公司股份回购，回购金额总计442,768,824.60元（不含交易费用）。根据《上市公司回购股份实施细则（2019年修订版）》，公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额442,768,824.60元视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算；公司不另外进行现金分红，不转增股本、不分红股。公司分红政策的制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用；公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东对相关议案有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。具体详见2019年4月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《2018年度利润分配预案的公告》。

公司2019年度利润分配预案已获2020年4月29日召开的公司第五届董事会第二十六次会议审议通过，并经独立董事发表同意的独立意见。此预案还需提交2019年度股东大会审议通过后方可实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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、公司以截至2017年12月31日的股本869,435,006股（公司现有总股本888,467,873股，扣除19,032,867股回购股份后）为基数，向全体股东每10股派0.766418元（含税），公司不实施资本公积转增股本、不分红股，公司未分配利润结转至下一年

度。

2、公司于2018年内以集中竞价交易方式实施完成了公司股份回购，回购金额总计442,768,824.60元（不含交易费用）。根据《上市公司回购股份实施细则（2019年修订版）》，公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额442,768,824.60元视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司不另外进行现金分红，不转增股本、不分红股。

3、公司以截至2019年12月31日的股本879,945,480股（公司截至2019年12月31日总股本888,467,873股，扣除8,522,393股回购股份后）为基数，向全体股东每10股派0.88元（含税），公司不实施资本公积转增股本、不分红股，公司未分配利润结转至下一年度。如在利润分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购等原因发生变化的，公司将未来实施利润分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，按照分配比例不变的原则对现金分红金额进行相应调整。

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	77,435,202.24	256,538,127.80	30.18%	0.00	0.00%	0.00	30.18%
2018年	0.00	1,009,116,882.41	0.00%	442,768,824.60	43.88%	442,768,824.60	43.88%
2017年	66,544,531.68	655,890,460.38	10.15%	0.00	0.00%	66,544,531.68	10.15%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.88
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	879,945,480
现金分红金额 (元) (含税)	77,435,202.24
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)	77,435,202.24
可分配利润 (元)	237,544,177.38
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据《公司法》的规定, 上市公司通过回购专户持有的本公司股份, 不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。因此, 公司回购专用账户中的已回购股份 8,522,393 股不参与本次权益分派, 公司将以扣除回购股份后的总股本作为基数进行本次利润分配。同时, 公司拟审慎采纳郑家耀先生关于提高分红比例的提议, 本次利润分配预案的现金分红比例不低于 2019 年度归属母公司所有者净利润的 30%。</p> <p>2020 年 4 月 29 日, 公司第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十三次会议审议通过了 2019 年度利润分配预案相关议案, 具体为: 以截至 2019 年 12 月 31 日的股本 879,945,480 股 (公司截至 2019 年 12 月 31 日总股本 888,467,873 股, 扣除 8,522,393 股回购股份后) 为基数, 向全体股东每 10 股派 0.88 元 (含税), 公司不实施资本公积转增股本、不分红股, 公司未分配利润结转至下一年度。如在利润分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购等原因发生变化的, 公司将以未来实施利润分配方案时股权登记日的公司总股本为基数, 按照分配比例不变的原则对现金分红金额进行相应调整。</p>	

### 三、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	林奇、梅花实业集团有限公司、朱伟松、上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）	避免、减少关联交易	规范关联交易的承诺	2014年05月14日	永久	严格履行
	林奇	保持上市公司独立性的承诺	保持上市公司独立性的承诺	2014年05月14日	永久	严格履行
	林奇	诉讼相关承诺	根据2013年12月26日上海市闵行区人民法院核发的（2013）闵民三（知）初字第468号《民事调解书》，裁定游	2014年05月14日	永久	严格履行

			<p>族信息应履行停止侵权、补偿损失并购买正版商业软件等义务。2014 年 1 月 3 日，游族信息与奥多比（中国）有限公司授权分销商上海南洋万邦软件技术有限公司签署了《软件销售合同》，游族信息向上海南洋万邦软件技术有限公司购买合计人民币 200 万元整的奥多比公司软件产品，履行了《和解协议书》中关于游族信息采购奥多比公司正版商</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>业软件的义务。为了维护交易完成之后的上市公司及其他股东的合法权益，游族信息实际控制人林奇先生承诺：（1）将督促游族信息购买正版软件作为生产经营的工具，使游族信息在知识产权方面规范操作。（2）如因涉诉事项造成的游族信息的经济损失高于立信会计师事务所对游族信息出具的信会师报字[2013]第113951号《审计报告》中因涉诉事</p>			
--	--	--	--	--	--	--



		<p>项所计提预计负债总额的，由林奇向游族信息偿还高于预计负债部分的经济损失。</p> <p>(3) 在本次重大资产重组评估基准日后的任何时间内，若因游族信息在本次重大资产重组评估基准日前除上述涉诉事项以外的其他知识产权方面的不规范操作，被相关权利人起诉或追索赔偿的，林奇愿承担连带赔偿责任，并承担由此造成的一切经济损失。</p>			
--	--	---	--	--	--

	林奇、陈钢 强、掌淘投 资、彭杰、广 东红土、广州 红土、深创 投、周立军、 李驰、王玉辉	游族网络股 份有限公司 资料真实、准 确、完整的承 诺	关于提供资 料真实、准 确、完整的承 诺	2015 年 04 月 07 日	永久	严格履行
	陈钢强、掌淘 投资	避免同业竞 争承诺	关于陈钢强、 掌淘投资作 为游族网络 股东避免同 业竞争的承 诺	2015 年 12 月 24 日	永久	严格履行
	陈钢强、掌淘 投资	减少、规范关 联交易的承 诺	关于陈钢强、 掌淘投资作 为游族网络 股东规范关 联交易的承 诺	2015 年 12 月 24 日	永久	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	游族网络及 董事会全体 成员	预案内容真 实性承诺	关于预案内 容不存在虚 假记载、误导 性陈述或重 大遗漏，并对 其真实性、准 确性、完整性 承担个别和 连带的法律 责任的承诺	2016 年 02 月 05 日	永久	严格履行

	林奇	不存在提供财务资助或补偿的承诺	关于不存在直接或间接向资管产品及其委托人提供财务资助或者补偿的承诺	2016年02月05日	永久	严格履行
	游族网络董事、高级管理人员	填补回报措施能得到履行的承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	2016年02月05日	永久	严格履行
	游族网络	不存在提供财务资助或补偿的承诺及募集资金相关承诺	关于不存在直接或间接向资管产品及其委托人提供财务资助或者补偿的承诺	2016年02月05日	永久	严格履行
	游族网络董事、高级管理人员	填补回报措施能得到履行的承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2016年07月21日	永久	严格履行
	游族网络	不存在提供财务资助或补偿的承诺及募集资金相关承诺	关于不存在直接或间接向本次非公开发行股票认购对象提	2016年07月21日	永久	严格履行

			供财务资助或者补偿的承诺、募集资金利息收入不计入前次重组承诺业绩的承诺			
	林奇	不存在提供财务资助或补偿的承诺及填补回报措施能得到履行的承诺	关于不存在直接或间接向本次非公开发行股票认购对象提供财务资助或者补偿的承诺、公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2016年07月21日	永久	严格履行
	游族网络董事、监事和高级管理人员	不存在减持计划的承诺及填补回报措施能得到履行的承诺	不存在减持情况及减持计划的承诺、对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2016年07月21日	永久	严格履行
	林奇、陈礼标、广发设立的集合资管	非公开发行股票相关承诺	本次认购股份的资金来源的承诺、	2016年07月21日	永久	严格履行

	计划		不存在结构化安排的承诺、股份锁定期的承诺、本次发行其他相关事项的承诺			
	林奇	填补回报措施能得到履行的承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益	2016年09月13日	永久	严格履行
	公司全体董事、高级管理人员	填补回报措施能得到履行的承诺	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2016年09月13日	永久	严格履行
	林奇、陈礼标、广发23号资管计划	股份限售承诺	自新增股份上市之日起36个月不转让的承诺	2017年12月18日	36个月	严格履行
	公司董事、高级管理人员	填补回报措施能得到履行的承诺	关于发行可转换公司债券，对公司填补回报措施能够得到切实履行的承	2019年05月22日	永久	严格履行

			诺			
	公司控股股东、实际控制人林奇	填补回报措施能得到履行的承诺	关于发行可转换公司债券，对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2019年05月22日	永久	严格履行
股权激励承诺	游族网络	不提供财务资助的承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划有关股票期权行权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	2017年07月17日	永久	严格履行
	激励对象	公司资料真实、准确、完整的承诺	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，	2017年07月17日	永久	严格履行

			激励对象自 相关信息披 露文件被确 认存在虚假 记载、误导性 陈述或者重 大遗漏后，将 由股权激励 计划所获得 的全部利益 返还公司。			
其他对公司中小股东所作承诺						
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其原因做出说明

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

详情见第十二节附注八、合并范围的变更。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------



境内会计师事务所报酬（万元）	128
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宇、朱锐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期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

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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
上海幻聚科技有限公司诉游族网络房屋租赁纠纷案	473.4	否	审理中	-	-		
上海游族信息技术有限公司诉颐侨网络科技有限公司(上海)有限公司合同纠纷	691.61	否	已和解	-	正在执行		

上海驰游信息技术有限公司、上海游族互娱网络科技有限公司诉鹰潭网源科技有限公司合同纠纷	65.62	否	已判决	已获胜诉	正在执行		
领猎网络科技（上海）有限公司诉游族网络股份有限公司	4.62	否	已和解	-	执行完毕		
上海游族信息技术有限公司诉上海恺英网络科技有限公司著作权侵权纠纷	50	否	已和解	-	执行完毕		
游族信息诉上海荣仕投资管理有限公司合同纠纷案	191.8	否	已判决	已获胜诉	正在执行		
杭州网易雷火科技有限公司诉上海游族信息技术有限公司不正当竞争纠纷两案	100	否	已和解	-	执行完毕		
杭州网易雷火科技有限公司诉上海游族信息技术有限公司商标权侵权纠纷	50	否	已和解	-	执行完毕		
安沃移动广告传媒（天津）有限公司	9.84	否	已和解	-	执行完毕		

诉上海游族信息技术有限公司广告合同纠纷案							
北京卓奥优效广告有限公司诉上海游族信息技术有限公司广告合同纠纷案	28.8	否	审理中	-	-		
杭州网易雷火科技有限公司诉上海游族信息技术有限公司著作权侵权及不正当竞争纠纷	483	否	审理中	-	-		
上海游族信息技术有限公司、上海游家信息技术有限公司诉上海约游网络科技有限公司、北京益游网络科技有限公司合同纠纷	3,757.24	否	已和解	-	正在执行		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人林奇先生在报告期内不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

截至2019年12月31日，公司第一期员工持股计划情况简介如下：

- 1、报告期内持股员工均为经董事会认定对公司发展有贡献的核心骨干。参加本次员工持股计划的员工总人数不超过600人。
- 2、本员工持股计划的员工出资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，公司以回购股票赠与员工持股计划的资金来源为公司自有资金。
- 3、员工持股计划持有的股票总额为11,196,090股，占公司截至2019年12月31日总股比的1.26%。
- 4、不存在因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动的情况。
- 5、经第五届董事会第七次会议审议通过，选任了具有资产管理资质的华泰证券（上海）资产管理有限公司作为公司第一期员工持股计划资产管理机构。

报告期内，公司第一期员工持股计划重要进展情况：

- 1、公司第一期员工持股计划第一批股票解锁条件达成，已于2019年12月20日锁定期届满。公司于2019年12月23日出售已达成解锁条件的第一期员工持股计划第一批股票共计4,798,200股，占当时公司总股本比例0.54%。

公告链接：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900003663&stockCode=002174&announcementId=1207192137&announcementTime=2019-12-25>

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关	关联交	关联交	关联交	转让资产	转让资产	转让	关联交易	交易损益	披露日期	披露索引

	系	易类型	易内容	易定价原则	的账面价值(万元)	的评估价值(万元)	价格(万元)	结算方式	(万元)		
陈礼标	董事、副总经理	股权转让	处置广州掌淘网络科技有限公司部分股权	市场价值	53,805.68	58,260.37	34,800	现金交易	9,194.53	2019年03月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=1205966822&amp;announcementTime=2019-03-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=1205966822&amp;announcementTime=2019-03-30</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				出售股权的净利润占净利润总额的 35.86%							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于向关联方出租物业的关联交易的议案》，同意公司与关联方上海游族文化传媒有限公司签订房屋租赁合同，出租其位于上海市徐汇区宜山路717号“宜山路711号综合商办楼”2号楼10层部分建筑物业供上海游族文化传媒有限公司进行办公，租期三年。报告期内出租收入1,357,723.26元。

报告期内，控股股东林奇先生控制的上海游族体育文化传播有限公司承租了公司徐汇区宜山路717号综合商办楼2号楼10层部分物业公供其办公，报告期内出租收入570,751.35元。

公司于2019年5月20日与关联方上海饶科数字科技合伙企业（有限合伙）签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给上海饶科数字科技合伙企业（有限合伙）使用，租期一年。报告期内租赁收入1,422,357.8元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海游族信息技术有 限公司	2017年08 月24日	10,000	2018年03月15 日	10,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	是	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2017年08 月24日	5,670.53	2018年01月22 日	5,670.53	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	是	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2017年08 月24日	9,329.47	2018年01月25 日	2,381.62	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	是	是
上海游族互娱网络科	2017年08	10,000	2018年03月27	10,000	连带责任保	贷款期间届	是	是

技有限公司	月 24 日		日		证	满后两年		
YouzuGamesHongKongLimited	2017 年 08 月 24 日	17,585.8	2018 年 04 月 03 日	17,585.8	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2017 年 08 月 24 日	30,733.41	2018 年 04 月 18 日	30,733.41	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海驰游信息技术有限公司	2017 年 08 月 24 日	20,000	2018 年 03 月 21 日	12,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	4,097.32	2018 年 09 月 20 日	4,157.82	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	2,062.41	2018 年 11 月 21 日	2,092.86	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	1,676.64	2019 年 02 月 25 日	1,701.39	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	5,238.03	2019 年 03 月 04 日	5,315.37	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	2,749.88	2019 年 01 月 28 日	2,790.48	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	4,175.72	2019 年 01 月 21 日	1,988.22	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018 年 04 月 03 日	4,700	2018 年 11 月 23 日	4,700	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018 年 04 月 03 日	2,300	2018 年 12 月 07 日	2,230.6	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 04 月 03 日	3,431.6	2018 年 09 月 07 日	3,431.6	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018 年 12 月 19 日	3,437.35	2019 年 03 月 07 日	3,437.35	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是



YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月19日	10,312.05	2019年01月21日	10,312.05	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018年04月03日	5,000	2018年09月30日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018年04月03日	5,000	2018年12月29日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	5,000	2019年03月26日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	15,000	2019年01月31日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	12,000	2019年03月25日	12,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月19日	3,357.16	2019年03月15日	3,355.88	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族互娱网络科技有限公司	2018年12月19日	10,000	2019年03月27日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	5,000	2019年02月28日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	2,000	2019年03月12日	2,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	8,000	2019年03月12日	8,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月19日	12,308.74	2019年03月21日	12,565.94	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族互娱网络科技有限公司	2018年12月19日	10,000	2019年03月04日	10,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是
上海游族信息技术有限公司	2018年12月19日	4,000	2019年02月22日	4,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	否	是

限公司	月 19 日		日		证	满后两年		
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	6,000	2019 年 01 月 24 日	6,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2018 年 12 月 19 日	35,411.01	2019 年 03 月 27 日	35,404.21	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2018 年 12 月 19 日	16,745.17	2019 年 03 月 27 日	16,745.17	质押	同贷款期间	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	18,000	2019 年 01 月 15 日	18,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	20,000	2018 年 07 月 20 日	20,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	是	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	10,000	2019 年 01 月 18 日	10,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	是	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	10,000	2019 年 01 月 30 日	10,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	是	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	10,000	2019 年 06 月 26 日	8,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	是	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	10,000	2019 年 05 月 23 日	10,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	是	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2018 年 12 月 19 日	10,000	2019 年 06 月 19 日	10,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2019 年 04 月 29 日	3,488.1	2019 年 08 月 23 日	3,488.1	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
YouzuGamesHongKo ngLimited	2019 年 04 月 29 日	10,464.3	2019 年 07 月 15 日	10,464.3	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 04 月 03 日	5,000	2019 年 09 月 19 日	5,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	是	是

上海游族信息技术有 限公司	2019 年 04 月 29 日	1,789	2019 年 10 月 18 日	1,789	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2019 年 04 月 29 日	400	2019 年 10 月 24 日	400	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2019 年 04 月 29 日	1,400	2019 年 11 月 06 日	1,400	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2019 年 04 月 29 日	1,411	2019 年 12 月 25 日	1,411	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	7,000	2019 年 12 月 05 日	7,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	21,000	2019 年 12 月 13 日	8,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	5,000	2019 年 11 月 13 日	5,000	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	6,400	2019 年 11 月 25 日	6,400	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2018 年 12 月 19 日	5,600	2019 年 11 月 25 日	5,600	连带责任保 证	贷款期间届 满后三年	否	是
上海游族信息技术有 限公司	2019 年 04 月 29 日	5,000	2019 年 11 月 20 日	1,110	连带责任保 证	贷款期间届 满后两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			314,364.15	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				283,678.47
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			247,614.75	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				218,929.07
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
YouzuGamesHongKongLimited	2017年08月24日	24,000	2018年04月03日	24,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018年04月03日	20,000	2018年11月28日	5,000	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018年04月03日	2,400	2018年10月10日	2,400	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
上海游族信息技术有限公司	2018年04月03日	4,900	2018年10月11日	4,900	连带责任保证	贷款期间届满后两年	是	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月19日	18,200	2019年03月21日	18,200	质押	同贷款期间	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2018年12月19日	3,287.29	2019年03月15日	3,287.29	质押	同贷款期间	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月29日	1,920	2019年09月29日	1,920	质押	同贷款期间	否	是
YouzuGamesHongKongLimited	2019年04月29日	2,680	2019年10月09日	2,680	质押	同贷款期间	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			26,087.29	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				26,087.29
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			23,407.29	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				23,407.29
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)			340,451.44	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				309,765.76
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			271,022.04	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				242,336.36
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				48.97%				

其中：	
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)	10,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	10,000

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托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	18,200	18,200	0
合计		18,200	18,200	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

详见公司于2020年4月30日披露在巨潮资讯网上的《2019年度社会责任报告》。

#### 2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 一、可转债事项

（一）公司于2019年9月19日，披露《公开发行可转换公司债券发行公告》

链接索引：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900003663&stockCode=002174&announcementId=1206933451&announcementTime=2019-09-19>

（二）公司于2019年9月25日，披露《公开发行可转换公司债券网上中签结果公告》

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900003663&stockCode=002174&announcementId=1206946206&announcementTime=2019-09-25>

（三）公司于2019年9月27日，披露《公开发行可转换公司债券发行结果公告》

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900003663&stockCode=002174&announcementId=1206952602&announcementTime=2019-09-27>

(四) 公司于2019年10月18日, 披露《可转换公司债券上市公告书》

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900003663&stockCode=002174&announcementId=1206991428&announcementTime=2019-10-18>

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

2019年3月30日, 公司披露《公司出售资产暨关联交易的公告》, 公司将全资子公司掌淘科技58%的股权及其相关附属权利转让给公司关联人陈礼标。

索引链接:

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=002174&announcementId=1205966822&announcementTime=2019-08-31>  
2019年8月31日、2019年11月29日、2019年12月28日, 公司分别披露关于放弃参股公司优先受让权、同比例增资权及相关公告, 。

索引链接:

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002174&announcementId=1206867613&orgId=9900003663&announcementTime=2019-08-31>

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002174&announcementId=1207114863&orgId=9900003663&announcementTime=2019-11-26>

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002174&announcementId=1207202563&orgId=9900003663&announcementTime=2019-12-28>

## 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	246,206,214	27.71%				-2,624,961	-2,624,961	243,581,253	27.42%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	246,206,214	27.71%				-2,624,961	-2,624,961	243,581,253	27.42%
其中：境内法人持股	1,163,692	0.13%						1,163,692	0.13%
境内自然人持股	245,042,522	27.58%				-2,624,961	-2,624,961	242,417,561	27.28%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	642,261,659	72.29%				2,624,961	2,624,961	644,886,620	72.58%
1、人民币普通股	642,261,659	72.29%				2,624,961	2,624,961	644,886,620	72.58%



2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	888,467,873	100.00%				0	0	888,467,873	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司调整高级管理人员持有的限售股份规则，董事、高级管理人员林奇、崔荣（时任董事）产生了2,624,961股高管锁定股的变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

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

		数	数			
林奇	232,152,126	1	0	232,152,127	高管锁定股、首发后限售股	其中 1,939,487 股于 2020 年 12 月 18 日后可全部解禁，董监高在任期内根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董监高持有的有限售条件股份。
崔荣	12,114,601	0	2,624,962	9,489,639	高管锁定股	董监高在任期内根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董监高持有的有限售条件股份。
广发 23 号资管计划	1,163,692	0	0	1,163,692	首发后限售股	2020 年 12 月 18 日后可全部解禁。
陈礼标	775,795	0	0	775,795	首发后限售股	2020 年 12 月 18 日后可全部解禁。
合计	246,206,214	1	2,624,962	243,581,253	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
游族转债	2019年09月23日	100元/张	11,500,000	2019年10月21日	11,500,000	2025年09月23日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年9月23日，公司公开发行了11,500,000张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额11.5亿元。

### 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	36,198	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	68,312	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------	---	--------------------	---

		数		(如有)(参见注 8)		优先股股东总数(如有)(参见注 8)		
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
林奇	境内自然人	32.15%	285,667,695	47	232,152,127	53,515,568	质押	262,968,672
王卿伟	境内自然人	4.63%	41,177,479	579,916		41,177,479		
王卿泳	境内自然人	3.65%	32,438,319	0		32,438,319		
张云雷	境内自然人	1.75%	15,515,902	5		15,515,905	质押	14,570,000
游族网络股份有限公司—第一期员工持股计划	境内非国有法人	1.26%	11,196,090	-479,820		11,196,090		
崔荣	境内自然人	1.12%	9,952,852	-270,000	9,489,639	463,213		
游族网络股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	0.96%	8,522,393	0		8,522,393		
福建省纾困一号股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.92%	8,200,000	820,000		8,200,000		
马信琪	境内自然人	0.88%	7,830,243	-983,106		7,830,243		
香港中央结算有	境内非国有法人	0.88%	7,815,857	-279,037		7,815,857		

限公司							
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 3）	张云雷先生为参与公司非公开发行股票的认购方，同时为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	王卿泳和王卿伟先生为兄弟关系，为一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
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				
林奇	53,515,568	人民币普通股	53,515,568				
王卿伟	41,177,479	人民币普通股	41,177,479				
王卿泳	32,438,319	人民币普通股	32,438,319				
张云雷	15,515,905	人民币普通股	15,515,905				
游族网络股份有限公司—第一期员工持股计划	11,196,090	人民币普通股	11,196,090				
游族网络股份有限公司回购专用证券账户	8,522,393	人民币普通股	8,522,393				
福建省纾困一号股权投资合伙企业（有限合伙）	8,200,000	人民币普通股	8,200,000				
马信琪	7,830,243	人民币普通股	7,830,243				
香港中央结算有限公司	7,815,857	人民币普通股	7,815,857				
国盛证券有限责任公司	7,757,951	人民币普通股	7,757,951				
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	王卿泳和王卿伟先生为兄弟关系，为一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致						

名股东之间关联关系或一致行动的说明	行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东马信琪期末持有 7,830,243 股，其中通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 7,830,243 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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林奇	中国	否
主要职业及职务	游族网络股份有限公司董事长、总经理	
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

公司报告期控股股东未发生变更。

## 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
林奇	本人	中国	否

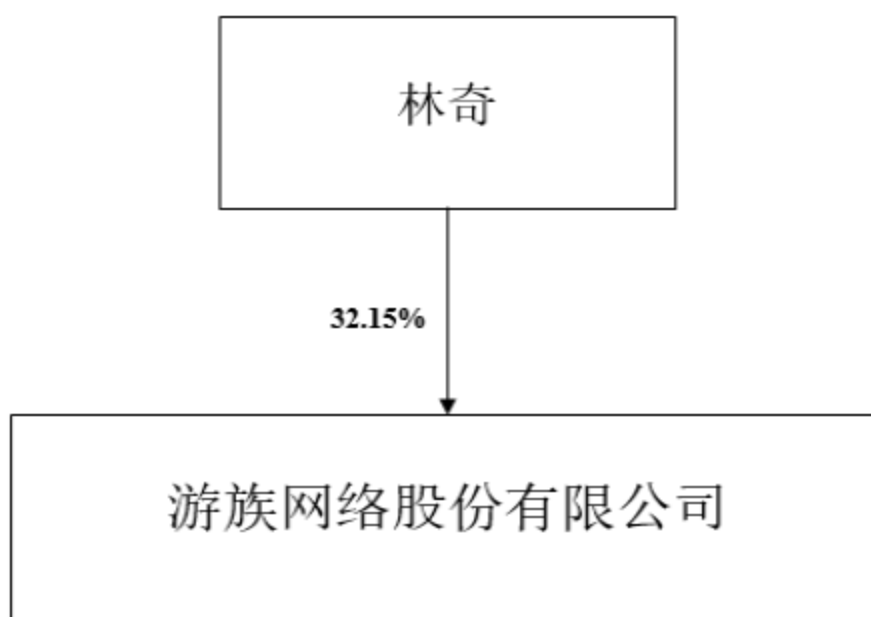
主要职业及职务	游族网络股份有限公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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

### 一、转股价格历次调整情况

截至目前，公司尚未调整转股价格。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	境内非国有法人	622,747	62,274,700.00	5.42%
2	平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	境内非国有法人	533,262	53,326,200.00	4.64%
3	全国社保基金二零三组合	境内非国有法人	437,997	43,799,700.00	3.81%
4	南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金(交	境内非国有法人	399,999	39,999,900.00	3.48%

	易所)				
5	通用技术集团投资管理 有限公司	国有法人	398,708	39,870,800.00	3.47%
6	中国人寿保险股份 有限公司一分红一 个人分红 -005L-FH002 深	境内非国有法人	366,884	36,688,400.00	3.19%
7	中国银行一易方达 稳健收益债券型证 券投资基金	境内非国有法人	335,197	33,519,700.00	2.91%
8	富国富益进取固定 收益型养老金产品 一中国工商银行股 份有限公司	境内非国有法人	278,000	27,800,000.00	2.42%
9	中国工商银行股份 有限公司一汇添富 可转换债券债券型 证券投资基金	境内非国有法人	270,000	27,000,000.00	2.35%
10	中国工商银行股份 有限公司一兴全可 转债混合型证券投 资基金	境内非国有法人	238,769	23,876,900.00	2.08%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司资信状况良好，与国内多家银行建立了良好的信贷合作关系。

截至2019年12月31日，公司获得银行授信总金额27.51亿元，使用银行授信22.67亿元；

报告期内获得银行授信20.81亿元，使用银行授信30.33亿元，归还银行贷款27.08亿元，贷款本息均按时偿还；

根据中诚信证评出具的《游族网络股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》（信评委函字〔2018〕G492号），游族网络主体信用等级为AA，评级展望稳定，本次可转债信用等级为AA。公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

## 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）
林奇	董事长、 总经理	现任	男	39	2014年 10月30 日	2021年 02月11 日	309,536,1 69	0	23,868,47 4	0	285,667,6 95
崔荣	董事、副 总经理 (现已离 任)	离任	男	44	2014年 10月30 日	2020年 01月14 日	12,652,85 2	0	2,700,000	0	9,952,852
陈礼标	董事、副 总经理	现任	男	38	2014年 10月30 日	2021年 02月11 日	775,795	0	0	0	775,795
合计	--	--	--	--	--	--	322,964,8 16	0	26,568,47 4	0	296,396,3 42

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许焱	董事	离任	2019年01月24 日	因个人原因离任
蒋皓	监事	离任	2019年09月17 日	因个人原因离任

崔荣	副总经理	离任	2019年12月26日	因个人原因离任
崔荣	董事	离任	2019年12月26日	因个人原因离任
王鹏飞	董事	离任	2019年12月26日	因个人原因离任
鲁俊	财务总监	离任	2020年02月28日	因个人原因离任

### 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

林奇先生，1981年生，中国国籍，无境外居留权。2004年毕业于南京邮电大学。2008年1月至2009年4月，任悠易互通（北京）广告有限公司合伙人。2009年5月至今，任上海游族信息技术有限公司董事长、总裁。2014年至今，任公司董事长、总经理。

陈礼标先生，1982年生，中国国籍，无境外居留权。2004年6月，南京理工大学物理学本科毕业。2007年6月，南京大学工程管理学院硕士研究生毕业。2007年6月至2010年4月，任南京东方智业管理顾问有限公司项目经理。2010年5月至今，历任上海游族信息技术有限公司产品经理、运营总监等职，现任公司非独立董事、副总经理。

陈芳先生，1974年生，中国国籍，无永久境外居留权。南昌大学汉语言文学专业，本科学历。曾任盛大游戏市场营销中心总监、盛大游戏副总裁，2014年加入北京昆仑万维科技股份有限公司，2014年9月-2018年11月任昆仑游戏CEO。2018年12月起加入游族网络股份有限公司。现任公司董事、副总经理。

郑家耀先生，1974年生，无境外居留权，大学学历。曾任职于中国电能成套设备总公司国际合作部、天同证券有限公司投资银行部、厦门市银池资产管理有限公司、厦门宝龙集团有限公司投资管理部和晋江恒顺洋伞有限公司。现任本公司董事、梅花伞（厦门）投资管理合伙企业执行董事、厦门梅花投资管理股份有限公司执行董事。2014年至今任职公司非独立董事。

许彬先生，1979年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于北京师范大学，博士学位。曾就职于艾瑞咨询、阿里巴巴。2013年至2014年任职于兴业证券，2014年至2015年任职于安信证券，2015年至2018年10月任上海新文化传媒集团股份有限公司副总经理、董事会秘书等职位。2018年11月加入游族网络股份有限公司，现任公司副总经理、董事、董事会秘书。

陈文俊先生，1984年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于上海海洋大学，学士学位。于2011年8月加入游族网络股份

有限公司，先后担任游族网络第一任运营总监、战神工作室群总经理、公司研发副总裁，现任公司副总经理。

陈冬华先生，1975年生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，香港科技大学公司治理研究中心博士后。1997年毕业于杭州商学院（现浙江工商大学）国际会计专业，1997-2003就读于上海财经大学会计学院，先后获得硕士、博士学位。2003年3月至2005年3月，担任上海财经大学会计学院副教授。2005年3月起任职于南京大学商学院，先后担任南京大学国际化会计学博士生项目（IAPHD）创始主任、会计学系主任助理，现任南京大学商学院（管理学院）会计学教授、博士生导师、学术委员会委员、会计学系教授委员会主任、南京大学青年学者联谊会会长。2018年2月起任公司非独立董事。

冯仑先生，1959年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国社会科学院研究生院法学专业，博士研究生。1993年1月至今，曾历任海万通投资控股股份有限公司董事长、北京万通地产股份有限公司董事长、四方御风投资有限公司董事长。现任四方御风投资有限公司董事长，及西安银行股份有限公司独立董事、中国光大集团股份公司独立董事、海通证券有限公司独立董事及网易公司独立董事。2018年2月起任公司非独立董事。

李心丹先生，1966年4月出生，中国国籍，无境外居留权，复旦大学博士学位，2014年获南京大学认可为赵士良讲座教授。李心丹先生1988年7月至2000年12月就职于东南大学经济管理学院，历任讲师、副教授、教授、系主任；2001年1月至2016年4月，就职于南京大学工程管理学院，历任副院长、院长；2016年4月至今，就职于南京大学，任职教授、博士生导师。2018年2月起任公司非独立董事。

刘万芹女士，1982年生，中国国籍，无境外居留权，湖北大学本科学历。2008年任北京游刃互动科技有限公司市场总监；2010年加入上海游族信息技术有限公司，任市场总监；2015年9月起任公司海外业务负责人。2018年2月起任公司监事会主席。

陆惟先生，1970年生，中国国籍，无境外居留权。曾任职于UBISOFT、蜗牛游戏。2009年9月加入上海游族信息技术有限公司，现任游族网络股份有限公司高级美术总监，2019年9月起任公司监事。

张辉先生，1985年生，中国国籍，无境外居留权。张辉先生系南昌大学计算机科学学士，曾任上海盛大游戏有限公司资深服务器开发工程师。2010年7月加入上海游族信息技术有限公司，任页游产品部PHP主程序。现任公司游戏执行制作人。2014年起任公司职工监事。

费庆先生，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东华大学，本科学历，中国注册会计师。曾于上海众华会计师事务所担任项目经理、上海外航服务公司担任财务经理、上海文广互动电视有限公司担任高级财务经理，2016年4月至2018年7月任上海新文化传媒集团股份有限公司财务总监、2018年8月至2019年12月任上海天图广告传播有限公司资深副总裁&首席财务官。2019年12月加入公司，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

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
林奇	上海游族文化传媒有限公司	董事长			否
林奇	上海游族文化发展有限公司	执行董事			否
林奇	上海游族体育文化传播有限公司	执行董事			否
林奇	南京奇酷网络科技有限公司	执行董事			否
林奇	上海奇歌咏岩投资有限公司	执行董事			否
林奇	上海天软软件科技有限公司	执行董事			否
林奇	北京百星社文化发展有限公司	执行董事			否
林奇	三体宇宙建设工程（上海）有限公司	执行董事			否
林奇	三体宇宙（上海）文化发展有限公司	执行董事			否
林奇	上海游族科技集团有限公司	执行董事			否
林奇	芜湖联晨星沃投资咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
林奇	芜湖游影一族投资咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
林奇	上海建筑材料集团科技发展有限公司	董事			否
林奇	北京环球艺动影业有限公司	董事			否
林奇	北京热血游族文化传媒有限公司	监事			否
林奇	上海游族智能科技有限公司	监事			否
林奇	上海游族房地产开发有限公司	监事			否
陈礼标	广州掌淘网络科技有限公司	董事长兼总经理			否
陈礼标	杭州吡嗦科技有限公司	董事			否
陈礼标	湖南搜云网络科技股份有限公司	监事			否

陈礼标	上海鹿扬网络科技有限公司	董事			否
陈冬华	南京大学	教授			是
陈冬华	远东智慧能源股份有限公司	独立董事			是
陈冬华	苏美达股份有限公司	独立董事			是
陈冬华	南京银行股份有限公司	独立董事			是
李心丹	南京大学	教授			是
李心丹	江苏银行股份有限公司	外部监事			否
李心丹	南京证券股份有限公司	独立董事			是
冯仑	四方御风投资有限公司	董事长			是
冯仑	西安银行股份有限公司	独立董事			是
冯仑	网易	独立董事			是
冯仑	中国光大银行股份有限公司	独立董事			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

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。

公司董事、监事、高级管理人员报酬决策程序严格按照公司制定的《高级管理人员薪酬管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，董事、监事和高级管理人员的报酬，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照公司现行的薪酬制度、企业年度业绩和个人绩效获得相应的报酬，在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事管理及相关工作获得的收入，符合《公司章程》和《公司法》有关规定。公司独立董事的薪酬参照同行业水平，经董事会和股东大会审议确定。



## 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
林奇	董事长、总经理	男	39	现任	36.72	否
陈礼标	董事、副总经理	男	38	现任	31.92	否
崔荣	董事、副总经理	男	44	离任	34.32	否
陈芳	董事、副总经理	男	46	现任	1.1	否
郑家耀	董事	男	46	现任	0	否
王鹏飞	董事	男	35	离任	42.72	否
张辉	监事	男	35	现任	66.4	否
蒋皓	监事	男	38	离任	25.49	否
陆惟	监事	男	50	现任	15.92	否
鲁俊	财务总监	男	47	离任	60.72	否
刘万芹	监事会主席	女	38	现任	63.88	否
许彬	董事、副总经理、 董事会秘书	男	41	现任	54.72	否
李心丹	独立董事	男	54	现任	18	否
陈冬华	独立董事	男	45	现任	18	否
冯仑	独立董事	男	61	现任	21	否
合计	--	--	--	--	490.91	--

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

## 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）	1,846
主要子公司在职员工的数量（人）	1,812
在职员工的数量合计（人）	1,846
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,052
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	255
技术人员	1,350
财务人员	52
行政人员	189
合计	1,846
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	6
硕士	331
本科	1,173
大专及以下	336
合计	1,846

## 2、薪酬政策

公司整体薪酬政策是基于公司战略导向、人才策略，保证薪酬内部公平性和外部竞争性，从而吸引、保留并激励人才，最大限度发挥薪酬对公司战略的支持。公司薪酬分为固定薪酬、短期激励、长期激励，固定薪酬以职级体系为基础，结合人才策略、市场付薪水平制定；短期激励与绩效挂钩，将员工绩效与组织绩效相结合，进行及时激励，让贡献者最大程度地分享公司收益；公司薪酬政策不只着眼于当下激励，同时放眼于未来，公司实施员工持股计划，将员工贡献与组织发展充分结合，激励过往绩效优异、对公司中长期管理有深远意义的员工与公司共同成长，分享长期收益。

## 3、培训计划

人力资源中心以“开发人的潜能”为核心，回归业务本质对人才能力的需要和人才分层特点，按照分级分类的培训需求，搭建了游族的培养体系。首先，从初入职场的新星员工搭建了完善成长系列培养项目，如U等生计划、新锐计划、天启计划、U成长计划；其次，对于各通道专才员工搭建了百家讲坛、精英荟萃、产品大学堂、专项通道等专才学习通道；同时持续关注管理人员的核心能力，打造了开挂式管理和新经理人管理精品项目。另外，公司不仅关注员工在能力提升向的培养，更关注文化项目的传递，开展了《中国文化的大智慧和大格局》系列讲座。同时，不仅有多家优秀的外部机构加入各类培养项目，公司内部讲师的培养项目也为基础培养项目储备了大量的内部各类专才讲师。今年我们也不断开发公司线上学习平台，打造线上线下双结合的学习方式。2019年的培训工作全力支持各通道人才培养，回归业务工作对人才贡献的要求，使人才得到了最大的成长。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的规定，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强和规范公司内部控制工作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所相关的上市公司治理规范性文件基本相符，具体情况如下：

#### 1、股东和股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会均由董事会召集、召开，公司严格按照相关法律法规和《公司章程》规定将相关事项提交股东大会审批，公司不断完善股东大会召集、召开全过程，充分保障股东特别是中小股东的权益。

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东为社会法人，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事和独立董事，公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地行使权利，维护公司和股东利益。

董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司积极组织董事、高级管理人员参加中国证监会及山东监管局组织的培训学习，提高规范运作意识。公司董事会各成员都能勤勉尽责，认真履行《公司章程》赋予的职权，并积极参加公司历次董事会，对公司董事会的科学决策、促进公司的良性发展起到了积极的作用。

公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行《公司章程对独立董事规定的职

责，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，并依照自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，对董事会提议作出科学决策，切实维护了公司和中小股东的利益。

#### 4、监事与监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。

公司监事能够依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，本着对股东负责的精神，认真履行自己的职责。在日常工作中，监事会勤勉尽责，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议，对公司董事、董事会秘书及其他高级管理人员的行为进行监督，对公司运营情况、重大投资、关联交易、重大财务决策等事项进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为完善的员工绩效评价和激励约束机制，同时建立了公正、透明的董事、监事和经营层人员等的绩效评价标准和激励约束机制，公司管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。根据公司的发展，公司将进一步明确高级管理人员的职责范围和工作指引。

#### 6、关于信息披露的透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东和投资者的来访和咨询；指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，做到公平、真实、准确、及时、完整的披露公司信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

#### 7、关于投资者关系管理

报告期内，由公司董事会秘书指定专人负责维护投资者关系互动平台并与投资者建立良好的互动关系。同时公司证券部在董事会秘书的带领下，及时回复“互动易”投资者提问，积极接听投资者来电咨询，接待投资者的来访交流，通过建立多样化的投资者交流渠道，使广大投资者能及时、准确的了解公司的经营情况和发展战略，促进投资者对公司的了解和认同。

今后，公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及公司《章程》规范运作，落实各项内控制度的实施，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

1、业务独立情况：公司具备独立、完整的运营管理团队和业务系统，面向市场独立经营，具有独立完整的业务体系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情况，目前公司主营业务与各股东单位之间均无重叠，公司与控股股东及其控股、参股单位不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产独立情况：公司资产独立、完整，与控股股东所控制资产产权界限分明。公司具备与主营业务有关的经营管理系统，合法拥有与经营有关的房屋、设备等固定资产，也独立拥有注册商标、专利技术等无形资产。报告期内公司不存在股东违规占用公司资产或资金的情况，亦不存在公司为各股东及其下属单位提供担保的情况。

3、人员独立情况：公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况；公司拥有独立的劳动、人事、工资管理机构和管理制度，其机构设置和人员管理均与股东单位及其他关联方分离，独立规范运作；不存在股东或其他关联方指派或干预人员任免的情形；高级管理人员均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员亦未在股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况：公司设立了独立的财务会计机构，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度，拥有专门的财务人员。公司独立在银行开户，没有与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况；历年来，公司独立对外签订合同，依法独立缴纳各种税费；公司根据经营情况独立作出财务决策和资金使用决策，没有发生控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

5、机构独立情况：公司拥有独立的经营和办公机构场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司建立了一套适应自身发展的组织机构，不存在股东单位干预公司机构设置的情况。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.71%	2019 年 03 月 21 日	2019 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003663&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=1205923356&amp;announcementTime=2019-03-22">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003663&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=1205923356&amp;announcementTime=2019-03-22</a>
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.30%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003663&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=1206060891&amp;announcementTime=2019-04-20">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003663&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=1206060891&amp;announcementTime=2019-04-20</a>
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	1.52%	2019 年 09 月 17 日	2019 年 09 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003663&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=120">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003663&amp;stockCode=002174&amp;announcementId=120</a>

					6928664&announcementTime=2019-09-18
2018 年度股东大会	年度股东大会	37.26%	2019 年 06 月 24 日	2019 年 06 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900003663&stockCode=002174&announcementId=1206384241&announcementTime=2019-06-25

## 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
陈冬华	13	2	11	0	0	否	4
冯仑	13	0	13	0	0	否	4
李心丹	13	2	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明



## 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、忠实履行独立董事职责，在公司项目建设、发展战略、利润分配方案、内部控制有效性、聘任财务审计机构等方面建言献策；认真听取公司经营层相关负责人的汇报，在董事会会议上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务；对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。同时，公司独立董事还对公司的发展规划、规范运作、财务管理等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的有关建议和意见。

## 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、薪酬与考核委员会、提名委员会，独立董事作为上述委员会成员，与其他董事一同履行关于公司战略发展、内部控制、人事考核及提名等事项探讨的职责。

### 一、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的规定，报告期内召开多次会议，根据公司发展战略的部署，对公司所处行业的发展趋势、等方面进行深入的探讨和研究，对公司新产品项目、员工持股计划、发行可转换公司债券等多项重大决策等提出了合理建议。

### 二、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2019年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2019年，审计委员仍然会对公司定期财务报告、管理经营控制、控股股东及关联方资金占用等事项、定期报告进行监督管理。

### 三、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定勤勉履行职责，根据公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并对2019年度董事和高级管理人员薪酬情况事项进行审核。薪酬与考核委员会认为，报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定。

#### 四、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会工作细则》的规定，积极履行自身职责。2019年度公司出现董事、监事、高级管理人员变动的情形，提名委员会对在任及换届的董事、监事、高级管理人员依法进行职责审核，未发现其出现法律法规规定禁止担任上市公司董事、监事、高级管理人员的情形。

## 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

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

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下不断加强内部管理，提升工作效率，积极地完成各项战略工作指标。公司建立了公正、透明、完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬管理制度，授权公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标情况和经营目标完成情况，对高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的考评及薪酬制度。报告期内，公司各项考评及薪酬管理体系对高级管理人员的激励情况良好，对促进公司可持续发展具有重大意义。

## 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 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
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	<p>(1) 重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标，主要包括以下情形：A. 公司控制环境无效；B. 公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；C. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制运行过程中未能发现该错报；D. 公司更正已经公布的财务报告；E. 公司审计委员会和内部审计部门对财务报告和内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致公司偏离控制目标，主要包括以下情形：A. 公司未建立反舞弊机制；B. 公司关键控制活动缺乏控制程序；C. 公司未建立风险管理体系；D. 公司会计信息系统存在重要缺陷。(3) 一般缺陷：指重大缺陷和重要缺陷之外的其他</p>	<p>(1) 重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标，主要包括以下情形：A. 公司控制环境无效；B. 公司董事、监事和高级管理人员存在严重舞弊行为；C. 公司违反国家法律法规，面临严重法律风险；D. 公司出现重大决策失误。(2) 重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致公司偏离控制目标，主要包括以下情形：A. 公司关键控制活动缺乏控制程序；B. 公司关键岗位员工严重流失；C. 与公司相关的负面新闻频繁出现；D. 公司计算机信息系统及资料维护政策存在重要缺陷。(3) 一般缺陷：指重大缺陷和重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>

	内部控制缺陷。	
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产负债表相关的，以资产总额指标衡量。(1) 重大缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于合并财务报表营业收入总额的 2%，或者大于公司合并财务报表资产总额的 1%。(2) 重要缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额大于合并财务报表营业收入总额的 0.2% 但是不超过营业收入总额的 2%，或者大于公司合并财务报表资产总额的 0.1% 但是不超过资产总额的 1%。(3) 一般缺陷：单项内部控制缺陷或者多项内部控制缺陷的组合，可能导致的公司财务报告错报金额不超过合并财务报表营业收入总额的 0.2%，或者不超过合并财务报表资产总额的 0.1%。</p>	<p>定量标准以资产总额作为衡量指标。</p> <p>(1) 重大缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额大于等于最近一次年度财务决算审计的资产总额的 1%。(2) 重要缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额大于等于最近一次年度财务决算审计的资产总额的 0.1% 但是不超过资产总额的 1%。</p> <p>(3) 一般缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额小于等于最近一次年度财务决算审计的资产总额的 0.1%。</p>
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

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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZA12265 号
注册会计师姓名	张宇、朱锐

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2020]第ZA12265号

游族网络股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了游族网络股份有限公司（以下简称游族网络）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了游族网络 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的

合并及母公司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，我们独立于游族网络，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 营业收入的确认与计量</b>	
游族网络主要是从事网络游戏的开发与运营，具有客户数量多、区域分散，单个游戏玩家交易金额小等特征，且包含多种运营模式。如后附的财务报表附注五、（四十三）、附注十四、	针对营业收入的确认和计量，我们实施的主要审计程序如下： (1) 评估并测试与收入确认相关的内部控制的合理性和执行有效性；



<p>(二) 所示, 2019年度, 网络游戏运营营业收入金额313,358.65万元, 占营业收入总额的97.30%。</p> <p>由于游族网络的游戏运营系统复杂, 且需要在系统中处理不同用户类型、不同运营模式、不同游戏等大量业务数据, 因此在合并财务报表中收入确认和计量的准确性存在游戏运营业务的固有风险, 为此我们将营业收入的确认与计量确定为关键审计事项。</p>	<p>(2) 检查联合运营模式中公司与联运方的联合运营协议分成方式、结算方式等条款, 检查收入确认的金额计算是否与具体条款相一致; 获取经双方确认的结算单, 对其中充值金额、分成比例、分成金额等与公司自有系统数据进行核对; 对主要客户的收入和应收账款余额执行访谈、函证等程序;</p> <p>(3) 对主要自营游戏的收入执行分析程序, 执行了包括抽查游戏玩家充值记录、重新计算游戏币的消耗等程序, 检查了系统记录的充值数据, 并与第三方充值渠道记录数据及银行回款金额进行核对;</p> <p>(4) 对应收款项期后回款情况进行查验; 同时对收入的截止性情况进行检查;</p> <p>(5) 由IT专家进行信息系统系统审计, 包括对与收入相关的信息系统内部控制进行测试; 对玩家生命周期进行重新计算, 并对玩家充值和道具消耗进行数据验证; 进行分析性复核。</p>
<p><b>(二) 商誉减值</b></p>	
<p>于2019年12月31日, 游族网络合并财务报表中商誉的账面价值为人民币452,324,245.13元。根据企业会计准则, 游族网络管理层(以下简称管理层)须每年对商誉进行减值测试, 并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设, 例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响, 采用不同的估计和假设会对评估的商誉</p>	<p>我们执行的审计程序包括:</p> <p>(1) 对游族网络商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试。</p> <p>(2) 我们与管理层及其聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试的方法, 包括与商誉相关的资产组或者资产组组合的认定, 进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法等。</p> <p>(3) 复核管理层减值测试所依据的基础数据, 包括每个资产组或者资产组组合的未来预测收益、现金流折现率等假设的合理性及每个资产</p>

<p>之可收回价值有很大的影响，因此，我们将其列为关键审计事项。</p> <p>关于商誉减值的披露请参见财务报表附注五、（十八）。</p>	<p>组或者资产组组合盈利状况的判断和评估。</p> <p>（4）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。</p> <p>（5）评价财务报表中与商誉相关的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
---	---

#### 四、其他信息

游族网络管理层对其他信息负责。其他信息包括游族网络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，管理层负责评估游族网络的持续经营能力，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。

治理层负责监督游族网络的财务报告过程。

## 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，就可能导致对游族网络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游族网络不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就游族网络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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二十九日

## 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：游族网络股份有限公司

2019年12月31日

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	1,579,004,901.67	1,156,060,699.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	101,720,399.98	
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	772,565,868.22	886,047,073.08
应收款项融资		
预付款项	406,623,575.63	698,285,514.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,893,287.79	98,843,900.37
其中：应收利息		6,757,463.61
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	382,184,698.16	344,826,055.86

流动资产合计	3,399,992,731.45	3,184,063,243.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	193,144,067.53	
可供出售金融资产		1,145,512,630.97
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,092,114.63	1,725,464.95
长期股权投资	733,258,259.35	433,285,421.26
其他权益工具投资	36,877,472.29	
其他非流动金融资产	1,648,456,738.30	
投资性房地产	82,282,919.05	98,942,327.43
固定资产	698,940,400.77	714,993,426.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	316,946,158.69	146,607,698.27
开发支出	416,004,402.54	207,732,468.10
商誉	452,324,245.13	984,304,244.68
长期待摊费用	66,967,173.34	66,120,142.73
递延所得税资产	128,732,708.90	36,873,482.50
其他非流动资产	750,295,229.42	312,414,703.76
非流动资产合计	5,526,321,889.94	4,148,512,011.56

资产总计	8,926,314,621.39	7,332,575,255.04
流动负债：		
短期借款	2,247,366,530.79	1,889,819,651.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	7,855,237.78	
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	267,787,935.23	177,425,464.70
预收款项	127,591,413.81	94,373,068.40
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	85,932,892.07	78,478,799.41
应交税费	49,198,792.31	84,866,106.35
其他应付款	128,880,377.87	49,807,288.52
其中：应付利息		18,779,523.37
应付股利		
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	9,894,905.43	
其他流动负债	27,688,626.84	18,433,281.20
流动负债合计	2,952,196,712.13	2,393,203,659.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,650,000.00	
应付债券	917,758,431.79	398,951,092.93
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	3,112,015.71	2,084,554.22
预计负债		
递延收益	17,305,504.21	17,615,260.13
递延所得税负债	78,688,887.19	12,958,507.64
其他非流动负债	1,500,576.00	1,506,681.60
非流动负债合计	1,028,015,414.90	433,116,096.52
负债合计	3,980,212,127.03	2,826,319,756.48
所有者权益：		
股本	888,467,873.00	888,467,873.00
其他权益工具	162,562,356.42	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	743,530,410.26	842,614,369.36

减：库存股	348,967,786.11	442,857,763.11
其他综合收益	41,103,019.31	35,549,496.70
专项储备		
盈余公积	70,824,673.48	44,430,875.99
一般风险准备		
未分配利润	3,391,410,438.93	3,141,412,354.32
归属于母公司所有者权益合计	4,948,930,985.29	4,509,617,206.26
少数股东权益	-2,828,490.93	-3,361,707.70
所有者权益合计	4,946,102,494.36	4,506,255,498.56
负债和所有者权益总计	8,926,314,621.39	7,332,575,255.04

法定代表人：林奇

主管会计工作负责人：费庆

会计机构负责人：沈超

## 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	343,223,829.88	148,493,268.04
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	98,922,700.77	52,783,934.68
应收款项融资		

预付款项	1,324,563.59	1,251,069.94
其他应收款	397,001,404.99	350,442,534.87
其中：应收利息		805,325.73
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,694,283.76	6,162,024.82
流动资产合计	847,166,782.99	559,132,832.35
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		344,898,059.87
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,688,543,061.65	5,043,701,838.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	590,085,878.64	
投资性房地产	619,845,941.23	533,626,880.64
固定资产	52,241,533.41	162,185,824.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	1,887,304.84	1,842,987.47
开发支出	1,837,925.33	
商誉		
长期待摊费用	6,972,958.95	9,414,416.78
递延所得税资产	41,228,405.86	
其他非流动资产	13,792,266.84	3,873,634.40
非流动资产合计	7,016,435,276.75	6,099,543,642.47
资产总计	7,863,602,059.74	6,658,676,474.82
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
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		1,646,807.85
预收款项	177,534.92	26,850.78
合同负债		
应付职工薪酬	1,116,830.05	1,607,252.05
应交税费	5,208,963.25	2,588,411.20
其他应付款	1,174,921,362.40	862,293,783.93
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	9,894,905.43	
其他流动负债	1,173,035.42	
流动负债合计	1,192,492,631.47	1,068,163,105.81
非流动负债：		
长期借款	9,650,000.00	
应付债券	917,758,431.79	398,951,092.93
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		
递延所得税负债	67,216,185.13	
其他非流动负债		
非流动负债合计	994,624,616.92	398,951,092.93
负债合计	2,187,117,248.39	1,467,114,198.74
所有者权益：		
股本	888,467,873.00	888,467,873.00
其他权益工具	162,562,356.42	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,669,843,083.99	4,765,399,707.04
减：库存股	348,967,786.11	442,857,763.11

其他综合收益	13,115,302.83	13,115,302.83
专项储备		
盈余公积	53,919,803.84	27,526,006.35
未分配利润	237,544,177.38	-60,088,850.03
所有者权益合计	5,676,484,811.35	5,191,562,276.08
负债和所有者权益总计	7,863,602,059.74	6,658,676,474.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,220,501,920.91	3,581,253,925.15
其中：营业收入	3,220,501,920.91	3,581,253,925.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,417,078,829.90	2,908,221,299.44
其中：营业成本	2,226,712,530.73	1,572,940,281.07
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	19,450,020.54	24,498,129.90
销售费用	337,030,752.77	408,083,890.23
管理费用	428,450,410.31	453,429,895.71
研发费用	319,028,475.43	369,531,448.73
财务费用	86,406,640.12	79,737,653.80
其中：利息费用	109,589,638.54	88,974,792.46
利息收入	16,239,542.62	24,508,184.55
加：其他收益	80,571,810.95	167,054,883.20
投资收益（损失以“－”号填列）	137,010,487.01	227,351,178.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,331,365.68	-25,096,574.41
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）	257,128,849.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-100,109,727.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,954,078.63	-17,412,813.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,573.70	-15,785.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	166,084,005.81	1,050,010,087.78

加：营业外收入	1,250,507.84	6,761,601.56
减：营业外支出	2,358,864.38	686,632.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	164,975,649.27	1,056,085,056.58
减：所得税费用	-91,440,268.87	44,725,734.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	256,415,918.14	1,011,359,321.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	256,415,918.14	1,011,359,321.92
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	256,538,127.80	1,009,116,882.41
2.少数股东损益	-122,209.66	2,242,439.51
六、其他综合收益的税后净额	4,697,726.13	46,449,615.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,697,685.76	46,449,665.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,705,808.08	
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	2,705,808.08	
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	1,991,877.68	46,449,665.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,378,759.39	
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	3,370,637.07	46,449,665.04
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	40.37	-49.46
七、综合收益总额	261,113,644.27	1,057,808,937.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	261,235,813.56	1,055,566,547.45
归属于少数股东的综合收益总额	-122,169.29	2,242,390.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	1.15

(二) 稀释每股收益	0.30	1.15
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林奇

主管会计工作负责人：费庆

会计机构负责人：沈超

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	49,868,000.13	18,474,472.37
减：营业成本	14,303,034.58	12,550,368.03
税金及附加	3,410,011.26	3,875,911.73
销售费用	2,204,883.40	14,906,260.18
管理费用	46,491,076.66	104,119,714.67
研发费用	2,705,007.94	4,484,625.12
财务费用	15,018,449.90	33,102,917.75
其中：利息费用	20,337,957.51	36,315,756.76
利息收入	5,337,755.76	3,395,779.21
加：其他收益	356,017.03	380,126.80
投资收益（损失以“-”号填列）	64,677,054.30	98,926,046.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,215,650.08	-3,175,151.53
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)	198,752,600.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-283,019.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列)		-135,454.24
资产处置收益（损失以“-”号填列)		
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	229,238,189.36	-55,394,605.87
加：营业外收入	499.25	34,327.86
减：营业外支出	2.53	46,999.92
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	229,238,686.08	-55,407,277.93
减：所得税费用	-54,628,730.67	
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	283,867,416.75	-55,407,277.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	283,867,416.75	-55,407,277.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的		

其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	283,867,416.75	-55,407,277.93
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	3,597,445,923.20	3,515,016,206.89
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	109,369,347.35	140,050,273.32
收到其他与经营活动有关的现金	192,388,946.21	84,614,086.95
经营活动现金流入小计	3,899,204,216.76	3,739,680,567.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,828,227,676.55	2,005,052,779.23
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	707,958,711.37	730,901,180.56
支付的各项税费	288,782,150.94	282,102,341.88
支付其他与经营活动有关的现金	523,798,366.14	448,285,770.56
经营活动现金流出小计	3,348,766,905.00	3,466,342,072.23
经营活动产生的现金流量净额	550,437,311.76	273,338,494.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,929,185.82	170,743,019.49
取得投资收益收到的现金	16,737,901.90	27,628,832.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	675,914.97	10,818.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	333,223,020.39	83,961,034.75
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	502,566,023.08	282,343,704.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	642,289,838.14	332,537,514.24
投资支付的现金	986,756,887.87	508,429,338.96
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,629,046,726.01	840,966,853.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,126,480,702.93	-558,623,148.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,205,069,837.41	2,120,813,631.08
收到其他与筹资活动有关的现金	223,855,496.79	367,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,428,925,334.20	2,487,813,631.08
偿还债务支付的现金	3,108,028,926.70	1,895,765,903.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,515,510.59	156,415,905.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		897,452,763.11
筹资活动现金流出小计	3,224,544,437.29	2,949,634,571.42
筹资活动产生的现金流量净额	1,204,380,896.91	-461,820,940.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,534,090.10	31,517,583.06
五、现金及现金等价物净增加额	644,871,595.84	-715,588,010.81
加：期初现金及现金等价物余额	605,165,994.06	1,320,754,004.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,250,037,589.90	605,165,994.06

## 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		3,690,049.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,001,197,986.65	485,703,566.58
经营活动现金流入小计	3,001,197,986.65	489,393,615.58
购买商品、接受劳务支付的现金		5,989,332.19
支付给职工以及为职工支付的现金	15,670,518.41	27,167,375.91
支付的各项税费	4,658,883.19	5,985,242.48
支付其他与经营活动有关的现金	2,740,166,631.08	111,800,508.66
经营活动现金流出小计	2,760,496,032.68	150,942,459.24
经营活动产生的现金流量净额	240,701,953.97	338,451,156.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	460,205,833.78	204,446,618.00
取得投资收益收到的现金		5,770,651.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	460,205,833.78	210,217,269.47
购建固定资产、无形资产和其他	1,712,958.33	8,195,300.58



长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,035,000,000.00	113,071,232.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,036,712,958.33	121,266,532.58
投资活动产生的现金流量净额	-576,507,124.55	88,950,736.89
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	1,154,288,247.73	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,154,288,247.73	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	599,150,886.60	376,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,601,613.88	102,261,616.59
支付其他与筹资活动有关的现金	31,089,106.03	572,157,763.11
筹资活动现金流出小计	654,841,606.51	1,050,919,379.70
筹资活动产生的现金流量净额	499,446,641.22	-800,919,379.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14.83	-6,284.84
五、现金及现金等价物净增加额	163,641,455.81	-373,523,771.31
加：期初现金及现金等价物余额	9,178,562.22	382,702,333.53
六、期末现金及现金等价物余额	172,820,018.03	9,178,562.22

## 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	888,467.87 3.00				842,614,369.36	442,857,763.11	35,549,496.70		44,430,875.99		3,141,412.35		4,509,617.20 6.26	-3,361,707.70	4,506,255.49 8.56
加：会计政策变更							855,836.85				26,751,854.30		27,607,691.15	-1,786.88	27,605,904.27
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	888,467.87 3.00				842,614,369.36	442,857,763.11	36,405,333.55		44,430,875.99		3,168,164.20 8.62		4,537,224.89 7.41	-3,363,494.58	4,533,861.40 2.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				162,562.35 6.42	-99,083,959.10	-93,889,977.00	4,697,685.76		26,393,797.49		223,246,230.31		411,706,087.88	535,003.65	412,241,091.53
（一）综合收益总额							4,697,685.76				256,538,127.80		261,235,813.56	-122,169.29	261,113,644.27

(二)所有者投入和减少资本				162,562,356.42	-99,083,959.10	-93,889,977.00							157,368,374.32	657,172.94	158,025,547.26
1. 所有者投入的普通股					-28,788,144.18	-93,889,977.00							65,101,832.82		65,101,832.82
2. 其他权益工具持有者投入资本				162,562,356.42									162,562,356.42		162,562,356.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-91,962,506.63								-91,962,506.63		-91,962,506.63
4. 其他					21,666,691.71								21,666,691.71	657,172.94	22,323,864.65
(三)利润分配								26,393,797.49		-26,393,797.49					
1. 提取盈余公积								26,393,797.49		-26,393,797.49					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权										-6,898,			-6,898,		-6,898,

益内部结转										100.00		100.00		100.00
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										-6,898,100.00		-6,898,100.00		-6,898,100.00
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	888,467,873.00		162,562.35	743,530,410.26	348,967,786.11	41,103,019.31		70,824,673.48		3,391,410.43		4,948,930.98	-2,828,490.93	4,946,102.49

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	888,467,873.00				930,323,834.14	-10,900,168.34		44,430,875.99		2,198,840.00		4,051,162.41	17,272,863.16	4,068,435,281.54	
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	888,467,873.00				930,323,834.14	-10,900,168.34		44,430,875.99		2,198,840.00		4,051,162.41	17,272,863.16	4,068,435,281.54	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-87,709,464.78	442,857,763.11	46,449,665.04			942,572,350.73		458,454,787.88	-20,634,570.86	437,820,217.02	
（一）综合收 益总额							46,449,665.04			1,009,116.88		1,055,566.54	2,242,390.05	1,057,808,937.50	
（二）所有者 投入和减少资					-87,709,464.78	442,857,763.11						-530,567,227.00	-22,876,960.91	-553,444,188.80	

本					78	11							.89		0
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					56,572,212.81								56,572,212.81	12,804,500	56,585,017.31
4. 其他					-144,281,677.59	442,857,763.11							-587,139,440.70	-22,889,765.41	-610,029,206.11
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	888,467,873.00				842,614,369.36	442,857,763.11	35,549,496.70		44,430,875.99		3,141,412.35		4,509,617.20	-3,361,707.70	4,506,255,498.56

## 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	888,467,873.00				4,765,399,707.04	442,857,763.11	13,115,302.83		27,526,006.35	-60,088,850.03		5,191,562,276.08
加：会计政策变更										59,492,007.98		59,492,007.98
前期差错更正												
其他										-19,332,599.83		-19,332,599.83
二、本年期初余额	888,467,873.00				4,765,399,707.04	442,857,763.11	13,115,302.83		27,526,006.35	-19,929,441.88		5,231,721,684.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				162,562,356.42	-95,556,623.05	-93,889,977.00			26,393,797.49	257,473,619.26		444,763,127.12
（一）综合收益总额										283,867,416.75		283,867,416.75
（二）所有者投入和减少资本				162,562,356.42	-95,556,623.05	-93,889,977.00						160,895,710.37
1. 所有者投入的普通股					-28,788,144.18	-93,889,977.00						65,101,832.82
2. 其他权益工具持有者投入				162,562,356.42								162,562,356.42



资本				2								
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-91,962,506.63							-91,962,506.63
4. 其他					25,194,027.76							25,194,027.76
(三) 利润分配									26,393,797.49	-26,393,797.49		
1. 提取盈余公积									26,393,797.49	-26,393,797.49		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收												
益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余	888,46			162,56	4,669,84	348,967,	13,115,3		53,919,8	237,54		5,676,484,
额	7,873.0			2,356.4	3,083.99	786.11	02.83		03.84	4,177.3		811.35
	0			2						8		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								
一、上年期末余	888,46				4,708,2		13,115,3		27,526,	61,862,95		5,699,238,7
额	7,873.				66,641.		02.83		006.35	9.58		83.10
	00				34							
加：会计政												
策变更												
前期												
差错更正												
其他												
二、本年期初余	888,46				4,708,2		13,115,3		27,526,	61,862,95		5,699,238,7
额	7,873.				66,641.		02.83		006.35	9.58		83.10

	00				34						
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					57,133,065.70	442,857,763.11				-121,951,809.61	-507,676,507.02
(一)综合收益总额										-55,407,277.93	-55,407,277.93
(二)所有者投入和减少资本					57,133,065.70	442,857,763.11					-385,724,697.41
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					56,583,007.80						56,583,007.80
4. 其他					550,057.90	442,857,763.11					-442,307,705.21
(三)利润分配										-66,544,531.68	-66,544,531.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,544,531.68	-66,544,531.68
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	888,467,873.00			4,765,399,707.04	442,857,763.11	13,115,302.83		27,526,006.35	-60,088,850.03		5,191,562,276.08	

### 三、公司基本情况

游族网络股份有限公司（原名晋江恒顺洋伞有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）是经国家商务部以商资批[2005]1824号文件批准的于2005年8月25日变更设立（转制）的外商投资股份有限公司，同时本公司名称变更为梅花伞业股份有限公司，注册地为中华人民共和国福建省晋江市。本

公司于2005年9月6日取得商务部颁发的商外资资审A字[2005]0359号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于2005年12月28日取得企股闽总字第004010号《企业法人营业执照》。

2007年9月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]275号文核准，本公司公开发行人民币普通股2,100.00万股，并于2007年9月25日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“梅花伞”，股票代码“002174”。本公司股本由61,939,921.00元增加至82,939,921.00元。

2014年3月28日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]329号文《关于核准梅花伞业股份有限公司重大资产重组及向林奇等发行股份购买资产的批复》批准，本公司进行资产重组，向新股东发行股票192,770,051股（其中：向林奇发行100,865,270股股份、向朱伟松发行26,921,335股股份、向上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）发行25,367,214股股份、向上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行11,759,239股股份、向李竹发行8,674,646股股份、向苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）发行7,516,436股股份，向上海敬天爱人管理咨询合伙企业（有限合伙）发行6,281,644股股份、向崔荣发行5,384,267股股份）购买上海游族信息技术有限公司100%的股权。购买资产所发行的192,770,051股新股于2014年5月16日在深圳证券交易所上市。

根据本公司于2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》和《关于公司增加注册资本的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》，本公司于2014年5月28日在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记，同时本公司名称变更为“游族网络股份有限公司”。为使本公司名称和本公司简称保持一致，经本公司申请并经深圳证券交易所核准，自2014年6月5日起本公司中文证券简称由“梅花伞”变更为“游族网络”，证券代码“002174”不变。

根据本公司于2014年6月30日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司变更经营范围的议案》，本公司于2014年8月12日在福建省工商行政管理局完成了相关工商变更登记手续。

2015年9月30日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2230号文《关于核准游族网络股份有限公司向陈钢强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准游族网络股份有限公司向陈钢强发行3,536,067股股份、向广州掌淘投资咨询有限公司发行858,759股股份、向广州红土科信创业投资有限公司发行545,564股股份、向广东红土创业投资有限公司发行363,709股股份、向深圳市创新投资集团有限公司发行181,854股股份购买相关资产，非公开发行不超过11,855,437股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

根据上述批文，本公司向上海证大投资管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、财富证券有限责任公司、刘晖、华安基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、财通基金管理有限公司及深圳第一创业创新资本管理有限公司实际非公开发行人民币普通股（A股）股票5,909,090股。

2015年11月24日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增

注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了天职业字[2015]14788号验资报告。

上述发行股份购买资产及非公开发行所发行的11,395,043股新股于2015年12月9日在深圳证券交易所上市。至此，本公司股本变更为287,105,015元。

根据本公司于2016年5月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加公司注册资本的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》，资本公积金转增股本前本公司总股本为287,105,015股，转增后，本公司总股本增加至861,315,045股。

2016年5月23日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次资本公积转增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]31130002号验资报告。

2017年6月2日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]833号文《关于核准游族网络股份有限公司非公开发行股票批复》，核准游族网络股份有限公司非公开发行不超过48,433,268股新股。根据上述批文，本公司向张云雷、国盛证券有限责任公司、林奇、广发恒定23号游族网络定向增发集合资产管理计划及陈礼标实际非公开发行人民币普通股（A股）股票27,152,828股。

2017年11月30日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了瑞华验字[2017]31010016号验资报告。增资后本公司股本变更为人民币888,467,873元。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数888,467,873股，其中：有限售条件股份数量为243,581,253股，占公司股份总数的27.42%；无限售条件股份数量为644,886,620股，占公司股份总数的72.58%。注册资本888,467,873元。

本公司现营业执照统一社会信用代码为91350000611569108K，现住所为福建省晋江市经济开发区（安东园）金山路31号，现法定代表人为林奇。

本公司经营范围：计算机技术领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；动漫设计；创意服务；图文设计制作；计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；软件技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2020年4月29日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

下属公司名称

---

---

上海游族信息技术有限公司

---

上海游家信息技术有限公司

---

上海族生信息技术有限公司

---

上海游娱信息技术有限公司

---

南京游族信息技术有限公司

---

南京驰游信息技术有限公司

---

南京游族创业投资管理有限公司

---

苏州游族信息技术有限公司

---

上海驰游信息技术有限公司

---

Youzu Games Hongkong Limited

---

Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.

---

Youzu India Private Limited

---

YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD.

---

Yoozoo US Corp.

---

上海游族互娱网络科技有限公司

---

上海游豪信息技术有限公司

---

上海游梅信息技术有限公司

---

上海游辰信息技术有限公司

---

重庆游族互娱网络科技有限公司

---

上海游创投资管理有限公司

---

苏州游族创业投资管理有限公司

---

宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司

---

上海游锦企业管理有限公司

---

广州掌淘网络科技有限公司（注1）

---

上海游昆信息技术有限公司（注1）

---

上海游种信息技术有限公司

---

上海游富玖族信息技术有限公司

---

---

宁波梅山保税港区泽映股权投资合伙企业（有限合伙）

---

宁波梅山保税港区泽漫股权投资合伙企业（有限合伙）

---

上海游素投资管理有限公司

---

Yousu Hongkong Limited

---

上海游数信息技术有限公司

---

Yousu GmbH

---

Bigpoint Holdco GmbH

---

Bigpoint GmbH

---

Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira

---

Youzu Games Limited

---

YOOZOO GLOBAL LIMITED

---

上海东链博数据科技有限公司

---

成都游族信息技术有限公司

---

Yoozoo Games GmbH

---

YOUZU GAMES (THAILAND) CO. , LTD.

---

YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC

---

BIGPOINT INTERAKTIF HIZ.PAZ.LTD.STI.

---

株式会社YOOZOO

---

E4U Live Pte. Ltd.

---

注1：公司在2019年6月30日丧失对广州掌淘网络科技有限公司、上海游昆信息技术有限公司的控制权。

注2：上述合并范围公司披露至第五级公司。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事网页和手机端游戏的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注30“无形资产”、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅43“其他重要会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

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

本报告期为2019年1月1日至2019年12月31日。

## 3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司的境外子公司分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币来决定其采用的记账本位币，明细如下：

本公司境外子公司名称	使用的记账本位币
Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD.	美元
Youzu Games HongKong Limited	美元
Youzu Games Limited	美元
Yousu HongKong Limited	美元
Youzu India Private Limited	印度卢比
YOOZOO GLOBAL LIMITED	美元
Yoozoo US Corp	美元
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD	韩元
Yoozoo Games GmbH	欧元
E4U Live Pte. Ltd	美元
株式会社YOOZOO	日元
YOUZU GAMES (THAILAND) CO. , LTD.	泰铢

Yousu GmbH	欧元
Bigpoint HoldCo GmbH	欧元
Bigpoint GmbH	欧元
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	欧元
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC	比索

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 1. 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2. 非同一控制下企业合并

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

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的

或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2.合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十二）、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购

买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易的折算方法

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

### 2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### 3. 外币财务报表的折算方法

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

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

外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。



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

### 2019年1月1日前适用的会计政策

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 1. 金融工具的确认依据和计量方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

- A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；
- B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

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

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

## （2）持有至到期投资

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

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

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

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

## （3）贷款和应收款项

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

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

#### （4）可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认

部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

### 1. 金融负债终止确认条件

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

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

### 1. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 1. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

各类金融资产信用损失的确定方法：

1. 应收账款：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征确定组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款—组合1	国内外业务形成的应收账款
应收账款—组合2	德国子公司业务形成的应收账款
应收账款—组合3	合并范围及关联方款项
按组合计提坏账准备的方法如下：	
应收账款—组合1	预期信用风险
应收账款—组合2	预期信用风险

应收账款—组合3	不计提坏账
----------	-------

#### 1. 其他应收款：

其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征确定组合：

组合名称	确定组合的依据
应收利息	应收利息
应收股息	应收股息
其他应收款-组合1	合并范围内关联方组合
其他应收款-组合2	备用金组合、押金及保证金组合
其他应收款-组合3	员工借款组合
其他应收款-组合4	投资处置款组合
其他应收款-组合5	其他往来款组合
按组合计提坏账准备的方法如下：	
其他应收款-组合1	预期信用风险
其他应收款-组合2	预期信用风险
其他应收款-组合3	预期信用风险
其他应收款-组合4	预期信用风险
其他应收款-组合5	预期信用风险

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险

特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### (2) 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (3) 应收款项坏账准备：

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

##### 1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- (1) 债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；



(4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## ②坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### 1.信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
同一实际控制人控制的关联方	与本集团的关联关系
备用金、押金及保证金组合	款项性质
合同账期内组合	账龄与合同约定付款账期的关系
非关联方及非同一实际控制人控制的关联方账龄组合	与本集团的关联关系、款项性质及账龄结构

### 2.根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

对员工备用金、押金及保证金性质的款项不计提坏账准备。除非同一实际控制人控制的关联方财务状况明显恶化，否则同一实际控制人控制的关联方的应收款项不计提坏账准备。信用账期内的应收账款，客户尚无履行付款的义务，无特别风险，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，或者与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁，收回可能性极小的应收款项。

### 3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征确定组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款—组合1	国内外业务形成的应收账款
应收账款—组合2	德国子公司业务形成的应收账款
应收账款—组合3	合并范围及关联方款项

按组合计提坏账准备的方法如下：

组合名称	计提方法
应收账款—组合1	预期信用风险
应收账款—组合2	预期信用风险
应收账款—组合3	不计提坏账

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征确定组合：

组合名称	确定组合的依据
应收利息	应收利息
应收股息	应收股息
其他应收款-组合1	合并范围内关联方组合
其他应收款-组合2	备用金、押金及保证金组合
其他应收款-组合3	员工借款组合
其他应收款-组合4	投资处置款组合
其他应收款-组合5	其他往来款组合

按组合计提坏账准备的方法如下：

组合名称	计提方法
其他应收款-组合1	预期信用风险
其他应收款-组合2	预期信用风险

其他应收款-组合3	预期信用风险
其他应收款-组合4	预期信用风险
其他应收款-组合5	预期信用风险

**15、存货****16、合同资产****17、合同成本****18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（十）“金

融工具”。

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

## 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## 1. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与

联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### （3） 收购少数股权

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

### （4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）、2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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



## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（十七）“长期资产减值”。

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

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.90
电子设备	年限平均法	3-5	5-6	18.80-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5-6	9.4-31.67
固定资产装修	年限平均法	15		6.67

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用

已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（十七）“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、版权金和银行手续费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的会计处理方法

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

以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### 1. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 商品销售收入

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

本集团的游戏运营业务按不同运营方式分为自主运营和联合运营两种情况，判断销售商品收入确认标准及收入确认时间的方式：

(1) 自主运营是指独立运营游戏产品，并向玩家销售虚拟游戏货币：

① 对于自主运营游戏中游戏道具不能够区分长期性道具和消耗性道具的游戏产品，于游戏玩家在游戏产品中实际使用其购买的虚拟游戏货币时确认营业收入。

② 对于自主运营游戏中游戏道具能够区分长期性道具和消耗性道具的游戏产品，于游戏玩家在游戏产品中将其购买的虚拟游戏货币购买不同道具类型时分别采用以下方式确认营业收入：

A. 对于游戏玩家购买的消耗性道具所使用的虚拟游戏货币，在该虚拟货币于游戏产品中实际使用时确认营业收入。

B. 对于游戏玩家购买的长期性道具所使用的虚拟游戏货币，在该游戏产品的玩家生命周期内采用直接法摊销并确认营业收入。

(2) 联合运营是指本集团有条件的与其他游戏运营商合作运营，根据合作方式不同又分为一般联合运营和授权运营：

① 一般联合运营：本集团根据合作运营的其他游戏运营商定期提供的核对数据确认营业收入；



② 授权运营：本集团将收取的版权金计入递延收益，并在协议约定的受益期间内对其按直线法进行摊销并确认为营业收入。

### 1. 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### 1. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 1. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1、应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

2、所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部

分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 当期所得税

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

##### 1. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### 1. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 1. 所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

### 1. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### 1. 收入确认——生命周期

游戏玩家在游戏产品中购买长期道具后，其所消耗虚拟货币的收入确认是依照本附注三（二十一）“收入”所述方法进行确认的。

在确定是否为长期道具或消耗性道具、以及各游戏产品的玩家生命周期时，需要作出重大判断。本公司管理层主要根据相关道具的使用特性来判断道具的类型，按照过去的相关数据统计分析，预计各个游戏产品玩家的生命周期作出判断。预计各游戏产品的玩家生命周期，以及长期道具或消耗性道具判断的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响。

### 1. 租赁的归类

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

### 1. 金融工具公允价值计量

本集团确定金融工具公允价值计量在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定在利润表中确认公允价值变动收益金额及在资产负债表中确认其他综合收益金额。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### 1. 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

### 1. 折旧和摊销

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

### 1. 开发支出

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

目前本集团游戏运营业务的前景和发展良好，但是日益增加的竞争也使得本集团需要继续密切检视对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。截至2019年末，本集团已对出现减值迹象的内部研究开发形成的游戏类无形资产计提减值准备。

### 1. 递延所得税资产

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

### 1. 所得税

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

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	
(2) 对“以摊余成本计量的金融资产”重分类为债权投资。	董事会	
(3) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	
(4) 非交易性的可供出售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”。	董事会	
(5) 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）”计提预期信用损失准备。	董事会	

1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：



会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额0.00元，“应收账款”上年年末余额886,047,073.08元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额177,425,464.70元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额0.00元，“应收账款”上年年末余额52,783,934.68元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额1,646,807.85元。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 对“以摊余成本计量的金融资产”重分类为债权投	董事会	货币资金：减少 182,000,000.00元；	

资。		其他应收款：减少 3,092,768.83元； 债权工具：增加 186,695,052.97元； 未分配利润：增加 1,602,284.14元。	
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	可供出售金融资产：减少 1,098,175,438.43元； 其他非流动金融资产：增加 1,169,787,770.94元； 递延所得税负债：增加 19,793,038.57元。 未分配利润：增加 51,819,293.94元。	可供出售金融资产：减少 344,898,059.87元； 其他非流动金融资产：增加 424,070,214.16元； 未分配利润：增加 59,379,115.72元； 递延所得税负债：增加 19,793,038.57元。
(3) 非交易性的可供出售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”。	董事会	可供出售金融资产：减少 47,337,192.54元； 其他权益工具投资：增加 43,406,038.06元； 其他综合收益：减少 3,931,154.48元。	
(4) 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）”计提预期信用损失准备。	董事会	未分配利润：减少 26,669,723.78元； 其他综合收益：增加 4,786,991.33元； 少数股东权益：减少 1,786.88元； 应收账款：减少 22,534,198.85元；	未分配利润：增加 112,892.26元； 应收账款：减少 57,718.22元； 其他应收款：增加 170,610.48元。

		其他应收款：减少 918,402.55元； 递延所得税资产：增加 1,568,082.07元。	
--	--	--	--

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

#### 合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,156,060,699.88	货币资金	摊余成本	974,060,699.88
			债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	182,000,000.00
应收账款	摊余成本	886,047,073.08	应收账款	摊余成本	863,512,874.23
			应收款项融 资	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益	
其他应收款	摊余成本	98,843,900.37	其他应收款	摊余成本	94,832,728.99
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工 具)	1,145,512,630.97	其他非流动 金融资产	以公允价值计量 且其变动计入当 期损益	1,169,787,770.94
			其他权益工 具投资	以公允价值计量 且其变动计入其	43,406,038.06

				他综合收益	
--	--	--	--	-------	--

### 母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	148,493,268.04	货币资金	摊余成本	148,493,268.04
应收账款	摊余成本	52,783,934.68	应收账款	摊余成本	52,726,216.46
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	350,442,534.87	其他应收款	摊余成本	350,613,145.35
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以成本计量(权益工具)	344,898,059.87	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	424,070,214.16

#### (3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，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，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

#### (4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之

间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,156,060,699.88	1,156,060,699.88	-182,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	
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	886,047,073.08	863,512,874.23	-22,534,198.85
应收款项融资			
预付款项	698,285,514.29	698,285,514.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	98,843,900.37	94,832,728.99	-4,011,167.38
其中：应收利息	6,757,463.61	3,664,694.78	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	344,826,055.86	344,826,055.86	
流动资产合计	3,184,063,243.48	2,975,517,873.25	-208,545,370.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		0.00	186,695,052.97
可供出售金融资产	1,145,512,630.97		-1,145,512,630.97
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,725,464.95	1,725,464.95	

长期股权投资	433,285,421.26	433,285,421.26	
其他权益工具投资		43,406,038.05	43,406,038.06
其他非流动金融资产		1,169,787,770.95	1,169,787,770.94
投资性房地产	98,942,327.43	98,942,327.43	
固定资产	714,993,426.91	714,993,426.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	146,607,698.27	146,607,698.27	
开发支出	207,732,468.10	207,732,468.10	
商誉	984,304,244.68	984,304,244.68	
长期待摊费用	66,120,142.73	66,120,142.73	
递延所得税资产	36,873,482.50	38,441,564.57	1,568,082.07
其他非流动资产	312,414,703.76	312,414,703.76	
非流动资产合计	4,148,512,011.56	4,404,456,324.63	255,944,313.07
资产总计	7,332,575,255.04	7,379,974,197.88	47,398,942.84
流动负债：			
短期借款	1,889,819,651.38	1,889,819,651.38	
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	177,425,464.70	177,425,464.70	
预收款项	94,373,068.40	94,373,068.40	
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	78,478,799.41	78,478,799.41	
应交税费	84,866,106.35	84,866,106.35	
其他应付款	49,807,288.52	49,807,288.52	
其中：应付利息	18,779,523.37	18,779,523.37	
应付股利			
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			
其他流动负债	18,433,281.20	18,433,281.20	
流动负债合计	2,393,203,659.96	2,393,203,659.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	398,951,092.93	398,951,092.93	



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	2,084,554.22	2,084,554.22	
预计负债			
递延收益	17,615,260.13	17,615,260.13	
递延所得税负债	12,958,507.64	12,958,507.64	19,793,038.57
其他非流动负债	1,506,681.60	1,506,681.60	
非流动负债合计	433,116,096.52	452,909,135.09	19,793,038.57
负债合计	2,826,319,756.48	2,846,112,795.05	19,793,038.57
所有者权益：			
股本	888,467,873.00	888,467,873.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	842,614,369.36	842,614,369.36	
减：库存股	442,857,763.11	442,857,763.11	
其他综合收益	35,549,496.70	36,405,333.55	855,836.85
专项储备			
盈余公积	44,430,875.99	44,430,875.99	
一般风险准备			
未分配利润	3,141,412,354.32	3,168,164,208.62	26,751,854.30
归属于母公司所有者权益合计	4,509,617,206.26	4,537,224,897.41	27,607,691.15

少数股东权益	-3,361,707.70	-3,363,494.58	-1,786.88
所有者权益合计	4,506,255,498.56	4,533,861,402.83	27,605,904.27
负债和所有者权益总计	7,332,575,255.04	7,379,974,197.88	47,398,942.84

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了《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)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号), 本公司于2019年01月01日起执行上述新金融会计准则。

## 母公司资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	148,493,268.04	148,493,268.04	
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	52,783,934.68	52,726,216.46	-57,718.22
应收款项融资			
预付款项	1,251,069.94	1,251,069.94	
其他应收款	350,442,534.87	350,442,534.87	170,610.48
其中: 应收利息	805,325.73	805,325.73	
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61	
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,162,024.82	6,162,024.82	
流动资产合计	559,132,832.35	559,245,724.61	112,892.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	344,898,059.87		-344,898,059.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,043,701,838.41	5,043,701,838.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		424,070,214.16	424,070,214.16
投资性房地产	533,626,880.64	533,626,880.64	
固定资产	162,185,824.90	162,185,824.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,842,987.47	1,842,987.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,414,416.78	9,414,416.78	

递延所得税资产			
其他非流动资产	3,873,634.40	3,873,634.40	
非流动资产合计	6,099,543,642.47	6,178,715,796.76	79,172,154.29
资产总计	6,658,676,474.82	6,737,961,521.37	79,285,046.55
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	1,646,807.85	1,646,807.85	
预收款项	26,850.78	26,850.78	
合同负债			
应付职工薪酬	1,607,252.05	1,607,252.05	
应交税费	2,588,411.20	2,588,411.20	
其他应付款	862,293,783.93	862,293,783.93	
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	1,068,163,105.81	1,068,163,105.81	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券	398,951,092.93	398,951,092.93	
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			
递延所得税负债		19,793,038.57	19,793,038.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	398,951,092.93	418,744,131.50	19,793,038.57
负债合计	1,467,114,198.74	1,486,907,237.31	19,793,038.57
所有者权益：			
股本	888,467,873.00	888,467,873.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,765,399,707.04	4,765,399,707.04	
减：库存股	442,857,763.11	442,857,763.11	
其他综合收益	13,115,302.83	13,115,302.83	
专项储备			
盈余公积	27,526,006.35	27,526,006.35	

未分配利润	-60,088,850.03	-596,842.05	59,492,007.98
所有者权益合计	5,191,562,276.08	5,251,054,284.06	59,492,007.98
负债和所有者权益总计	6,658,676,474.82	6,737,961,521.37	79,285,046.55

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了《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)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号), 本公司于2019年01月01日起执行上述新金融会计准则。

## (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	集团内的增值税一般纳税人应税收入按16%/13%、10%/9%、6%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;增值税小规模纳税人应税收入按3%征收率计缴增值税。租赁业务按简易征收方法征收的,征收率为5%。	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。	1%、5%、7%

企业所得税	详见下表	
-------	------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
游族网络股份有限公司	25.00%
上海游族信息技术有限公司	25.00%
上海游娱信息技术有限公司	25.00%
Youzu Games HongKong Limited	16.50%
Youzu Games Limited	16.50%
Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD	7.00%
E4U Live Pte. Ltd	17.00%
Yoozoo Games GmbH	32.075%
苏州游族信息技术有限公司	20.00%
南京游族信息技术有限公司	25.00%
南京游族创业投资管理有限公司	20.00%
上海游家信息技术有限公司	25.00%
上海驰游信息技术有限公司	25.00%
上海游豪信息技术有限公司	25.00%
上海游族互娱网络科技有限公司	12.50%
上海游素投资管理有限公司	25.00%
上海游数信息技术有限公司	20.00%
Yousu HongKong Limited	16.50%
Yousu GmbH	32.075%
Bigpoint HoldCo GmbH	32.075%
Bigpoint GmbH	32.075%

Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	35.00%
上海游创投资管理有限公司	20.00%
苏州游族创业投资管理有限公司	20.00%
上海东链博数据科技有限公司	20.00%
上海游种信息技术有限公司	20.00%
YOOZOO GLOBAL LIMITED	16.50%
Youzu India Private Limited	25.17%
南京驰游信息技术有限公司	20.00%
上海族生信息技术有限公司	免税
宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司	25.00%
Yoozoo US Corp	21.00%
上海游锦企业管理有限公司	20.00%
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD	11.00%
上海游富玖族信息技术有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文件精神，本集团销售自行开发生产的软件产品，按17% / 16% / 13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

另外，根据《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告2012年第24号）、《国家税务总局关于发布适用增值税零税率应税服务退（免）税管理办法的公告》（国家税务总局公告2014年第11号）、《国家税务总局关于部分税务行政审批事项取消后有关管理问题的公告》（国家税务总局公告2015年第56号），本集团出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

#### （1）上海游族信息技术有限公司

根据上海市嘉定区国家税务局第六税务分所文书号为3101141512020955的税务事项通知书，本公司之子公司



司上海游族信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

(2) 上海游娱信息技术有限公司

根据上海市崇明县国家税务局第一税务分所文书号为3102301512006346的税务事项通知书，本公司之子公司上海游娱信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

(3) 上海驰游信息技术有限公司

根据上海市徐汇区国家税务局第一税务分所文书号为3101041512002986的税务事项通知书，本公司之子公司上海驰游信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

## 2、企业所得税

根据财政部、国家税务总局公布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）和“关于《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》的解读”，明确享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年纳税申报时填写相关内容并留存相关备查资料即可享受相应的税收优惠。该政策适用于2017年度汇算清缴及以后年度优惠事项办理工作。

另外，财政部、国家税务总局发出《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）、《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2018年第40号），明确享受财税〔2018〕77号文件规定的税收优惠政策的小型微利企业，通过填写纳税申报表相关内容，即可享受小型微利企业所得税减免政策。自2018年1月1日起执行。

(1) 上海游族互娱网络科技有限公司

本公司之子公司上海游族互娱网络科技有限公司于2017年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.5%。

(2) 上海族生信息技术有限公司

本公司之子公司上海族生信息技术有限公司于2019年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为零。

(3) 符合小型微利企业标准的公司

本公司之子公司苏州游族信息技术有限公司、南京游族创业投资管理有限公司、上海游数信息技术有限公司、上海游创投资管理有限公司、苏州游族创业投资管理有限公司、上海东链博数据科技有限公司、上海游种信息技术有限公司、南京驰游信息技术有限公司、上海游锦企业管理有限公司及上海游富玖族信息技术有限公司，均符合“财税〔2018〕77号”的规定，达到小型微利企业标准，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	533,165.48	594,581.06
银行存款	1,217,686,190.99	592,516,251.65
其他货币资金	360,785,545.20	562,949,867.17
合计	1,579,004,901.67	1,156,060,699.88
其中：存放在境外的款项总额	257,123,465.93	311,128,836.21

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	328,967,311.77	550,880,000.00
长期未使用冻结户		14,705.82
合计	328,967,311.77	550,894,705.82

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,720,399.98	0.00
其中：		
权益工具投资	101,720,399.98	0.00
其中：		
合计	101,720,399.98	0.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,000,000.00	
商业承兑票据	220,000,000.00	
国内信用证	168,499,800.00	
合计	412,499,800.00	

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	112,203,844.25	12.34%	74,216,299.94	66.14%	37,987,544.31	26,332,758.57	2.81%	16,258,775.84	61.74%	10,073,982.73
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	112,203,844.25	12.34%	74,216,299.94	66.14%	37,987,544.31	26,167,937.33	2.79%	16,093,954.60	61.50%	10,073,982.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						164,821.24	0.02%	164,821.24	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	796,716,238.20	87.66%	62,137,914.29	7.80%	734,578,323.91	910,094,367.19	97.19%	56,655,475.69	3.75%	853,438,891.50
其中：										
账龄组合	796,716,238.20	87.66%	62,137,914.29	7.80%	734,578,323.91					
同一实际控制人控制的关联方						2,329,355.56	0.25%	8,618.62	37.00%	2,320,736.94
合同账期内组合						542,257,948.08	57.91%	2,006,354.41	37.00%	540,251,593.67
非关联方及非同一实际控制人控制的关联方账龄组合						365,507,063.55	39.03%	54,640,502.67	14.95%	310,866,560.88
合计	908,920,082.45	100.00%	136,354,214.23		772,565,868.22	936,427,125.76	100.00%	72,914,251.53		863,512,874.23

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海约游网络科技有限公司	39,021,374.85	11,019,636.25	28.24%	存在诉讼
南京直立行走网络科技有限公司	18,463,690.69	18,463,690.69	100.00%	可收回性较低
北京益游网络科技有限公司	13,338,027.13	3,766,658.86	28.24%	存在诉讼
福建摩格网络科技有限公司	11,815,296.43	11,815,296.43	100.00%	可收回性较低
福建乐游网络科技有限公司	11,357,467.13	11,357,467.13	100.00%	可收回性较低
上海颐侨数字科技股份有限公司	6,255,938.44	6,255,938.44	100.00%	可收回性较低
广州智汇互娱网络科技有限公司	4,716,543.44	4,716,543.44	100.00%	可收回性较低
广州小朋网络科技有限公司	3,724,950.15	3,724,950.15	100.00%	可收回性较低
福州靠谱网络有限公司	854,061.37	854,061.37	100.00%	可收回性较低
鹰潭网源科技有限公司	659,797.80	659,797.80	100.00%	可收回性较低
北京游网科技有限公司	509,143.56	509,143.56	100.00%	可收回性较低
广东紫晶信息存储技术股份有限公司	372,000.00	372,000.00	100.00%	可收回性较低
上海同筑信息科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	可收回性较低
上海云部落云涪科技发	50,000.00	50,000.00	100.00%	可收回性较低

展有限公司				
Groupe ConcoursMania	92,489.17	92,489.17	100.00%	资不抵债
Klon ?deme Kurulu ?u A.?. (PayByMe)	790,450.76	376,013.32	47.57%	根据还款计划
cashU - Jabbar Internet Group	71,664.15	71,664.15	100.00%	无法收回，诉讼
Peyman Gostar Kahroba LLC	60,949.18	60,949.18	100.00%	无法收回，诉讼
合计	112,203,844.25	74,216,299.94	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	692,382,920.74	7,226,059.79	1.04%
1 至 2 年	32,739,221.02	11,637,665.62	35.55%
2 至 3 年	23,683,858.49	9,937,889.48	41.96%
3 至 4 年	34,572,050.24	19,998,111.69	57.84%
4 至 5 年	9,104,895.05	9,104,895.05	100.00%
5 年以上	4,233,292.66	4,233,292.66	100.00%
合计	796,716,238.20	62,137,914.29	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:



单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	696,878,079.76
1 至 2 年	91,897,372.42
2 至 3 年	72,181,496.32
3 年以上	47,963,133.95
3 至 4 年	34,624,946.24
4 至 5 年	9,104,895.05
5 年以上	4,233,292.66
合计	908,920,082.45

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	72,914,251.53	73,654,402.90	8,201,280.53		2,013,159.67	136,354,214.23

合计	72,914,251.53	73,654,402.90	8,201,280.53		2,013,159.67	136,354,214.23
----	---------------	---------------	--------------	--	--------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
------	--------	------	------	---------	-----------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例	坏账准备期末余额
公司一	135,150,812.18	14.87%	500,058.01
公司二	106,636,137.33	11.73%	394,553.71
公司三	94,814,800.55	10.43%	376,490.68
公司四	61,945,267.52	6.82%	29,734,549.62
公司五	53,395,266.59	5.87%	197,562.50
合计	451,942,284.17	49.72%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	283,884,664.62	69.81%	550,322,010.49	78.81%
1至2年	95,211,096.71	23.42%	110,075,766.63	15.76%
2至3年	27,032,549.38	6.65%	36,434,693.72	5.22%
3年以上	495,264.92	0.12%	1,453,043.45	0.21%
合计	406,623,575.63	--	698,285,514.29	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额235,027,894.47元，占预付款项期末余额合计数的比例57.79%。

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,664,694.78
其他应收款	157,893,287.79	91,168,034.21
合计	157,893,287.79	94,832,728.99

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息		453,000.00
保证金利息		3,130,829.14
其他		80,865.64
合计		3,664,694.78

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,202,747.37	9,517,389.27

押金保证金	39,555,717.17	40,841,506.87
应收往来款	166,591,990.91	66,394,821.78
合计	211,350,455.45	116,753,717.92

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,170,967.63	2,500,000.00	21,914,716.08	25,585,683.71
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-18,889.65		18,889.65	
本期计提	1,843,763.37	8,750,000.00	24,804,744.79	35,398,508.16
本期核销			7,500,000.00	7,500,000.00
其他变动	31,296.88		-58,321.09	-27,024.21
2019 年 12 月 31 日余额	3,027,138.23	11,250,000.00	39,180,029.43	53,457,167.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	111,247,811.69
1 至 2 年	24,703,506.28
2 至 3 年	35,440,055.65

3 年以上	39,959,081.83
3 至 4 年	24,102,985.65
4 至 5 年	15,231,890.68
5 年以上	624,205.50
合计	211,350,455.45

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提	25,585,683.71	35,398,508.16		7,500,000.00	-27,024.21	53,457,167.66
合计	25,585,683.71	35,398,508.16		7,500,000.00	-27,024.21	53,457,167.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元



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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他债权投资		43,500,000.00
待抵扣进项税额	356,663,963.84	230,948,863.76
预缴增值税	1,329,507.46	
预缴企业所得税	2,964,223.34	194,122.66
银行理财产品	2,613,166.27	
应收增值税即征即退款项	18,612,858.24	70,183,069.44
其他	979.01	
合计	382,184,698.16	344,826,055.86

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	193,144,067.53		193,144,067.53			
合计	193,144,067.53		193,144,067.53			0.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	186,695,052.97			186,695,052.97
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,449,014.56			6,449,014.56
2019 年 12 月 31 日余额	193,144,067.53			193,144,067.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收房租款	2,092,114.63		2,092,114.63	1,725,464.95		1,725,464.95	
合计	2,092,114.63		2,092,114.63	1,725,464.95		1,725,464.95	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
上海佩沃 投资管理	40,693,52 9.37			1,317,302 .00							42,010,83 1.37	

合伙企业 (普通合伙)											
小计	40,693,529.37			1,317,302.00						42,010,831.37	
二、联营企业											
上海光雅 投资中心 (有限合伙)	91,690,137.79		468,897.59	-616.40						91,220,623.80	
河北铸梦 文化传播 有限公司	9,490,946.22			931,593.79						10,422,540.01	
深圳市掌 玩网络技 术有限公 司	7,925,423.33			58,086.77						7,983,510.10	
上海欣雨 动画设计 有限公司	8,185,717.53			131,641.57						8,317,359.10	
上海幻聚 科技有限 公司											1,680,377.65
广州掌淘 网络科技 有限公司		252,000,000.00	34,988,135.39	-1,051,652.90		25,250,247.74				241,210,459.46	
上海猫游 网络科技											168,973.9

有限公司											4
上海鹿扬 网络科技 有限公司	12,260,43 4.95		36,471.26				2,011,455 .81		10,285,45 0.40	2,011,455 .81	
佩硕投资 管理（上 海）有限 公司	699,949.4 8		-103,123. 51				596,825.9 7			596,825.9 7	
拾梦文化 发展（上 海）有限 公司	14,951,11 3.25		-1,749,22 9.89						13,201,88 3.37		
上海屹崮 网络科技 有限公司	3,430,546 .60		3,430,234 .60	-312.00							
北京益游 网络科技 有限公司	6,936,149 .72		-779,584. 64				6,156,565 .08			6,156,565 .08	
上海浩游 网络科技 有限公司										7,311,679 .40	
上海野人 科技有限 公司										4,153,564 .27	
上海雪宝 信息科技 有限公司										9,156,033 .74	

南京途趣网络科技有限公司	1,626,409.26			-3,242.41						1,623,166.85	
成都超越互动网络科技有限公司											2,490,982.52
华尚腾威（北京）文化传媒有限公司	12,789,701.91		11,254,937.68	-6,042.97						1,528,721.26	
上海仙知机器人科技有限公司	5,666,159.19			91,932.71						5,758,091.90	
森林映画（北京）文化传媒有限公司	16,096,693.69			251,578.61						16,348,272.30	
木槿校园（上海）影院投资有限公司	15,345,276.89			-772,476.87						14,572,800.02	
杭州吖嗦科技有限公司	6,921,654.98			-148,592.05						6,773,062.93	
上海迷影关关灯影	4,164,506.61			-137.59						4,164,369.02	



业有限公司											
江苏众乐乐影视传媒有限公司	9,879,310.43			788,020.99						10,667,331.42	
上海优住金融信息服务有限公司	8,605,638.45			25,868.64						8,631,507.09	
北京风火互娱科技有限公司	5,085,995.83		5,085,479.43	-516.40							
上海得壹文化传播有限公司	18,448,830.12			-306,511.59						18,142,318.53	
上海青豆结冰文化传播有限公司	3,015,725.67		2,998,616.30	-17,109.37							
无锡智道安盈科技有限公司	16,879,419.46			-1,574,092.67						15,305,326.79	
北京双界仪传媒文化有限公司	5,012,611.41			-600,191.62						4,412,419.79	
济南维快	9,991,754			-1,971,56						8,020,188	

网络技术 有限公司	.74			6.40					.34	
蒙特卡洛 科技（北 京）有限 公司	6,852,645 .46	6,000,000 .00		-239,799. 33					12,612,84 6.13	
北京趣玩 互动信息 技术有限 公司		30,000,00 0.00							30,000,00 0.00	
上海重彩 网络科技 有限公司		50,000,00 0.00							50,000,00 0.00	
华尚天成 （北京） 文化传媒 有限公司		13,198,19 2.00		-176,973. 07					13,021,21 8.93	
福州乐上 信息科技 有限公司		3,000,000 .00					3,000,000 .00		3,000,000 .00	
上海斯干 网络科技 有限公司	28,921,94 3.72			-4,033,75 1.08		-427,584. 64			24,460,60 8.00	
北京淘梦 网络科技 有限责任 公司	43,851,40 2.92			2,631,847 .09		-2,498,79 8.45			43,984,45 1.56	
Outrigger	17,865,79			1,793,024	-1,378,75			298,843.8	18,578,90	

Limited-俄罗斯	2.28			.17	9.39				2	0.88	
小计	392,591,891.89	354,198,192.00	58,226,300.98	-6,795,457.15	-1,378,759.39	22,323,864.65		11,764,846.86	298,843.82	691,247,427.98	36,726,458.38
合计	433,285,421.26	354,198,192.00	58,226,300.98	-5,478,155.15	-1,378,759.39	22,323,864.65		11,764,846.86	298,843.82	733,258,259.35	36,726,458.38

其他说明

本期增加系2019年6月30日本公司出售所持有的广州掌淘网络科技有限公司58%的股权，因此不再对广州掌淘网络科技有限公司及其全资子公司上海游昆信息技术有限公司具有控制权。该两家公司退出本公司合并报表范围。本公司持有的剩余42%股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，并转入长期股权投资权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
GLM.CO.,Ltd	34,529,048.27	34,996,269.12
Consumer Physics Inc	1,458,902.78	1,435,271.57
Directive Games Limited	889,521.24	112,395.47
WakingApp Ltd-以色列	0.00	6,862,101.89
合计	36,877,472.29	43,406,038.05

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,648,456,738.30	1,169,787,770.95
合计	1,648,456,738.30	1,169,787,770.95

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	110,909,352.75			110,909,352.75
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	15,891,931.23			15,891,931.23
(1) 处置				
(2) 其他转出	15,891,931.23			15,891,931.23

4.期末余额	95,017,421.52			95,017,421.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,967,025.32			11,967,025.32
2.本期增加金额	2,259,347.52			2,259,347.52
(1) 计提或摊销	2,259,347.52			2,259,347.52
3.本期减少金额	1,491,870.37			1,491,870.37
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,491,870.37			1,491,870.37
4.期末余额	12,734,502.47			12,734,502.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	82,282,919.05			82,282,919.05

2.期初账面价值	98,942,327.43			98,942,327.43
----------	---------------	--	--	---------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	698,940,400.77	714,993,426.91
合计	698,940,400.77	714,993,426.91

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	房屋装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	593,255,702.57	12,638,012.90	223,301,298.48	34,573,567.47	65,348,663.46	929,117,244.88
2.本期增加金额	15,891,931.23	2,217,939.56	32,475,211.62	1,967,172.06		52,552,254.47
(1) 购置		2,217,939.56	32,138,477.18	2,023,848.10		36,380,264.84
(2) 在建工程转入			336,734.44	-56,676.04		280,058.40

(3) 企业合并增加	15,891,931.23					15,891,931.23
外币报表折算差额			31,394,629.15	1,546,265.44		32,940,894.59
投资性房地产转入			16,580,702.23	1,407,187.37		17,987,889.60
3.本期减少金额			14,813,926.92	139,078.07		14,953,004.99
(1) 处置或报废	609,147,633.80	14,855,952.46	224,381,880.95	34,994,474.09	65,348,663.46	948,728,604.76
企业合并范围减少						
4.期末余额	53,947,888.36	10,636,411.40	108,852,496.03	23,970,393.34	16,716,628.84	214,123,817.97
二、累计折旧	14,059,389.11	853,395.51	34,068,540.26	4,821,865.35	4,413,107.76	58,216,297.99
1.期初余额	12,567,518.74	853,395.51	34,101,928.72	4,884,066.20	4,413,107.76	56,820,016.93
2.本期增加金额			-33,388.46	-62,200.85		-95,589.31
(1) 计提	1,491,870.37					1,491,870.37
外币报表折算差额			21,151,313.18	1,400,598.79		22,551,911.97
投资性房地产转入			15,709,245.68	1,400,598.79		17,109,844.47
3.本期减少金额			5,713,445.34			5,713,445.34
(1) 处置或报废			-271,377.84			-271,377.84

企业合并范围减少	68,007,277.47	11,489,806.91	121,769,723.11	27,391,659.90	21,129,736.60	249,788,203.99
外币报表折算差额						
4.期末余额						
三、减值准备				51,259.52		51,259.52
1.期初余额				51,259.52		51,259.52
2.本期增加金额				51,259.52		51,259.52
(1) 计提				51,259.52		51,259.52
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	541,140,356.33	3,366,145.55	102,612,157.84	7,602,814.19	44,218,926.86	698,940,400.77
4.期末余额	539,307,814.21	2,001,601.50	114,448,802.45	10,603,174.13	48,632,034.62	714,993,426.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	541,140,356.33	3,366,145.55	102,612,157.84	7,602,814.19	44,218,926.86	698,940,400.77
2.期初账面价值	539,307,814.21	2,001,601.50	114,448,802.45	10,603,174.13	48,632,034.62	714,993,426.91

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----



**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	游戏项目	合计
一、账面原值						
1.期初余额				47,192,218.38	445,163,434.70	492,355,653.08
2.本期增加 金额				10,565,292.18	267,222,413.47	277,787,705.65
(1) 购置				10,650,795.17	16,356,783.90	27,007,579.07
(2) 内部 研发					250,911,117.20	250,911,117.20
(3) 企业 合并增加						
外币报表折算差 额				-85,502.99	-1,695,973.07	-1,781,476.06
其他					1,650,485.44	1,650,485.44
3.本期减少金				10,726,471.87	33,455,368.57	44,181,840.44

额						
(1) 处置				1,483,139.39	33,455,368.57	34,938,507.96
企业合并减少				9,243,332.48		9,243,332.48
4.期末余额				47,031,038.69	678,930,479.60	725,961,518.29
二、累计摊销						
1.期初余额				36,403,204.75	268,796,067.48	305,199,272.23
2.本期增加 金额				7,118,986.84	97,308,766.94	104,427,753.78
(1) 计提				7,211,178.26	97,812,167.15	105,023,345.41
外币报表折算差 额				-92,191.42	-503,400.21	-595,591.63
3.本期减少 金额				8,128,981.84	33,058,552.93	41,187,534.77
(1) 处置				1,465,550.97	33,058,552.93	34,524,103.90
企业合并减少				6,663,430.87		6,663,430.87
4.期末余额				35,393,209.75	333,046,281.49	368,439,491.24
三、减值准备						
1.期初余额				1,469,673.26	39,079,009.32	40,548,682.58
2.本期增加 金额				189,231.77		189,231.77
(1) 计提				189,231.77		189,231.77
3.本期减少 金额				3,684.20	158,361.79	162,045.99
(1) 处置						

外币报表折算差额				3,684.20	158,361.79	162,045.99
4.期末余额				1,655,220.83	38,920,647.53	40,575,868.36
四、账面价值						
1.期末账面价值				9,982,608.11	306,963,550.58	316,946,158.69
2.期初账面价值				9,319,340.37	137,288,357.90	146,607,698.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 96.85%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	外币报表折算差异	
游戏一	13,369,242.42	13,807,652.48	0.00	0.00			966.17	27,177,861.07
游戏二	14,474,276.51	34,383,279.08	0.00	0.00		0.00	71,820.48	48,929,376.07
游戏三	6,002,553.73	6,173,299.40	0.00	0.00		0.00	-24,324.45	12,151,528.68

游戏四	14,803,570.95	9,985,722.65	0.00	0.00	24,729,304.36	0.00	-59,989.24	
游戏五	8,920,223.31	2,560,270.52	0.00	0.00		0.00	15,304.61	11,495,798.44
游戏六		28,000,000.00	0.00	0.00		0.00		28,000,000.00
游戏七	1,105,962.93	80,439,124.84	0.00	0.00		0.00	248.60	81,545,336.37
游戏八		13,900,943.00	0.00	0.00		0.00		13,900,943.00
游戏九		16,400,000.00	0.00	0.00		0.00		16,400,000.00
游戏十		5,660,991.77	0.00	0.00		0.00		5,660,991.77
游戏十一	31,820,638.11	24,579,830.80	0.00	0.00	56,498,779.39	0.00	98,310.48	
游戏十二	106,184,764.37	3,517,294.25	0.00	0.00	111,399,625.50	0.00	1,697,566.88	
游戏十三		57,925,202.45	0.00	0.00		0.00		57,925,202.45
游戏十四	10,067,222.02	23,456,064.84	0.00	0.00	33,540,710.09	0.00	17,423.23	
游戏十五	984,013.75	83,213,536.76	0.00	0.00		0.00		84,197,550.51
游戏十六		23,619,814.18	0.00	0.00		0.00		23,619,814.18
游戏十七		5,000,000.00	0.00	0.00		0.00		5,000,000.00

合计	207,732,468.10	432,623,027.02	0.00	0.00	226,168,419.34	0.00	1,817,326.76	416,004,402.54
----	----------------	----------------	------	------	----------------	------	--------------	----------------

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	汇率变动	
广州掌淘网络科 技有限公司	530,139,565.66			530,139,565.66		
Bigpoint HoldCo GmbH	454,164,679.02				-1,840,433.89	452,324,245.13
合计	984,304,244.68			530,139,565.66	-1,840,433.89	452,324,245.13

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

期末商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发 生变动

452,324,245.13	Bigpoint HoldCo GmbH与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	120,131,957.14	商誉所在的资产组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
----------------	---	----------------	-----------------------------------	---

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

1、预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组所处外部环境预计市场行情，以5年期财务预算为基础合理测算资产组的未来现金流。

2、折现率的确定：根据企业加权平均资金成本，考虑与资产预计现金流量有关的特点风险作适当调整后的税前利率，确定计算预计未来现金流的现值时采用子公司相关行业适用的折现率Bigpoint HoldCo GmbH的税前折现率为11.58%。

3、商誉减值损失的确认方法：与资产组或资产组组合相关的减值损失，资产组可收回金额低于资产组（含商誉）账面价值的部分计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

公司将Bigpoint HoldCo GmbH中能够独立产生现金流入的资产作为资产组，该公司自2016年4月纳入合并报表范围。根据银信资产评估有限公司2020年4月出具的银信财报字（2020）沪第0279号评估报告，评估基准日2019年12月31日Bigpoint HoldCo GmbH商誉所在资产组可收回金额高于该资产组账面价值与商誉之和，无需计提商誉减值准备。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,456,321.73	10,571,492.08	14,018,519.07	9,067.81	23,000,226.93
游戏版权金	39,663,821.00	58,467,722.63	46,175,544.50	7,989,052.72	43,966,946.41
合计	66,120,142.73	69,039,214.71	60,194,063.57	7,998,120.53	66,967,173.34



其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,181,403.65	3,852,047.97	56,160,014.52	11,375,756.05
可抵扣亏损	798,981,471.93	181,497,506.54	48,417,351.34	7,867,819.59
应付职工薪酬	174,468.24	48,537.06	100,340.06	31,005.08
折旧及摊销	6,704,930.93	1,810,400.66	9,527,527.34	2,747,533.68
递延收益	61,834,665.28	19,784,309.85	68,923,769.54	21,912,606.13
股份支付			88,095,129.65	15,809,692.06
广告费支出	44,606,045.91	11,151,511.48	36,855,883.36	9,213,970.88
合计	928,482,985.94	218,144,313.56	308,080,015.81	68,958,383.47

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	84,693,323.11	27,165,383.38	78,989,362.46	26,160,948.06
交易性金融资产公允价值变动	271,476,602.43	67,869,150.60		
发行可转债债券权益工	232,241,568.21	58,060,392.05		

具部分利息费用				
长期资产折旧时间性差异	323,020.93	101,924.89	554,708.65	177,109.40
境外子公司无形资产账面价值与计税基础差异	46,464,975.63	14,903,640.93	58,317,542.58	18,705,351.15
合计	635,199,490.31	168,100,491.85	137,861,613.69	45,043,408.61

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	89,411,604.66	128,732,708.90	32,084,900.97	38,441,564.57
递延所得税负债	89,411,604.66	78,688,887.19	32,084,900.97	12,958,507.64

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	472,815,600.00	160,264,000.00
预付游戏版权金	259,155,467.43	125,012,488.32
可转股债权投资	13,952,400.00	20,589,600.00
其他	4,371,761.99	6,548,615.44
合计	750,295,229.42	312,414,703.76

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	343,319,663.80	157,316,000.00
抵押借款		250,000,000.00
保证借款	1,491,492,267.11	1,482,503,651.38
信用借款	54,599.88	
商业票据融资	412,500,000.00	
合计	2,247,366,530.79	1,889,819,651.38

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	7,855,237.78	0.00
其中：		
衍生金融负债	7,855,237.78	0.00
其中：		
合计	7,855,237.78	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	238,744,899.24	148,905,259.63
1-2 年	12,220,450.17	16,176,136.16
2-3 年	4,467,658.62	9,021,351.54
3 年以上	12,354,927.20	3,322,717.37
合计	267,787,935.23	177,425,464.70

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收游戏款	127,067,617.19	94,168,159.62
其他预收款项	523,796.62	204,908.78
合计	127,591,413.81	94,373,068.40

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,709,226.69	739,288,503.13	731,046,598.78	80,951,131.04
二、离职后福利-设定提存计划	5,737,383.57	58,954,078.38	60,432,888.36	4,258,573.59
三、辞退福利	32,189.15	15,294,622.44	14,603,624.15	723,187.44
合计	78,478,799.41	813,537,203.95	806,083,111.29	85,932,892.07

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,667,829.52	635,524,256.41	626,490,439.81	75,701,646.12
2、职工福利费		25,786,200.33	25,786,200.33	
3、社会保险费	3,622,289.68	52,611,918.15	53,009,067.30	3,225,140.53
其中：医疗保险费	3,311,266.94	48,884,429.11	49,274,547.07	2,921,148.98
工伤保险费	32,911.61	540,517.09	525,515.05	47,913.65
生育保险费	278,111.13	3,186,971.95	3,209,005.18	256,077.90
4、住房公积金	1,917,355.00	24,039,790.64	24,249,673.02	1,707,472.62
5、工会经费和职工教育经费		1,251,590.78	1,251,590.78	
8、其他短期薪酬	487,419.11	73,640.18	258,497.66	302,561.63
9、其他	14,333.38	1,106.64	1,129.88	14,310.14
合计	72,709,226.69	739,288,503.13	731,046,598.78	80,951,131.04

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,599,267.45	57,227,409.24	58,688,309.79	4,138,366.90
2、失业保险费	138,116.12	1,726,669.14	1,744,578.57	120,206.69
合计	5,737,383.57	58,954,078.38	60,432,888.36	4,258,573.59

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,361,904.66	37,607,708.42
企业所得税	11,346,691.30	38,126,946.08
个人所得税	6,184,445.32	6,636,201.83
城市维护建设税	606,476.60	979,619.05
教育费附加	489,700.50	782,838.55
土地使用税		
印花税	169,337.59	297,290.66
其他	40,236.34	435,501.76
合计	49,198,792.31	84,866,106.35

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		18,779,523.37
其他应付款	128,880,377.87	31,027,765.15
合计	128,880,377.87	49,807,288.52

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		16,377,777.74



划分为金融负债的优先股\永续债利息		2,401,745.63
合计		18,779,523.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金与保证金	2,386,743.19	2,187,486.17
应付往来款	3,087,961.58	1,906,225.69
应付工程及设备款	6,652,259.66	7,853,984.71
其他应付款项	116,753,413.44	19,080,068.58
合计	128,880,377.87	31,027,765.15

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,894,905.43	
合计	9,894,905.43	

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	1,150,000.00	
递延收入	9,980,036.73	226,600.83
版权金收入	6,233,041.11	5,871,838.30
房租返还	4,982,504.97	8,534,106.29
预提费用	3,521,647.58	3,800,735.78
预提应计利息	1,821,396.45	
合计	27,688,626.84	18,433,281.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,650,000.00	
合计	9,650,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	917,758,431.79	
公司债券		398,951,092.93
合计	917,758,431.79	398,951,092.93

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
17 游族 01	100.00	2017/4/7	3 年	400,000,000.00	398,951,092.93			199,793.67	399,150,886.60		0.00
游族转债	100.00	2019/9/23	6 年	1,150,000,000.00		906,706,144.50	1,150,000.00	11,052,317.29			917,758,431.79
合计	--	--	--	1,550,000,000.00	398,951,092.93	906,706,144.50	1,150,000.00	11,252,110.96	399,150,886.60		917,758,431.79

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

- 1、根据中国证券监督管理委员会2019年8月28日证监许可[2019]1560号《关于核准游族网络股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，核准本公司向社会公开发行面值总额11.5亿元可转换公司债券，期限6年。
- 2、债券期限：本次发行的可转债存续期限为6年，即2019年9月23日至2025年9月23日。
- 3、票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。
- 4、债券到期偿还：本次发行的可转债到期后5个交易日内，公司将按债券面值的115%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。
- 5、付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式到期归还本金和最后一年利息。
- 6、转股期限：本次发行可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日至可转换公司债券到期日止。
- 7、信用评级：债券信用等级为AA，发行主体信用等级为AA。
- 8、转股价格：本公司本次发行的可转债初始转股价格为17.06元每股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司A股股票交易均价和前1个交易日公司A股股票交易均价。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	110,258.45	62,417.33
三、其他长期福利	3,001,757.26	2,022,136.89
合计	3,112,015.71	2,084,554.22

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	62,417.33	14,986.95
二、计入当期损益的设定受益成本	47,668.70	46,276.32
1.当期服务成本	47,668.70	46,276.32
四、其他变动	172.42	1,154.06
3.汇率变动	172.47	1,154.06
五、期末余额	110,258.45	62,417.33

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,579,327.46	1,140,000.00	1,669,591.66	1,049,735.80	
游戏版权金	16,035,932.67	284,818.94	64,983.20	16,255,768.41	
合计	17,615,260.13	1,424,818.94	1,734,574.86	17,305,504.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年文化 产业发展专 项资金（出 口奖励）	120,000.00	80,000.00		200,000.00				与资产相关
影游互动衍	164,645.39	300,000.00		350,455.08			114,190.31	与资产相关

生品创意设计中心								
互联体育数据化健身新时代	63,837.24	60,000.00		79,562.88			44,274.36	与资产相关
上海市企业发展专项资金		700,000.00					700,000.00	与资产相关
2016 年度中央财政文化产业发展专项资金	750,304.64			668,604.50			81,700.14	与资产相关
游族创新创业中心	24,003.04			22,998.48			1,004.56	与资产相关
互联网健身大数据创新平台收入	156,537.15			47,970.72			108,566.43	与资产相关
众创空间创新创业服务体系建设	300,000.00			300,000.00				与收益相关
合计	1,579,327.46	1,140,000.00		1,669,591.66			1,049,735.80	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元



项目	期末余额	期初余额
房屋保证金	1,500,576.00	1,506,681.60
合计	1,500,576.00	1,506,681.60

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	888,467,873.00						888,467,873.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
公开发行可 转债			11,500,000	162,562,356. 42			11,500,000	162,562,356. 42
合计			11,500,000	162,562,356. 42			11,500,000	162,562,356. 42

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：本公司2019年9月23日发行可转换公司债券1,150,000,000.00元，权益工具的公允价值为223,385,827.80元，确认递延所得税负债60,823,471.38元后，权益工具的价值为162,562,356.42元。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	720,483,576.66	64,444,659.88	93,889,977.00	691,038,259.54
其他资本公积	122,130,792.70	-4,536,809.16	65,101,832.82	52,492,150.72
合计	842,614,369.36	59,907,850.72	158,991,809.82	743,530,410.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、“资本公积-股本溢价”本期增加金额为64,444,659.88元。其中：（1）因公司第一期员工持股计划第一批股票于2019年12月20日锁定期届满，解锁条件达成，由“资本公积-其他资本公积”转入65,101,832.82元；（2）因购买少数股东与取得净资产份额的差异影响金额为-657,172.94元。

本期减少金额93,889,977.00元，系由库存股结转资本公积-股本溢价93,889,977.00元。

2、“资本公积-其他资本公积”本期增加金额-4,536,809.16元。其中：（1）权益法核算下其他资本公积变动22,323,864.65元；（2）因期权激励计划影响资本公积-其他资本公积金额-70,920,561.02元，因第一次员工持股计划第一批股票解锁，达到行权条件计提费用54,251,527.35元，第二个行权期未能达到行权条件，同时预计第三个行权期无法达到行权条件，冲回以前年度计提的费用10,191,640.14元。详见附注十三、股份支付。

本期减少金额65,101,832.82元，系第一期员工持股计划第一期行权，由“资本公积-其他资本公积”转入“资本公积-资本溢价”。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股	442,857,763.11		93,889,977.00	348,967,786.11

权激励而收购的本公司股份				
合计	442,857,763.11		93,889,977.00	348,967,786.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司2017年12月5日第四届董事会第三十六次会议决议及2017年12月25日第四次临时股东大会决议审议通过的《关于回购公司股份的预案》的议案，2018年1月31日至2018年12月24日回购期间，公司股份回购专业账户以集中竞价交易方式累计回购股份 22,632,023 股，占公司总股本 888,467,873 股的 2.55%，最高成交价为 24.12元/股，最低成交价为 14.29 元/股，支付总金额为442,857,763.11元人民币。

公司第一期员工持股计划第一批股票于2019年12月20日锁定期届满，解锁条件达成，由库存股转入资本公积-股本溢价93,889,977.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,931,154.48	2,705,808.08				2,705,808.08	-1,225,346.40
其他权益工具投资公允价值变动	-3,931,154.48	2,705,808.08				2,705,808.08	-1,225,346.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	40,336,488.03	1,991,918.05				1,991,877.68	42,328,365.71
其中：权益法下可转损益的其他	14,231,591.	-1,378,759				-1,378,759	12,852,8

综合收益	61	.39				.39		32.22
外币财务报表折算差额	26,104,896.42	3,370,677.44				3,370,637.07	40.37	29,475,533.49
其他综合收益合计	36,405,333.55	4,697,726.13				4,697,685.76	40.37	41,103,019.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,430,875.99	26,393,797.49		70,824,673.48
合计	44,430,875.99	26,393,797.49		70,824,673.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,141,412,354.32	2,198,840,003.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	26,751,854.30	
调整后期初未分配利润	3,168,164,208.62	2,198,840,003.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,538,127.80	1,009,116,882.41

减：提取法定盈余公积	26,393,797.49	
应付普通股股利		66,544,531.68
加：其他综合收益结转留存收益	-6,898,100.00	
期末未分配利润	3,391,410,438.93	3,141,412,354.32

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 26,751,854.30 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,206,368,193.54	2,223,527,958.34	3,562,338,370.87	1,565,457,915.62
其他业务	14,133,727.37	3,184,572.39	18,915,554.28	7,482,365.45
合计	3,220,501,920.91	2,226,712,530.73	3,581,253,925.15	1,572,940,281.07

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,217,510.72	9,488,661.31

教育费附加	6,611,429.94	8,456,999.95
房产税	2,897,823.50	3,487,731.12
土地使用税	26,064.42	52,128.84
印花税	1,429,278.15	2,332,886.77
其他	267,913.81	679,721.91
合计	19,450,020.54	24,498,129.90

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,504,927.55	176,010,034.00
宣传及会务费	200,085,036.32	192,479,442.36
渠道费	24,734,218.92	10,574,937.16
股权激励	3,200,993.77	-3,900,895.03
外包服务费	10,854,203.88	13,621,972.04
差旅费	2,315,022.17	5,321,055.95
办公费	1,056,905.39	4,973,595.48
折旧	1,806,370.88	1,617,850.24
业务招待费	813,211.25	1,308,607.98
其他	2,659,862.64	6,077,290.05
合计	337,030,752.77	408,083,890.23

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	201,711,025.40	189,615,853.55
房租及物业管理费	63,360,053.07	79,115,794.71
中介服务费	60,759,788.23	66,561,701.51
折旧费	43,212,970.57	33,914,912.14
办公费	21,139,893.60	31,500,665.73
股权激励	-2,359,904.92	15,621,154.36
差旅费	14,295,378.63	10,817,936.90
业务招待费	7,838,666.41	5,227,909.65
招聘费	1,781,351.34	1,389,283.28
其他	16,711,187.98	19,664,683.88
合计	428,450,410.31	453,429,895.71

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	285,509,818.52	280,877,386.06
交通差旅费	3,239,448.88	3,609,905.87
中介服务费	2,868,840.85	7,449,511.43
股权激励费用	-37,612,269.64	43,633,147.06
外包服务费	51,298,409.05	26,306,088.96

折旧摊销	9,044,144.21	5,252,555.67
其他	4,680,083.56	2,402,853.68
合计	319,028,475.43	369,531,448.73

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	109,589,638.54	88,974,792.46
减：利息收入	16,239,542.62	24,508,184.55
汇兑损益	-9,959,752.21	8,964,566.27
其他	3,016,296.41	6,306,479.62
合计	86,406,640.12	79,737,653.80

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年度南京市新兴产业专项资金		100,000.00
2017 年文化产业发展专项资金（出口奖励）	128,000.00	
2018 年度南京市新兴产业专项资金		50,000.00
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励	300,000.00	
2018 年度上海市服务贸易发展资金		68,400.00



2018 年国际服务贸易（服务外包）专项资金		300,000.00
2018 年国家文化服务出口自奖励		710,000.00
版权补助		19,050.00
收到财政税收返还		3,140,000.00
残保金超比例奖励	114,153.10	93,787.80
互联体育数据化健身新时代	60,000.00	
教育费附加返还	951,991.90	
蓝天经济城财政扶持	18,140,960.00	5,892,464.00
南京市 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励		2,000,000.00
南京市 2018 年度商务发展专项资金		570,900.00
世博公共地下空间基于 BIM 的设施运维管理系统-补助		330,000.00
数字娱乐体验与大数据研究室	500,000.00	
上海智慧岛产业园财政扶持		651,000.00
稳岗补贴	1,112,660.40	897,352.85
新加坡政府发放的加薪补贴	22,152.83	
影游互动衍生品创意设计中心	300,000.00	300,000.00
增值税即征即退	53,663,244.92	145,307,561.07
专项项目：创业基地补助		50,000.00
科技创新发展专项资金	450,000.00	
上海市徐汇区文化和旅游局	20,000.00	
2017 年度徐汇区众创空间科技创新发展专项资金		600,000.00

2018 年上海市创新创业服务体系众创空间专业化引导立项	300,000.00	
徐汇区财政局-创新中心-租金补贴		1,000,000.00
姑苏领军人才奖励	200,000.00	
众创空间运行补助经费	438,400.00	760,000.00
苏州高新区阿里云创客+基地补助资金	2,000,000.00	3,000,000.00
高新区政府补助	6,000.00	
苏州市高新区科技创新创业人才引进补贴		200,000.00
苏州市市级众创空间科技发展项目经费		500,000.00
精英周活动经费		25,000.00
2017 年度研发费补助		185,300.00
张江国家资助创新示范区影游联动生态发展平台	-196,000.00	
高新区众创空间奖励扶持基金	100,000.00	
个税手续费返还	660,728.61	126,982.64
互联体育数据化健身新时代	19,562.88	19,562.88
互联网健身大数据创新平台收入	47,970.72	47,970.72
影游互动衍生品创意设计中心	50,455.08	50,455.08
2016 年度中央财政文化产业发展专项资金	668,604.50	36,097.68
2017 年文化产业发展专项资金（出口奖励）	72,000.00	
游族创新创业中心	22,998.48	22,998.48
进项税加计抵减	304,592.22	

免征增值税	113,335.31	
合计	80,571,810.95	167,054,883.20

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,331,365.68	-25,096,574.41
处置长期股权投资产生的投资收益	77,443,834.02	159,613,701.62
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,850,171.49	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		27,625,720.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益		65,208,331.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	38,617,040.66	
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,856,249.45	
其他非流动金融资产取得的投资收益	16,330,667.00	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	2,243,890.07	
合计	137,010,487.01	227,351,178.29

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,466,676.89	
交易性金融负债	-7,839,485.17	
其他非流动金融资产	267,435,011.73	
合计	257,128,849.67	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-35,398,508.16	
应收账款坏账损失	-64,711,219.74	
合计	-100,109,727.90	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,087,009.74
三、可供出售金融资产减值损失		-7,500,000.00
五、长期股权投资减值损失	-11,764,846.86	-9,156,033.74
十二、无形资产减值损失	-189,231.77	-1,355,931.81
十四、其他		-487,857.78

合计	-11,954,078.63	-17,412,813.59
----	----------------	----------------

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	13,573.70	-15,785.83
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	13,573.70	-15,785.83
合计	13,573.70	-15,785.83

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	702,000.00	500,000.00	702,000.00
赔偿款	329,609.74	1,801,050.00	329,609.74
非流动资产毁损报废利得	27,646.01	49,692.08	27,646.01
无法支付的应付款项		3,490,562.03	
其他	191,252.09	920,297.45	191,252.09
合计	1,250,507.84	6,761,601.56	1,250,507.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

2017 年国家 级众创空间 奖励-补助							500,000.00	与收益相关
2018 年众创 空间绩效良 好奖励款		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
栖霞区 2018 年第一批科 技创新平台 建设专项资 金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		500,000.00	与收益相关
徐汇区人民 政府虹梅路 街道扶持资 金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		2,000.00	与收益相关
合计							702,000.00	500,000.00

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,400,000.00	311,521.47	1,400,000.00
非流动资产毁损报废损失	381,964.22	272,511.68	381,964.22
罚款、罚金、滞纳金支出	8,278.77	37,546.70	8,278.77
违约赔偿支出	362,179.71		362,179.71
其他	206,441.68	65,052.91	206,441.68
合计	2,358,864.38	686,632.76	2,358,864.38

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,610,557.49	42,292,830.38
递延所得税费用	-105,050,826.36	2,432,904.28
合计	-91,440,268.87	44,725,734.66

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	164,975,649.27

按法定/适用税率计算的所得税费用	41,243,912.32
子公司适用不同税率的影响	-33,286,956.34
调整以前期间所得税的影响	-6,948,261.49
非应税收入的影响	-50,030,756.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,492,651.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,717,405.85
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	65,313,435.80
本期确认期初未确认的递延所得税资产/负债的影响	-90,955,326.35
减：研发费加计扣除的影响	-20,299,735.53
海外代扣代缴离境税	8,748,172.88
所得税费用	-91,440,268.87

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	23,059,538.68	23,714,429.83
利息收入	16,468,680.85	17,871,405.07
押金、保证金及备用金支出	35,638,759.50	32,662,899.71
其他	16,605,905.35	10,365,352.34



员工持股平台代收代付款项	100,616,061.83	
合计	192,388,946.21	84,614,086.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	485,665,511.09	427,448,373.56
押金、保证金及备用金支出	29,839,070.88	13,657,581.65
捐赠及赔偿支出	1,770,458.48	375,957.15
其他	6,523,325.69	6,803,858.20
合计	523,798,366.14	448,285,770.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	223,855,496.79	367,000,000.00
合计	223,855,496.79	367,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款、保函保证金		294,595,000.00
收购少数股权		160,000,000.00
回购库存股		442,857,763.11
合计		897,452,763.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	256,415,918.14	1,011,359,321.92
加：资产减值准备	112,063,806.53	17,412,813.59
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	56,820,016.93	54,926,958.89
无形资产摊销	105,023,345.42	63,425,381.42
长期待摊费用摊销	60,194,063.57	33,359,848.67

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,573.70	15,785.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	354,318.21	222,819.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-257,128,849.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	99,629,886.33	104,166,387.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-137,010,487.01	-227,351,178.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-90,820,993.86	-1,335,167.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,297,941.08	3,818,729.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	264,497,338.67	-948,641,365.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,571,137.09	105,373,142.16
其他	-26,860,673.81	56,585,017.31
经营活动产生的现金流量净额	550,437,311.76	273,338,494.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,250,037,589.90	605,165,994.06
减：现金的期初余额	605,165,994.06	1,320,754,004.87
现金及现金等价物净增加额	644,871,595.84	-715,588,010.81

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	348,000,000.00
其中：	--
广州掌淘网络科技有限公司	348,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	14,776,979.61
其中：	--
广州掌淘网络科技有限公司	14,776,979.61
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	333,223,020.39

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,250,037,589.90	605,165,994.06

其中：库存现金	533,165.48	594,581.06
可随时用于支付的银行存款	1,217,686,190.99	592,516,251.65
可随时用于支付的其他货币资金	31,818,233.43	12,055,161.35
三、期末现金及现金等价物余额	1,250,037,589.90	605,165,994.06
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	373,464.61	4,426,131.53

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	328,967,311.77	保证金、质押借款
固定资产	541,140,356.33	抵押借款
投资性房地产	82,282,919.05	抵押借款
债权投资	182,000,000.00	质押借款
合计	1,134,390,587.15	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	257,001,535.74
其中：美元	27,148,301.00	6.9762	189,391,977.44
欧元	5,596,265.40	7.8155	43,737,612.23
港币	606,010.26	0.8958	542,863.99
英镑	228,374.11	9.1501	2,089,645.94
日元	16,607,292.00	0.0641	1,064,527.42
澳大利亚元	4,800.00	4.8843	23,444.64
澳门币	3,000.00	0.8693	2,607.90
韩元	1,174,653,881.00	0.0060	7,047,923.29
瑞士法郎	3,539.17	7.2028	25,491.93
泰铢	1,099,240.40	0.2328	255,903.17
新加坡币	1,425,803.38	5.1739	7,376,964.11
新台币	342,000.00	0.2323	79,446.60
加拿大元	4,010.00	5.3421	21,421.82
新西兰元	4,000.00	4.6973	18,789.20
捷克克朗	130,077.98	0.3077	40,024.99
匈牙利福林	2,346,974.00	0.0236	55,388.59
墨西哥比索	56,945.64	0.3684	20,978.77
波兰兹罗提	78,679.39	1.8368	144,518.30
俄罗斯卢布	653,577.87	0.1126	73,592.87
土耳其里拉	268,525.57	1.1729	314,953.64
印度卢比	47,785,878.34	0.0978	4,673,458.90
应收账款	--	--	292,584,571.55
其中：美元	34,099,369.55	6.9762	237,884,021.85

欧元	1,023,913.19	7.8155	8,002,393.54
港币			
加拿大元	74.58	5.3421	398.41
英镑	11,982.01	9.1501	109,636.59
韩元	40,366,279.00	0.0060	242,197.67
新加坡币	8,495,171.91	5.1739	43,953,169.95
土耳其里拉	827,068.26	1.1729	970,068.36
阿根廷比索	33,565.15	0.1165	3,910.34
巴西雷亚尔	72,388.74	1.7356	125,637.90
瑞士法郎	15,618.53	7.2028	112,497.15
捷克克朗	1,052,935.14	0.3077	323,988.14
匈牙利福林	7,159,046.52	0.0236	168,953.50
日元	211,070.00	0.0641	13,529.59
墨西哥比索	175,751.31	0.3684	64,746.78
波兰兹罗提	329,026.61	1.8368	604,356.08
丹麦克朗	4,843.39	1.0459	5,065.70
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			75,630,063.90
美元	9,497,632.12	6.9762	66,257,381.20
欧元	470,380.88	7.8155	3,676,261.77
韩元	130,832,800.00	0.0060	784,996.80

日元	17,763,596.00	0.0641	1,138,646.50
土耳其里拉	401.81	1.1729	471.28
印度卢比	4,626,193.48	0.0978	452,441.72
新加坡币	634,483.95	5.1739	3,282,756.51
泰铢	126,869.16	0.2328	29,535.14
新台币	32,600.00	0.2323	7,572.98
其他流动资产			1,203,988.96
印度卢比	2,764,865.77	0.0978	270,403.87
欧元	37,954.69	7.8155	296,634.88
泰铢	145,831.12	0.2328	33,949.48
土耳其里拉	15,000.92	1.1729	17,594.58
美元	83,914.76	6.9762	585,406.15
长期应收款			2,092,113.84
土耳其里拉	76,215.88	1.1729	89,393.61
欧元	256,249.79	7.8155	2,002,720.23
短期借款			985,666,533.84
美元	36,908,143.99	6.9762	257,478,594.10
欧元	93,165,292.03	7.8155	728,133,339.86
韩元	9,099,980.00	0.0060	54,599.88
应付账款			119,305,827.29
土耳其里拉	23,651.20	1.1729	27,740.49
欧元	299,549.03	7.8155	2,341,125.44
印度卢比	371,465.88	0.0978	36,329.36
美元	16,572,516.17	6.9762	115,613,187.31



日元	4,855,000.28	0.0641	311,205.52
泰铢	2,093,454.00	0.2328	487,356.09
新加坡币	76,673.48	5.1739	396,700.92
港币	5,800.00	0.8958	5,195.64
韩元	14,497,753.00	0.0060	86,986.52
应付职工薪酬			8,054,495.56
美元	253,990.84	6.9762	1,771,890.90
欧元	648,419.58	7.8155	5,067,723.23
日元	8,886,684.00	0.0641	569,636.44
韩元	50,977,536.00	0.0060	305,865.22
泰铢	1,375,360.75	0.2328	320,183.98
印度卢比	196,276.00	0.0978	19,195.79
其他应付款			7,131,069.21
美元	55,030.99	6.9762	383,907.19
欧元	563,071.80	7.8155	4,400,687.65
韩元	4,755,760.00	0.0060	28,534.56
日元	137,743.00	0.0641	8,829.33
新加坡币	416,861.65	5.1739	2,156,800.49
土耳其里拉	117,920.08	1.1729	138,308.46
泰铢	60,144.01	0.2328	14,001.53
其他流动负债			9,945,523.02
欧元	1,150,382.33	7.8155	8,990,813.10
美元	136,852.43	6.9762	954,709.92
长期应付职工薪酬			3,112,015.71

欧元	375,488.00	7.8155	2,934,626.46
印度卢比	1,813,796.00	0.0978	177,389.25

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之下属公司 Yousu HongKong Limited 及 Youzu Games Hongkong Limited 其主要经营业务在中国香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 YOOZOO GAMES KOREA CO.LTD 主要经营业务在韩国，其采用的记账本位币为韩元。

本公司之下属公司 Youzu India Private Limited 主要经营业务在印度，其采用的记账本位币为印度卢比。

本公司之下属公司 Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD 其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司株式会社 YOOZOO 主要经营业务在日本，其采用的记账本位币为日元。

本公司之下属公司 E4U Live Pte. Ltd. 其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 Yoozoo Games GmbH 其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之下属公司 YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 其主要经营业务在泰国，其采用的记账本位币为泰铢。

本公司之下属公司 Yousu GmbH、Bigpoint HoldCo GmbH、Bigpoint GmbH 其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之下属公司 Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira 其主要经营业务在马其他，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之下属公司 Youzu Games Limited 其主要经营业务在英国，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 YOOZOO GLOBAL LIMITED 其主要经营业务在香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 Yoozoo US Corp 其主要经营业务在美国，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC 其主要经营业务在菲律宾，其采用

的记账本位币为比索。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
互联体育数据化健身新时代	44,274.36	递延收益	19,562.88
互联网健身大数据创新平台收入	108,566.43	递延收益	47,970.72
上海市企业发展专项资金	700,000.00	递延收益	
影游互动衍生品创意设计中心	114,190.31	递延收益	50,455.08
2016 年度中央财政文化产业发展专项资金	81,700.14	递延收益	668,604.50
2017 年文化产业发展专项资金（出口奖励）		递延收益	72,000.00
游族创新创业中心	1,004.56	递延收益	22,998.48
合计	1,049,735.80		881,591.66
2、与收益相关的政府补助			
2018 年上海市创新创业服务	300,000.00	其他收益	300,000.00

体系众创空间专业化引导立 项			
2017 年文化产业发展专项资 金（出口奖励）	128,000.00	其他收益	128,000.00
2018 年度企业研究开发费用 省级财政奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
残保金超比例奖励	114,153.10	其他收益	114,153.10
高新区政府补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
姑苏领军人才奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
互联体育数据化健身新时代	60,000.00	其他收益	60,000.00
教育费附加返还	951,991.90	其他收益	951,991.90
蓝天经济城财政扶持	18,140,960.00	其他收益	18,140,960.00
上海市徐汇区文化和旅游局	20,000.00	其他收益	20,000.00
数字娱乐体验与大数据研究 室	500,000.00	其他收益	500,000.00
苏州高新区阿里云创客+基地 补助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	1,112,660.40	其他收益	1,112,660.40
新加坡政府发放的加薪补贴	22,152.83	其他收益	22,152.83
科技创新发展专项资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
影游互动衍生品创意设计中 心	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税即征即退	53,663,244.92	其他收益	53,663,244.92
众创空间运行补助经费	438,400.00	其他收益	438,400.00
高新区众创空间奖励扶持基 金	100,000.00	其他收益	100,000.00

2018 年众创空间绩效良好奖励款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
栖霞区 2018 年第一批科技创新平台建设专项资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
徐汇区人民政府虹梅路街道扶持资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	79,509,563.15		79,509,563.15

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
张江国家资助创新示范区影游联动生态发展平台	196,000.00	项目扶持专项资金有结余金额

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日确定的依据	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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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	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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州掌淘网络科技有限公司	348,000,000.00	58.00%	转让	2019年06月30日	丧失控制权并收回股权转让款	53,328,294.24	42.00%	213,382,959.34	252,000,000.00	38,617,040.66	其他说明	

其他说明：

根据开元资产评估有限公司出具的资产评估报告确认的评估值及作为定价参考依据。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

1、2019年4月，本公司之下属公司 Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD. 设立 YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC，公司出于经营考虑，以员工代持方式持股99.99996%，实际对该公司具有控制权，因此本公司从2019年4月开始将其纳入合并报表范围

2、2019年9月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立上海游辰信息技术有限公司，持股比



例为100%，本公司从2019年9月开始将其纳入合并报表范围

3、2019年10月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立重庆游族互娱网络科技有限公司，持股比例为100%，本公司从2019年10月开始将其纳入合并报表范围

4、2019年12月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立上海游梅信息技术有限公司，持股比例为100%，本公司从2019年12月开始将其纳入合并报表范围

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海游族信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		反向购买
上海游家信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海族生信息技术有限公司（注1）	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游娱信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
南京游族信息技术有限公司	南京	南京	软件开发与设计		100.00%	设立
南京驰游信息技术有限公司（注	南京	南京	软件开发与设计		100.00%	设立

1)						
南京游族创业投资管理 有限公司 (注1)	南京	南京	投资管理		100.00%	设立
苏州游族信息技 术有限公司	苏州	苏州	软件开发与设计		100.00%	设立
上海驰游信息技 术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu Games HongKong Limited	香港	香港	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu India Private Limited	印度	印度	软件开发与设计		99.99%	设立
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD.	韩国	韩国	软件开发与设计		100.00%	设立
Yoozoo US Corp.	美国	美国	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游族互娱网 络科技有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游豪信息技 术有限公司(注 1)	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游梅信息技 术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立

上海游辰信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
重庆游族网络科技有限公司	重庆	重庆	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游创投资管理有限公司（注 1）	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
苏州游族创业投资管理有限公司（注 1）	苏州	苏州	投资管理		100.00%	设立
宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司（注 1）	宁波	宁波	投资管理		100.00%	设立
上海游锦企业管理有限公司（注 1）	上海	上海	企业管理		100.00%	设立
上海游种信息技术有限公司（注 1）	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立
上海游富玖族信息技术有限公司（注 1）	上海	上海	软件开发与设计		60.00%	设立
宁波梅山保税港区泽映股权投资合伙企业（有限合伙）（注 1）	宁波	宁波	投资管理	99.99%	0.01%	设立

宁波梅山保税港区泽漫股权投资合伙企业（有限合伙）（注 1）	宁波	宁波	投资管理	99.99%	0.01%	设立
上海游素投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
Yousu HongKong Limited（注 1）	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
上海游数信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		80.00%	设立
Yousu GmbH	汉堡	德国	投资管理		100.00%	设立
Bigpoint Holdco GmbH	汉堡	德国	软件开发与设计		100.00%	购买
Bigpoint GmbH	汉堡	德国	软件开发与设计		100.00%	购买
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	马其他	马其他	软件开发与设计		100.00%	购买
Youzu Games Limited（注 1）	英国	英国	软件开发与设计		100.00%	设立
YOOZOO GLOBAL LIMITED（注 1）	香港	香港	软件开发与设计		100.00%	设立
上海东链博数据科技有限公司	上海	上海	数据科技	85.00%		设立
成都游族信息技术有限公司	成都	成都	游戏设计与发行		100.00%	设立

Yoozoo Games GmbH (注 1)	德国	德国	游戏设计与发行		100.00%	设立
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.(注 2)	泰国	泰国	游戏设计与发行		49.00%	设立
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC(注 3)	菲律宾	菲律宾	服务业		99.99%	设立
BIGPOINT INTERAKTIF HIZ.PAZ.LTD.ST I.	土耳其	土耳其	软件开发与设计		100.00%	设立
株式会社 YOOZOO	日本	日本	游戏设计与发行		100.00%	设立
E4U Live Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	软件开发与设计		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注1: 本公司对该部分公司已认缴注册资本但尚未出资。

注2: 公司下属全资子公司 Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.持有 YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 146,999股的普通股。YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.股本共计300,000股,其中153,000股为优先股,147,000股为普通股。根据公司章程规定优先股持有者持有的每六股股权数,享有一次表决权;普通股持有者,持有的每一股股权数,享有一次表决权。公司享有的表决权比例为85.22%,故认为公司对YOUZU

GAMES (THAILAND) CO. , LTD.具有控制权。

注3: 应为99.99996%

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 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
Youzu India Private Limited	0.01%	116.02		237.14
上海游富玖族信息技术 有限公司	40.00%	440.27		-3,599.90
上海游数信息技术有限 公司	20.00%	-53,466.07		-810,152.66
上海东链博数据科技有 限公司	15.00%	-69,299.88		-2,014,975.51
YOUZU GAMES (THAILAND) CO. , LTD. (注 1)	51.00%			
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC (注)	0.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：应为0.00004%

其他说明：

注1：根据公司章程规定，持优先股者将比持普通股者优先获得分红，且数额固定，且优先股获得的系数额固定的分红金额，无普通股的分红权。截止2019年12月31日，优先股未出资。因此，公司对游族泰国享有100%的利润分配权。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Youzu India Private Limited	7,180,371.83	392,282.56	7,572,654.39	122,879.23	188,400.06	311,279.29	5,723,481.29	880,922.88	6,604,404.17	373,292.26	123,011.07	496,303.33
上海游富玖族信息技术有限公司	11,100.25		11,100.25	20,100.00		20,100.00	89,999.58		89,999.58	100,100.00		100,100.00
上海游数信息技术有限公司	315,053.50		315,053.50	3,365,816.79		3,365,816.79	641,743.59		641,743.59	3,425,176.53		3,425,176.53
上海东链博数据科技有限公司	50,772.80		50,772.80	5,480,964.71		5,480,964.71	2,079,088.01		2,079,088.01	7,084,396.45		7,084,396.45
YOUZU GAMES	303,031.36	99,602.45	402,633.81	340,869.67		340,869.67						

(THAILAND) CO., LTD.												
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC	1,395,170.22		1,395,170.22									

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Youzu India Private Limited	9,833,866.39	1,160,194.39	1,155,144.68	780,553.55	8,186,523.76	943,219.36	1,101,129.05	1,136,794.53
上海游富玖族信息技术有限公司		1,100.67	1,100.67	-78,899.33		-10,100.42	-10,100.42	89,999.58
上海游数信息技术有限公司		-267,330.35	-267,330.35	-343,431.44		-589,802.73	-589,802.73	-606,432.13
上海东链博数据科技有限公司		-415,949.07	-415,949.07	-1,326,583.47	955,471.67	-4,144,828.89	-4,144,828.89	1,402,501.91
YOUZU GAMES	298,390.24	-1,606,824.67	-1,523,735.85	-1,316,048.86				



(THAILAND ) CO., LTD.								
YOUZU GAMES PHILIPPINE S LIMITED INC		-1,943.95	-1,943.95	-1,943.95				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本年公司零对价受让下属子公司上海东链博数据科技有限公司5%少数股权，完成后本公司对上海东链博数据科技有限公司持股比例达到85.00%。

(2) 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

单位：元

	上海东链博数据科技有限公司
--现金	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-657,172.94
差额	657,172.94

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海光雅投资中心（有限合伙）	上海市	上海市	投资管理、咨询	49.49%		权益法
河北铸梦文化传播有限公司	河北省	石家庄	文化艺术交流活动策划服务	17.50%		权益法
深圳市掌玩网络技术有限公司	广东省	深圳市	电子商务、计算机网络技术开发	10.84%		权益法
上海斯干网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机技术开发与咨询	16.61%		权益法
北京淘梦网络科技有限公司	北京市	北京市	互联网文化活动；互联网信息服务	13.36%		权益法
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海市	上海市	投资管理、咨询	68.59%		权益法
拾梦文化发展（上海）有限公司	上海市	上海市	文化艺术交流与策划	11.14%		权益法

广州掌淘网络科技有限公司	广州市	广州市	科学研究和技术服务业	30.30%		权益法
森林映画（北京）文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	18.75%		权益法
木槿校园（上海）影院投资有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	18.53%		权益法
无锡智道安盈科技有限公司	浙江省	杭州市	科学研究和技术服务业	15.00%		权益法
上海鹿扬网络科技有限公司	上海市	上海市	文化、体育和娱乐业	20.00%		权益法
蒙特卡洛科技（北京）有限公司	北京市	北京市	技术服务业	9.00%		权益法
华尚天成（北京）文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	17.76%		权益法
北京趣玩互动信息技术有限公司	北京市	北京市	互联网文化活动；互联网信息服务	30.00%		权益法
济南维快网络技术有限公司	山东省	济南市	科学研究和技术服务业	23.08%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）的持股比例为68.5863%，但未纳入合并范围，主要原因为：根据上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）的合伙协议约定，合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票并经全体合伙人通过的表决办法；委托佩洛数字科技（上海）有限公司为执行合伙事务人，对外代表合伙企业。因此，公司对上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）没有控制权，未纳入合

并范围。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

上述联营企业公司持股比例低于20%的，公司章程规定董事会由3-5位董事组成，其中由本集团提名1名董事，下列事项须经包含本集团董事在内全体董事半数以上表决通过：制定或改变公司中长期发展规划、经营方针、年度经营计划、投资计划等。故本集团对上述联营企业的财务、经营决策具有实质性的重大影响，采用按权益法核算。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）
流动资产	129,670.70	5,247,962.73
其中：现金和现金等价物	129,670.70	247,962.73
非流动资产	39,287,468.90	34,681,007.79
资产合计	39,417,139.60	39,928,970.52
归属于母公司股东权益	39,417,139.60	39,928,970.52
按持股比例计算的净资产份额	27,034,757.62	27,950,279.36
调整事项	14,976,073.75	12,743,250.01
--商誉	14,976,073.75	12,743,250.01
对合营企业权益投资的账面价值	42,010,831.37	40,693,529.37
财务费用	-2,642.51	-9,159.47
净利润	1,885,183.14	2,190,983.78
综合收益总额	1,885,183.14	2,190,983.78

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额														期初余额/上期发生额															
	上海光雅投资中心(有限合伙)	河北铸梦文化有限公司	深圳市掌玩网络科技有限公司	上海斯干网络科技有限公司	北京淘梦网络科技(上海)有限公司	拾梦文化发展(上海)有限公司	广州掌淘网络科技有限公司(注1)	森林映画(北京)文化传媒有限公司	木槿校园(上海)文化传播有限公司	上海得壹文化影院投资有限公司	无锡智道安盈科技有限公司	上海鹿扬网络科技有限公司	蒙特卡洛科技(北京)有限公司	华尚天成(北京)互动信息技术有限公司(注2)	北京趣玩互动信息技术有限公司(注2)	济南维快网络科技有限公司	上海光雅投资中心(有限合伙)	河北铸梦文化传播有限公司	深圳市掌玩网络科技有限公司	上海斯干网络科技有限公司	北京淘梦网络科技(上海)有限公司	拾梦文化发展(北京)文化传媒有限公司	森林映画(北京)文化传媒有限公司	木槿校园(上海)文化传播有限公司	上海得壹文化影院投资有限公司	无锡智道安盈科技有限公司	上海鹿扬网络科技有限公司	蒙特卡洛科技(北京)有限公司	蒙特卡洛科技(北京)有限公司	济南维快网络科技有限公司
流动资产	30,450,047.63	36,741,714.82	4,827,452.14	62,031,473.34	40,000,733.34	36,517,898.32	11,092,080	35,320,674	13,027,703	7,300,551	9,748,441	3,064,061	16,637,793	17,718,822	32,189,877	34,697,046	30,450,047	32,412,226	2,308,676	86,127,121	38,606,290	47,195,482	34,808,280	17,751,608	9,517,021	52,973,384	13,058,811	16,541,695		

非流动资产	11,799,316.00	4,625,841.1	2,357,505.6	15,812,246.68	1,569,448.34	9,921,974.25	11,276,594.03	11,276,594.03	27,124.84	54,111.93	12,599.87	12,911.41	2,721.72	11,030.40	11,279,973.31	2,255,847.03	2,005,320.63	16,058,057.80	1,687,992.17	12,946,957.26	1,018,577.84	23,563,392.27	20,031,214.45	22,519,919.97		
资产合计	148,477,363.93	5,081,269.6	64,388,930.19	41,580,919.3	12,039,351.78	35,349,779.99	24,793,730.86	7,327,303.5	10,319,565.14	3,191,598.8	16,690,011.63	20,011,373.39	32,724,422.37	34,825,502.42	14,847,602.25	34,668,813.50	2,599,422.07	88,132,443.47	48,882,649.34	34,886,823.63	30,698,531.41	9,517,021.90	53,993,091.11	13,913,342.18	16,688,877.55	
流动负债	7,050,001.1	6,891,862.4	4,133,875.14	12,506,870.14	1,287,629.9	8,215,363.61	76,168,471.85	-3,437.85	11,492,209	8,436,409.9	12,245,606.99	1,567,223.52	63,775,322.35	63,775,322.35	7,004,624.4	2,262,000.4	2,188,940.0	15,077,053.2	11,090,649.3	3,074,705.5	-2,745.5	3,715.74	5,998,094.74	28,748,033.55	50,980,877.55	
非流动负债	77,209,930.86	46,082,268.86					68,695,200.86															3,199,747.05	3,094,528.30			
负债合计	7,050,001.1	7,669,158.6	4,133,875.14	1,287,629.9	5,166,815.36	8,215,363.61	1,464,371.77	-3,437.85	11,492,209	8,436,409.9	12,245,606.99	1,567,223.52	63,775,322.35	63,775,322.35	7,004,624.4	2,262,000.4	2,188,940.0	15,077,053.2	11,090,649.3	3,074,705.5	-2,745.5	3,715.74	5,998,094.74	28,748,033.55	50,980,877.55	







收		1,3	65	6,7	51,	9,4	76,	2,8	35	4,1	5,7	63		83.	0,3	5,7		43	99	8,0	42,	0,8	54				4,8	07		5,9
入		34.	4.9	08.	03	72.	08	15.	7.4	50.	95.	3.7		61	71.	12.		9.4	4.5	45.	87	53.	2.2				87.	5.7		67.
		94	8	40	4.5	49	7.5	89	3	18	27	9			62	37		7	5	15	1.5	75	2				95	4		57
					3		4															9								
净		5,3		-23	18,	-15	10,	1,3	-4,	-1,	-10			-2,	-1,	3,6	-8,	-1,	-6,	-8,	-36	23,	2,5	-1,	-11	-7,	-20	-18	-4,	-21
利	1,3	23,	53	,27	73	,70	53	57,	32	53	,49			42	11	64,	54	96	73	22	,93	92	36,	71	,13	75	,80	,69	31	,69
润	50.	39	5,8	6,8	2,9	2,2	1,3	68	9,1	2,5	3,9			8,8	5,8	83	2,3	1,8	9,2	4,0	8,0	0,5	36	0,6	6,7	5,8	3,8	7,8	5,6	9,5
	28	3.0	55.	94.	73.	43.	06.	2.7	09.	57.	51.			56.																
		8	82	39	24	10	66	2	39	95	11			28																
综		5,3		-23	18,	-15	10,	1,3	-4,	-1,	-10			-2,	-1,	3,6	-8,	-1,	-6,	-8,	-36	23,	2,5	-1,	-11	-7,	-20	-18	-4,	-21
合	1,3	23,	53	,27	73	,70	53	57,	32	53	,49			42	11	64,	54	96	73	22	,93	92	36,	71	,13	75	,80	,69	31	,69
收	50.	39	5,8	6,8	2,9	2,2	1,3	68	9,1	2,5	3,9			8,8	5,8	83	2,3	1,8	9,2	4,0	8,0	0,5	36	0,6	6,7	5,8	3,8	7,8	5,6	9,5
益	28	3.0	55.	94.	73.	43.	06.	2.7	09.	57.	51.			56.																
总		8	82	39	24	10	66	2	39	95	11			28																
额																														

其他说明

注1：系2019年6月游族网络转让广州掌淘58%股权，剩余股权应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，转入长期股权投资权益法核算，系重要联营企业

注2：系本期新增追加投资的重要联营企业

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	120,454,930.23	80,091,008.20

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,277,431.92	-2,608,174.52
--综合收益总额	3,277,431.92	-2,608,174.52
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

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

#### 1. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果利率上升或下降5%，则本公司的净利润将减少或增加5,416,191.50元（2018年12月31日：4,448,739.62元）。管理层认为个利率上升或下降5%合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## (2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、新台币等有关，除本公司的几个下属子（孙）公司以美元、欧元、新台币等开展经营外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元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列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
货币资金	189,391,977.44	43,737,612.23	23,871,946.07	257,001,535.74	243,736,360.54	62,091,755.05	11,814,404.24	317,642,519.83
应收账款	237,884,021.85	8,002,393.54	46,698,156.16	292,584,571.55	175,594,031.47	13,457,051.33	3,837,452.10	192,888,534.90
其他应收款	66,257,381.20	3,676,261.77	5,696,420.93	75,630,063.90	1,711,298.29	4,666,083.21	4,379,244.50	10,756,626.00
应收利息				0.00	1,334,984.57			1,334,984.57
其他流动资产	585,406.15	296,634.88	321,947.93	1,203,988.96		345,868.18	819,518.14	1,165,386.32
其他非流动资产				0.00			427,969.85	427,969.85
长期应收款		2,002,720.23	89,393.61	2,092,113.84				-
资产小计	494,118,786.64	57,715,622.65	76,677,864.70	628,512,273.99	422,376,674.87	80,560,757.77	21,278,588.82	524,216,021.46
短期借款	257,478,594.10	728,133,339.86	54,599.88	985,666,533.84	403,144,368.00	474,369,285.00		877,513,653.00
应付账款	115,613,187.31	2,341,125.44	1,351,514.54	119,305,827.29	19,499,282.06	1,866,576.83	115,886.28	21,481,745.17
应付职工薪酬	1,771,890.90	5,067,723.23	1,214,881.43	8,054,495.56		6,866,349.60	308,352.84	7,174,702.44
其他应付款	383,907.19	4,400,687.65	2,346,474.37	7,131,069.21		6,278,579.14	1,198,242.79	7,476,821.93
应付利息				0.00	538,406.24	189,185.38		727,591.62
其他流动负债	954,709.92	8,990,813.10		9,945,523.02	2,161,908.69	12,403,918.87		14,565,827.56
长期应付职工薪酬		2,934,626.46	177,389.25	3,112,015.71		1,978,202.32	106,402.42	2,084,604.74
其他非流动				0.00		1,506,681.60		1,506,681.60

负债								
负债小计	376,202,289.42	751,868,315.74	5,144,859.47	1,133,215,464.63	425,343,964.99	505,458,778.74	1,728,884.33	932,531,628.06

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润5,895,824.86元（2018年12月31日：-148,364.51元）；如果人民币对欧元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润-34,707,634.65元（2018年12月31日：-21,244,901.05元）。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额
交易性金融资产	101,720,399.98
其他非流动金融资产	27,150,000.00
合计	128,870,399.98

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌5%，则本公司将增加或减少净利润6,443,520.00元。管理层认为5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
货币资金	189,391,977.44	43,737,612.23	23,909,711.22	257,039,300.89	243,736,360.54	62,091,755.05	11,814,404.24	317,642,519.83
应收	237,884,021.85	9,464,466.32	48,425,230.57	295,773,718.74	175,594,031.47	13,457,051.33	3,837,452.10	192,888,534.90

账								
其他	70,245,007.32	3,641,092.02	3,924,994.60	77,811,093.94	1,711,298.29	4,666,083.21	4,379,244.50	10,756,626.00
应					1,334,984.57			1,334,984.57
其他	585,406.15	4,757,709.23	322,009.62	5,665,125.00		345,868.18	819,518.14	1,165,386.32
其他	7,673,820.00			7,673,820.00			427,969.85	427,969.85
长		2,002,720.23	89,500.31	2,092,220.54				-

资产小计	505,780,232.76	63,603,600.03	76,671,446.32	646,055,279.11	422,376,674.87	80,560,757.77	21,278,588.82	524,216,021.46
短期借款	257,478,594.10	815,734,370.35		1,073,212,964.45	403,144,368.00	474,369,285.00		877,513,653.00
应付账款	135,388,090.97	2,374,226.82	1,264,468.46	139,026,786.25	19,499,282.06	1,866,576.83	115,886.28	21,481,745.17
应付职工薪酬	1,771,890.90	5,067,723.23	339,362.89	7,178,977.02		6,866,349.60	308,352.84	7,174,702.44
其他应付款	383,907.19	400,687.65	2,346,474.37	131,069.21		6,278,579.14	1,198,242.79	7,476,821.93
应付利息					538,406.24	189,185.38		727,591.62
	954,709.92	8,990,813.10		9,945,523.02	2,161,908.69	12,403,918.87		14,565,827.56

长期应付职工薪酬		2,934,626.46	177,417.33	3,112,043.79		1,978,202.32	106,402.42	2,084,604.74
其他非流动负债			5,144,859.47	133,215,464.63	425,343,964.99	505,458,778.74		1,506,681.60
负债小计	376,202,289.42	751,868,315.74						

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润2,013,845.61元（2018年12月31日：-148,364.51元）；如果人民币对欧元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润-38,844,191.39元（2018年12月31日：-21,244,901.05元）。

### 3.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			101,720,399.98	101,720,399.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			101,720,399.98	101,720,399.98
（2）权益工具投资			101,720,399.98	101,720,399.98
（三）其他权益工具投资			36,877,472.29	36,877,472.29
其他非流动金融资产	55,696,778.04		1,592,759,960.26	1,648,456,738.30
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,696,778.04		1,592,759,960.26	1,648,456,738.30
（1）债务工具投资			1,063,316,146.40	1,063,316,146.40
（2）权益工具投资	55,696,778.04		529,443,813.86	585,140,591.90
持续以公允价值计量的资产总额	55,696,778.04		1,731,357,832.53	1,787,054,610.57
（六）交易性金融负债	7,855,237.78			7,855,237.78
衍生金融负债	7,855,237.78			7,855,237.78

持续以公允价值计量的 负债总额	7,855,237.78			7,855,237.78
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

其他非流动金融资产中本公司持有非上市公司股权，采用近期市场交易价格作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

外汇掉期、远期结汇合约，本公司以中国外汇交易中心到期期限相同的远期汇率公开数据作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和其他权益工具投资中的权益工具投资主要为本公司持有的非上市公司股权及上市公司限售股；

对于非上市公司股权采用估值技术进行公允价值计量，主要采用市场法进行评估，参考业务类型相似的非上市公司交易案例或类似上市公司的市价指标并考虑流动性折扣后确定公允价值。

对于上市公司限售股，由于该股权处于限售期内股份，采用估值技术对上市公司限售股期权公允价值计量，主要采用Black-Scholes模型并考虑流动性折扣后确定公允价值。

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产和其他非流动金融资产中的债务投资，本公司对被投资企业账面资产进行分析和计算或取得基金报告，按照公司投资比例计算该部分投资的公允价值。

个别投资项目经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，相关项目也正常开展推进，所以本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
林奇		自然人		32.15%	32.15%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人林奇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海游昆信息技术有限公司	联营企业
济南维快网络技术有限公司	联营企业

Outrigger limited	联营企业
北京益游网络科技有限公司	联营企业
河北铸梦文化传播有限公司	联营企业
上海猫游网络科技有限公司	联营企业
上海浩游网络科技有限公司	联营企业
上海雪宝信息科技有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈礼标	董事、副总经理
梅花实业集团有限公司	该公司实际控制人持有本公司 5% 以上的股权
南京奇酷网络科技有限公司	实控人重大影响的其他公司
上海建筑材料集团科技发展有限公司	实控人重大影响的其他公司
上海游悉文化创意发展有限公司	实控人控制的其他公司
上海游族体育文化传播有限公司	实控人控制的其他公司
上海游族文化传媒有限公司	实控人重大影响的其他公司
四三九九网络股份有限公司	本公司董事在该公司任职董事

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

上海游族体育文化 传播有限公司	上海游族体育文 化传播有限公司 会员及赛事 服务费				424,528.29
上海游昆信息技 术有限公司	服务费	26,445,889.50			
上海建筑材料集团 科技发展有限公司	装修费				3,773,584.80
上海游族文化传 媒有限公司	宣传费	566,037.72			687,288.66
上海蜂果网络科 技有限公司（注 1）	授权游戏运营分 成				419,554.10
济南维快网络技 术有限公司	广告服务				342,785.84
湖南搜云网络科 技股份有限公司（注 1）	宣传费				94,339.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四三九九网络股份有限公司	授权游戏运营分成	1,408,160.80	1,426,153.54
上海建筑材料集团科技发展有 限公司	服务费		943,396.20
Outrigger limited	授权游戏运营分成	408,588.58	556,237.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：在2019年报告期内，该公司/自然人已不符合关联方定义。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海游族文化传媒有限公司 (注 1)	房屋	1,357,723.26	1,336,391.88
上海游族体育文化传播有限公司 (注 2)	房屋	570,751.35	553,468.24
上海饶科数字科技合伙企业 (有限合伙)(注 3)	房屋	1,422,357.80	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海游悉文化创意发展有限	房屋	-302,738.26	1,184,622.25

公司（注 4）			
---------	--	--	--

## 关联租赁情况说明

注1：本公司于2017年12月21日与上海游族文化传媒有限公司签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给上海游族文化传媒有限公司使用，租期三年。

注2：本公司于 2017 年3月1日与关联方上海游族体育文化传播有限公司签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给上海游族体育文化传播有限公司使用，租期至2020年5月31日止。

注3：本公司于2019年5月20日与关联方上海饶科数字科技合伙企业（有限合伙）签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给上海饶科数字科技合伙企业（有限合伙）使用，租期一年。

注4：本公司于2019年内与关联方上海游悉文化创意发展有限公司终止房屋租赁合同，故冲回2018年10月15日-12月31日的房屋租金和2018年10月1日-12月31日的物业管理费冲销。

**（4）关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**（5）关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陈礼标	处置广州掌淘网络科技有限公司部分股权	93,112,520.18	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,909,100.00	6,995,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京益游网络科技有限公司	13,338,027.13	3,766,658.86	13,338,027.13	1,333,802.71
	上海游族文化传媒 有限公司	1,615,743.60	5,978.25	1,726,421.80	
	Outrigger Limited	1,748,707.45	1,147,668.09	1,450,012.01	373,035.89
	上海游族体育文化	200,977.92	743.62	602,933.76	



	传播有限公司				
	四三九九网络股份有限公司	137,673.19	509.39	60,656.68	412.25
	合 计	17,041,129.29	4,921,558.21	17,178,051.38	1,707,250.85
预付账款					
	河北铸梦文化传播 有限公司	5,660,377.38		5,660,377.38	
其他应收款					
	上海猫游网络科技 有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
	上海浩游网络科技 有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
	上海雪宝信息科技 有限公司	110,302.82	110,302.82	110,302.82	110,302.82
	上海游悉文化创意 发展有限公司			447,851.39	
	潘飞宇（注）			5,000,000.00 <sup>1</sup>	
	合 计	14,210,302.82	14,210,302.82	19,658,154.21	14,210,302.82
应收利息					
	宁波泽时投资管理 有限公司（注）			453,000.00	
	潘飞宇（注）			80,821.92	
	合 计			533,821.92	
其他流动资产					
	宁波泽时投资管理 有限公司（注）			5,000,000.00	

其他非流动资产					
	上海建筑材料集团 科技发展有限公司	3,773,584.80		3,773,584.80	

注：1 注：在 2019 年报告期内，该公司/自然人已不符合关联方定义。

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海游昆信息技术有限公司	9,730,359.97	
其他应付款			
	上海游悉文化创意发展有限 公司	790,831.83	790,831.83
	上海游族文化传媒有限公司	720,000.00	720,000.00
	梅花实业集团有限公司		79,948.40
	上海游族体育文化传播有限 公司	50,000.00	50,000.00
	南京奇酷网络科技有限公司	19,200.00	19,200.00
	合 计	1,580,031.83	1,659,980.23

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	65,101,832.82
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末股份期权：行权价 29.25 元，期限为自 2017 年 8 月 15 日起 48 个月；
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计
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	65,101,832.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-26,860,673.81

其他说明

#### 1.股票期权激励计划

经公司2017年第二次临时股东大会于2017年8月15日审议批准，公司向公司高级管理人员、核心管理人员及

核心技术（业务）人员授予股票期权，授予的股票期权在满足行权条件的前提下，分别于授予日起12个月、24个月、36个月和48个月后按20%、20%、30%、30%的比例予以行权。

前三个行权期均为达到行权条件，第四个行权期行权条件为2020年营业收入达到4,807,217,386.60元，公司预计达不到行权条件，故冲回以前年度计提的费用。

## 2. 第一期员工持股计划

经公司2018年第二次临时股东大会于2018年8月8日审议批准，公司设立员工持股计划，该员工持股计划通过公司回购股份后以零价格向其转让、二级市场购买等方式取得公司股份并持有。

本员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月。授予的股票按30%、30%、40%的比例锁定，锁定期分别为授予日起12个月、24个月和36个月。

截止2018年12月18日，公司2018年员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票1,884,660股，成交金额为29,988,070.39元（不含交易费用），成交均价约15.91元/股，买入股票数量占公司总股本的0.212%。公司赠与的回购股票14,109,630股已于2018年11月7日过户至资管计划证券账户。

2018年净利润10.11亿，达到第一个行权期行权条件，2019年12月，解禁行权，2019年计提费用54,251,527.35元。第二个和第三个行权期行权条件分别为2019年和2020年净利润分别不低于13亿和16亿。2019年净利润小于13亿，不满足行权条件，同时，公司预计2020年无法达到行权条件，故冲回以前年度计提的费用10,191,640.14元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	133,267,995.00	415,966,729.40

(2) 经营租赁承诺		
至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：		
项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	50,469,706.96	57,833,094.71
资产负债表日后第2年	27,699,804.11	42,528,129.19
资产负债表日后第3年	10,763,860.56	23,196,044.12
以后年度	11,785,908.63	16,087,859.58
合计	100,719,280.26	139,645,127.60

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

#### (一) 担保情况

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额 (RMB)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
游族网络股份有限公司	Youzu Games Hong Kong	19,882,170.00	2020/1/21	2022/1/21	否

	Limited				
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	27,904,800.00	2020/1/28	2022/1/28	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	17,013,927.69	2020/2/6	2022/2/6	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	53,153,696.41	2020/2/6	2022/2/6	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	69,762,000.00	2019/7/15	2020/1/13	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	100,000,000.00	2020/6/18	2022/6/18	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	125,659,439.94	2020/3/20	2022/3/20	否
上海游族信息技术有限公司	Youzu Games HongKong Limited	182,000,000.00	2019/3/21	2020/3/20	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	50,000,000.00	2020/2/28	2022/2/28	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	20,000,000.00	2020/2/28	2022/2/28	否
Youzu Games HongKong Limited	上海游族信息技术有限公司	19,200,000.00	2019/9/29	2020/9/25	否
游族网络股份有限公司	上海游族互娱网络科技有限公司	100,000,000.00	2020/3/27	2020/5/30	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	50,000,000.00	2020/1/31	2022/1/31	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	50,000,000.00	2020/3/26	2022/3/26	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	120,000,000.00	2020/3/24	2022/3/25	否

	公司				
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	4,000,000.00	2020/12/23	2022/12/23	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	17,890,000.00	2020/6/11	2022/6/11	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	14,000,000.00	2020/6/5	2022/6/5	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	14,110,000.00	2020/1/15	2022/1/15	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	80,000,000.00	2020/6/11	2022/6/11	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	70,000,000.00	2020/6/5	2023/6/5	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	180,000,000.00	2020/1/15	2023/1/15	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	167,451,666.67	2019/3/27	2020/3/24	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games HongKong Limited	354,042,150.00	2020/3/24	2022/3/24	否
游族网络股份有限公司	上海游族互娱网络科技 有限公司	100,000,000.00	2020/3/3	2022/3/3	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	60,000,000.00	2020/1/20	2022/1/20	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	40,000,000.00	2020/2/15	2022/2/15	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限 公司	50,000,000.00	2020/05/12	2022/5/12	否
游族网络股份有限公司	上海游族互娱网络科技	64,000,000.00	2019/11/25	2023/5/22	否

	有限公司				
游族网络股份有限公司	上海游族互娱网络科技有限公司	56,000,000.00	2019/11/25	2023/5/22	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	11,100,000.00	2019/11/20	2022/11/16	否
上海游族信息技术有限公司	上海游族信息技术有限公司	7,400,000.00	2019/11/20	2020/11/16	否
上海游族信息技术有限公司	Youzu Games Hong Kong Limited	32,872,900.00	2019/3/15	2020/3/12	否
游族网络股份有限公司	Youzu Games Hong Kong Limited	33,558,850.00	2020/3/12	2022/3/12	否

## (二) 未决诉讼

原告（上诉人）	被告	事由	进度	涉案金额 (万元)
上海幻聚科技有限公司	游族网络股份有限公司	房屋租赁合同纠纷	案件重审中	473.4
杭州网易雷火科技有限公司（注1）	上海游族信息技术有限公司	不正当竞争纠纷	审理中	100
杭州网易雷火科技有限公司（注1）	上海游族信息技术有限公司	商标权侵权纠纷	审理中	50
安沃移动广告传媒(天津)有限公司	上海游族信息技术有限公司	广告合同纠纷案	审理中	9.84
北京卓奥优效广告有限公司	上海游族信息技术有限公司	广告合同纠纷	审理中	28.8

注1：2020年1月7日，杭州网易雷火科技有限公司诉上海游族信息技术有限公司就上述不正当竞争纠纷两案及商标权侵权纠纷已签订和解协议书。



注2：2020年1月13日，安沃移动广告传媒（天津）有限公司诉上海游族信息技术有限公司广告合同纠纷案已判决，上海游族信息技术有限公司应按判决结果支付相关款项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

截至2019年12月31日止，本集团无需要披露的债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

截至2019年12月31日止，本集团无需要披露的资产置换事项。

#### (2) 其他资产置换

截至2019年12月31日止，本集团无需要披露的资产置换事项。

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为网页游戏和手机游戏。这些报告分部是以公司的游戏开发方向为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为网页游戏运营和手机端游戏运营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	手游	页游	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,252,184,889.00	601,709,537.50	77,538,120.01		2,931,432,546.00
主营业务成本	1,737,241,833.00	275,673,317.70	45,210,383.97		2,058,125,534.00
资产总额			8,926,314,621.39		
负债总额			3,980,212,127.03		

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

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,076,048.09	100.00%	153,347.32	0.15%	98,922,700.77	52,817,651.54	100.00%	91,435.08	0.17%	52,726,216.46
其中:										
账龄组合	1,827,393.82	1.84%	153,347.32	8.39%	1,674,046.50	965,480.38	1.83%	91,435.08	9.47%	874,045.30
合并范围内关联方	97,248,654.27	98.16%	0.00	0.00%	97,248,654.27	51,852,171.16	98.17%	0.00	0.00%	51,852,171.16
合计	99,076,048.09	100.00%	153,347.32	0.15%	98,922,700.77	52,817,651.54	100.00%	91,435.08	0.17%	52,726,216.46

按单项计提坏账准备: 0.00

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合并关联方	97,248,654.27			

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 153,347.32

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,443,634.86	5,341.45	0.37%

1 至 2 年	315,866.72	99,877.06	31.62%
2 至 3 年	67,892.24	48,128.81	70.89%
合计	1,827,393.82	153,347.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,197,335.53
1 至 2 年	47,810,820.32
2 至 3 年	67,892.24
合计	99,076,048.09

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准	91,435.08	61,912.24				153,347.32

备						
合计	91,435.08	61,912.24				153,347.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	34,980,000.00	35.31%	
公司二	30,722,459.46	31.01%	
公司三	15,329,206.87	15.47%	
公司四	5,937,880.06	5.99%	
公司五	4,600,421.16	4.64%	
合计	91,569,967.55	92.42%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		805,325.73
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61
其他应收款	290,145,036.38	242,780,840.53
合计	397,001,404.99	350,442,534.87

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		805,325.73
合计		805,325.73

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：



## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海游族信息技术有限公司	106,856,368.61	106,856,368.61
合计	106,856,368.61	106,856,368.61

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	514,874.41	988,825.48
押金、保证金	10,318,567.30	10,300,217.30

应收往来款	279,555,485.35	231,685,192.12
合计	290,388,927.06	242,974,234.90

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	193,394.37			193,394.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-69,567.20		69,567.20	
本期计提	-111,827.17		162,323.48	50,496.31
2019 年 12 月 31 日余额	12,000.00		231,890.68	243,890.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
3 年以上	631,890.68
3 至 4 年	631,890.68
合计	631,890.68

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提	22,783.89	221,106.79				243,890.68
合计	22,783.89	221,106.79				243,890.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	代垫款	153,000,000.00	1 年以内	52.69%	
公司二	代垫款	73,536,709.30	1-2 年、2-3 年	25.32%	
公司三	代垫款	30,028,500.00	1-2 年、2-3 年	10.34%	
公司四	代垫款	11,300,000.00	1 年以内	3.89%	

公司五	押金	4,812,661.88	2-3 年	1.66%	
合计	--	272,677,871.18	--	93.90%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,365,125,381.56		5,365,125,381.56	4,926,409,613.54		4,926,409,613.54
对联营、合营企业投资	325,098,057.74	1,680,377.65	323,417,680.09	118,972,602.52	1,680,377.65	117,292,224.87
合计	5,690,223,439.30	1,680,377.65	5,688,543,061.65	5,045,382,216.06	1,680,377.65	5,043,701,838.41

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

上海游族信息 技术有限公司	4,295,329,132. 95	994,589,905.9 9				5,289,919,038. 94	
广州掌淘网络 科技有限公司	538,056,820.5 5	-56,820.55	538,000,000.0 0				
上海游素投资 管理有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
上海东链博数 据科技有限公 司	8,000,000.00					8,000,000.00	
上海游娱信息 技术有限公司	592,368.42	303,208.98				895,577.40	
上海驰游信息 技术有限公司	3,652,065.96	1,933,181.04				5,585,247.00	
上海游家信息 技术有限公司	1,061,836.10	-407,570.90				654,265.20	
南京游族信息 技术有限公司	36,698.96	-36,698.96					
上海游昆信息 技术有限公司	718,317.04	-718,317.04					
苏州游族创业 投资管理有限 公司	36,698.96	-36,698.96					
上海游族互娱 网络科技有限 公司	44,998,820.84	-20,140,757.42				24,858,063.42	
上海游族互娱 网络科技有限	1,291,253.07	-1,291,253.07					

公司北京分公司									
上海族生信息技术有限公司	583,265.97	1,877,841.63						2,461,107.60	
Youzu Games HongKong Limited		590,592.00						590,592.00	
株式会社 YOOZOO	52,334.72	109,155.28						161,490.00	
合计	4,926,409,613. 54	976,715,768.0 2	538,000,000.0 0					5,365,125,381. 56	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海光雅 投资中心 (有限合 伙)	91,690,13 7.79	468,897.5 9	-616.40							91,220,62 3.80	
河北铸梦 文化传播 有限公司	9,490,946 .22		931,593.7 9							10,422,54 0.01	

深圳市掌玩网络科技有限公司	7,925,423.33			58,086.77						7,983,510.10	
上海欣雨动画设计有限公司	8,185,717.53			131,641.57						8,317,359.10	
上海幻聚科技有限公司											1,680,377.65
广州掌淘网络科技有限公司		206,627,400.17	29,498,595.78	3,094,944.35		25,249,898.34				205,473,647.08	
小计	117,292,224.87	206,627,400.17	29,967,493.37	4,215,650.08		25,249,898.34				323,417,680.09	1,680,377.65
合计	117,292,224.87	206,627,400.17	29,967,493.37	4,215,650.08		25,249,898.34				323,417,680.09	1,680,377.65

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,693,159.18	372,457.64		171,384.15
其他业务	35,174,840.95	13,930,576.94	18,474,472.37	12,378,983.88
合计	49,868,000.13	14,303,034.58	18,474,472.37	12,550,368.03

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,215,650.08	-3,175,151.53
处置长期股权投资产生的投资收益	60,461,404.22	31,122,215.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,770,651.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		65,208,331.00
合计	64,677,054.30	98,926,046.68

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	77,103,089.51	
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）	26,531,909.89	
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	324,026,868.34	



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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,456,038.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,078,656.14	
减：所得税影响额	772,897.59	
少数股东权益影响额	3,521.99	
合计	426,508,065.97	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	53,663,244.92	根据 2011 年 1 月 28 日《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4 号），公司享受的增值税税收具有可持续性，公司将其计入经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.64%	-0.20	-0.18

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

无。

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (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制定网站上公开披露过的所有公司文件及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2019年年度报告文本原件。