



# 巨人网络集团股份有限公司

## 2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：巨人网络集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,489,675,354.97	3,081,159,196.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	826,750,799.88	412,693,796.37
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	180,204,691.35	207,561,125.15
应收款项融资		
预付款项	131,870,799.45	25,689,826.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,693,393.08	295,039,693.56
其中：应收利息	294,930.39	1,689,518.08
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	19,020,120.96	31,849,437.59
流动资产合计	3,725,215,159.69	4,053,993,074.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,980,708,875.74	4,819,466,559.55
其他权益工具投资	687,413,427.82	693,507,044.49
其他非流动金融资产	381,514,426.16	365,703,796.06
投资性房地产	156,254,497.82	158,570,510.66
固定资产	268,710,174.63	290,791,906.57
在建工程	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	69,142,606.94	
无形资产	101,998,614.25	112,291,053.48
开发支出	0.00	
商誉	152,375,835.81	152,375,835.81
长期待摊费用	48,040,928.55	26,943,544.94
递延所得税资产	87,518,427.01	95,264,925.82
其他非流动资产	44,643,558.06	65,886,702.92
非流动资产合计	7,978,321,372.79	6,780,801,880.30
资产总计	11,703,536,532.48	10,834,794,955.12
流动负债：		
短期借款	0.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,748,903.20	41,378,513.35

预收款项		
合同负债	177,470,268.19	175,146,443.22
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	122,226,812.65	176,909,117.62
应交税费	100,551,810.57	184,780,661.43
其他应付款	67,263,299.97	83,486,150.61
其中：应付利息		
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	24,836,701.66	23,373,915.15
其他流动负债	22,833,745.27	53,051,850.09
流动负债合计	547,931,541.51	738,126,651.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,181,727.21	0.00
长期应付款	508,759,926.67	507,947,961.12
长期应付职工薪酬	23,279,434.67	13,427,477.33
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	22,772,714.29	18,295,566.90
其他非流动负债	28,672,807.52	32,788,753.64
非流动负债合计	640,666,610.36	572,459,758.99
负债合计	1,188,598,151.87	1,310,586,410.46
所有者权益：		
股本	1,557,484,603.00	1,557,484,603.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,468,116,239.09	5,723,981,665.99
减：库存股	2,349,723,446.01	2,114,784,674.81
其他综合收益	-454,352,930.60	-680,207,191.50
专项储备		
盈余公积	219,435,265.62	219,435,265.62
一般风险准备		
未分配利润	5,023,426,688.87	4,761,980,689.91
归属于母公司所有者权益合计	10,464,386,419.97	9,467,890,358.21
少数股东权益	50,551,960.64	56,318,186.45
所有者权益合计	10,514,938,380.61	9,524,208,544.66
负债和所有者权益总计	11,703,536,532.48	10,834,794,955.12

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：任广露

会计机构负责人：邱晨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	899,700,778.72	1,396,496,779.42
交易性金融资产	488,859,745.42	402,693,796.37
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	4,226,776.25	2,838,870.99
其他应收款	21,354,346.20	24,131,040.90
其中：应收利息	18,701,864.45	19,036,466.25
应收股利		

存货	0.00	
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	3,810,813.90	4,829,268.76
流动资产合计	1,417,952,460.49	1,830,989,756.44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	57,926.00	57,926.00
长期股权投资	19,565,797,635.81	18,441,625,401.08
其他权益工具投资	237,887,489.34	241,141,915.59
其他非流动金融资产	370,961,081.64	354,702,762.14
投资性房地产		
固定资产	5,013,016.81	6,314,608.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,564,122.64	4,078,436.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	724,251.22	768,782.92
递延所得税资产	0.00	
其他非流动资产	75,578.77	75,578.77
非流动资产合计	20,184,081,102.23	19,048,765,411.79
资产总计	21,602,033,562.72	20,879,755,168.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	16,283,288.65	26,415,131.36
应交税费	1,025,983.51	8,988,696.52
其他应付款	3,012,280,756.52	2,879,970,021.95
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	13,848,613.85	21,798,151.80
其他流动负债	2,319,175.99	3,776,046.11
流动负债合计	3,045,757,818.52	2,940,948,047.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,132,000.00	1,390,293.33
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,132,000.00	1,390,293.33
负债合计	3,047,889,818.52	2,942,338,341.07
所有者权益：		
股本	2,024,379,932.00	2,024,379,932.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,924,759,766.96	18,183,415,478.19
减：库存股	2,349,723,446.01	2,114,784,674.81
其他综合收益	-464,182,991.96	-691,773,610.55
专项储备		
盈余公积	161,834,892.60	161,834,892.60

未分配利润	257,075,590.61	374,344,809.73
所有者权益合计	18,554,143,744.20	17,937,416,827.16
负债和所有者权益总计	21,602,033,562.72	20,879,755,168.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,035,858,568.95	1,222,817,260.30
其中：营业收入	1,035,858,568.95	1,222,817,260.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	795,067,335.48	789,632,874.35
其中：营业成本	139,052,301.35	167,142,005.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,114,800.06	11,749,284.95
销售费用	177,105,117.35	169,471,078.40
管理费用	120,230,567.50	93,299,470.44
研发费用	366,114,527.03	365,831,205.33
财务费用	-18,549,977.81	-17,860,170.76
其中：利息费用	8,845,015.81	16,652,970.19
利息收入	27,220,518.18	34,591,994.46
加：其他收益	62,804,344.18	62,486,379.45
投资收益（损失以“-”号填列）	249,131,656.70	94,855,039.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	220,931,054.87	82,752,195.84
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）	72,107,014.37	-6,683,577.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-397,663.36	-251,457.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	531,892.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	624,968,478.23	583,590,770.40
加：营业外收入	57,096.52	1,643,561.92
减：营业外支出	3,614,512.41	1,798,917.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	621,411,062.34	583,435,415.22
减：所得税费用	50,638,162.27	49,820,226.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	570,772,900.07	533,615,188.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	570,772,900.07	533,615,188.90
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	573,872,956.53	526,718,706.56
2.少数股东损益	-3,100,056.46	6,896,482.34
六、其他综合收益的税后净额	225,841,482.66	163,300.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	225,854,260.90	183,588.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,246,924.68	
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	7,501.57	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,254,426.25	
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	229,101,185.58	183,588.55
1.权益法下可转损益的其他综合收益	231,736,141.06	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,634,955.48	183,588.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-12,778.24	-20,288.01
七、综合收益总额	796,614,382.73	533,778,489.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	799,727,217.43	526,902,295.11
归属于少数股东的综合收益总额	-3,112,834.70	6,876,194.33
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	0.27
(二) 稀释每股收益	0.30	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：任广露

会计机构负责人：邱晨

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	49,437,108.81	58,109,311.29
减：营业成本	564,574.63	5,317,940.72

税金及附加	652,904.62	20,319.60
销售费用	17,042,068.56	9,731,108.37
管理费用	54,941,923.83	45,142,552.30
研发费用	17,858,094.31	50,963,824.46
财务费用	-10,912,559.39	-16,870,047.31
其中：利息费用		6,333,190.26
利息收入	10,894,028.08	23,208,844.57
加：其他收益	9,155,611.95	111,585.70
投资收益（损失以“-”号填列）	185,912,024.99	15,303,086.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	168,697,536.44	490,309.09
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）	30,798,220.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,778.76	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	195,157,738.45	-20,781,714.28
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	195,157,738.45	-20,781,714.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,157,738.45	-20,781,714.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,157,738.45	-20,781,714.28
（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	227,590,618.59	

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,246,953.77	
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	7,472.48	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-3,254,426.25	
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	230,837,572.36	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	230,837,572.36	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	422,748,357.04	-20,781,714.28
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,095,149,367.63	1,291,368,911.96
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	9,026,265.35	12,964,494.11
收到其他与经营活动有关的现金	40,574,043.69	59,353,009.24
经营活动现金流入小计	1,144,749,676.67	1,363,686,415.31
购买商品、接受劳务支付的现金	82,343,375.80	163,720,540.79
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	489,461,029.58	450,393,068.26
支付的各项税费	215,761,146.44	72,057,014.44
支付其他与经营活动有关的现金	199,589,362.65	252,238,292.59
经营活动现金流出小计	987,154,914.47	938,408,916.08
经营活动产生的现金流量净额	157,594,762.20	425,277,499.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,566,351.01	198,552,750.00
取得投资收益收到的现金	33,251,974.01	75,688,330.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	767,138.96	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	237,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	6,524,900.00	7,001,200.00

投资活动现金流入小计	361,610,363.98	281,242,280.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,756,990.32	50,270,836.63
投资支付的现金	422,759,880.03	331,157,684.71
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	7,949,537.95	8,993,473.04
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	558,466,408.30	390,421,994.38
投资活动产生的现金流量净额	-196,856,044.32	-109,179,713.76
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		153,853,687.03
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		153,853,687.03
偿还债务支付的现金		541,132,703.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	314,876,957.57	260,242,554.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,450,000.00	5,425,129.79
支付其他与筹资活动有关的现金	234,938,771.20	273,496,576.59
筹资活动现金流出小计	549,815,728.77	1,074,871,834.15
筹资活动产生的现金流量净额	-549,815,728.77	-921,018,147.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,406,830.29	-568,626.22
五、现金及现金等价物净增加额	-591,483,841.18	-605,488,987.87
加：期初现金及现金等价物余额	3,081,159,196.15	4,091,134,850.83
六、期末现金及现金等价物余额	2,489,675,354.97	3,485,645,862.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	62,868,459.17	71,285,010.74
收到的税费返还	8,415,857.73	816,987.72
收到其他与经营活动有关的现金	11,968,384.34	23,566,124.36
经营活动现金流入小计	83,252,701.24	95,668,122.82
购买商品、接受劳务支付的现金	158,465.53	13,668,963.05
支付给职工以及为职工支付的现金	68,185,200.74	100,566,526.10
支付的各项税费	22,243,479.75	3,529,592.60
支付其他与经营活动有关的现金	21,525,350.76	177,343,564.39
经营活动现金流出小计	112,112,496.78	295,108,646.14
经营活动产生的现金流量净额	-28,859,795.54	-199,440,523.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,015,622.17	195,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,207,287.45	14,812,777.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,778.76	
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	27,224,688.38	209,812,777.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	744,091.00	679,830.00
投资支付的现金	71,626,048.05	330,912,724.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,949,537.95	8,993,473.04
支付其他与投资活动有关的现金		40,329,636.86
投资活动现金流出小计	80,319,677.00	380,915,663.90
投资活动产生的现金流量净额	-53,094,988.62	-171,102,886.12
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		153,853,687.03
收到其他与筹资活动有关的现金	132,505,980.92	
筹资活动现金流入小计	132,505,980.92	153,853,687.03
偿还债务支付的现金		541,132,703.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	312,426,957.57	256,099,868.38

支付其他与筹资活动有关的现金	234,938,771.20	175,996,576.66
筹资活动现金流出小计	547,365,728.77	973,229,148.28
筹资活动产生的现金流量净额	-414,859,747.85	-819,375,461.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,531.31	-5,607.00
五、现金及现金等价物净增加额	-496,796,000.70	-1,189,924,477.69
加：期初现金及现金等价物余额	1,396,496,779.42	2,950,569,361.53
六、期末现金及现金等价物余额	899,700,778.72	1,760,644,883.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,557,484,603.00				5,723,981,665.99	2,114,784,674.81	-680,207,191.50		219,435,265.62		4,761,980,689.91		9,467,890,358.21	56,318,186.45	9,524,208,544.66	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,557,484,603.00				5,723,981,665.99	2,114,784,674.81	-680,207,191.50		219,435,265.62		4,761,980,689.91		9,467,890,358.21	56,318,186.45	9,524,208,544.66	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					744,134,573.10	234,938,771.20	225,854,260.90				261,445,998.96		996,496,061.76	-5,766,225.81	990,729,835.95	
（一）综合收益总额							225,854,260.90				573,872,956.96		799,727,217.76	-3,112,834.70	796,614,382.95	

						90				53		43		73
(二)所有者投入和减少资本				744,134,573.10	234,938,771.20							509,195,801.90		509,195,801.90
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				24,534,930.16								24,534,930.16		24,534,930.16
4. 其他				719,599,642.94	234,938,771.20							484,660,871.74		484,660,871.74
(三)利润分配										-312,426,957.57		-312,426,957.57	-2,653,391.11	-315,080,348.68
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										-312,426,957.57		-312,426,957.57	-2,450,000.00	-314,876,957.57
4. 其他													-203,391.11	-203,391.11
(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	1,557,484,603.00				6,468,116,239.09	2,349,723,446.01	-454,352,930.60		219,435,265.62		5,023,426,688.87		10,464,386,419.97	50,551,960.64	10,514,938,380.61

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,557,484,603.00				4,002,948,959.96	1,718,623,627.51	-22,827,125.69		183,217,244.17		4,007,875,435.88		8,010,075,489.81	54,654,085.94	8,064,729,575.75
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	1,557,484,603.00				4,002,948,959.96	1,718,623,627.51	-22,827,125.69		183,217,244.17		4,007,875,435.88		8,010,075,489.81	54,654,085.94	8,064,729,575.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-137,045,702.54	175,996,576.59	163,300.54				288,034,402.64		-24,844,575.95	2,190,469.89	-22,654,106.06

(一) 综合收益总额						163,300.54				526,718,706.56		526,882,007.10	2,190,469.89	529,072,476.99
(二) 所有者投入和减少资本				-137,045,702.54	175,996,576.59							-313,042,279.13		-313,042,279.13
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-137,045,702.54	175,996,576.59							-313,042,279.13		-313,042,279.13
(三) 利润分配										-238,684,303.92		-238,684,303.92		-238,684,303.92
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										-249,200,443.94		-249,200,443.94		-249,200,443.94
4. 其他										10,516,140.02		10,516,140.02		
(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	1,557,484,603.00				3,865,903.25	1,894,620.20	-22,663,825.15		183,217,244.17		4,295,909.83		7,985,230.91	56,844,555.83	8,042,075,469.69

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,024,379,932.00				18,183,415,478.19	2,114,784,674.81	-691,773,610.55		161,834,892.60	374,344,809.73		17,937,416,827.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,024,379,932.00				18,183,415,478.19	2,114,784,674.81	-691,773,610.55		161,834,892.60	374,344,809.73		17,937,416,827.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					741,344,288.77	234,938,771.20	227,590,618.59			-117,269,219.12		616,726,917.04
(一) 综合收益							227,590,618.59			195,15		422,748,3

总额						618.59			7,738.45		57.04
(二)所有者投入和减少资本				741,344,288.77	234,938,771.20						506,405,517.57
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				24,534,930.16							24,534,930.16
4. 其他				716,809,358.61	234,938,771.20						481,870,587.41
(三)利润分配									-312,426,957.57		-312,426,957.57
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-312,426,957.57		-312,426,957.57
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	2,024,379,932.00				18,924,759,766.96	2,349,723,446.01	-464,182,991.96		161,834,892.60	257,075,590.61		18,554,143,744.20

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	2,024,379,932.00				16,468,969,237.40	1,718,623,627.51	-4,033,651.77		125,616,871.15	297,583,060.64		17,193,891,821.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,024,379,932.00				16,468,969,237.40	1,718,623,627.51	-4,033,651.77		125,616,871.15	297,583,060.64		17,193,891,821.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-135,818,181.25	175,996,576.59				-269,982,158.22		-581,796,916.06
(一)综合收益总额										-20,781,714.28		-20,781,714.28
(二)所有者投入和减少资本					-135,818,181.25	175,996,576.59						-311,814,757.84
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-135,818,181.25	175,996,576.59						-311,814,757.84
(三)利润分配										-249,200,443.94		-249,200,443.94
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-249,200,443.94		-249,200,443.94
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	2,024,379,932.00				16,333,151,056.15	1,894,620,204.10	-4,033,651.77		125,616,871.15	27,600,902.42		16,612,094,905.85

### 三、公司基本情况

本公司的注册地址为：重庆市南岸区江南大道8号万达广场1栋5层。

本公司的总部地址为：上海市松江区中辰路655号。

本公司经营范围：计算机游戏软件的开发、销售；网络游戏出版运营；利用互联网销售游戏产品；系统集成服务及数据处理；金融信息咨询；信息咨询等。

于2021年06月30日，本公司的董事长和实际控制人为史玉柱。

本财务报表经公司2021年8月30日召开的第五届董事会第八次会议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，参见附注八。

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注八。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在以摊余成本计量的金融资产的减值准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年06月30日的财务状况以及2021年半年度的经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

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。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 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，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表的比较报表，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益。

##### 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，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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权益法核算下的其他综合收益的，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

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，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。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，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损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；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子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分

或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款及其他应收款的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见第十节/十/2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 金融工具抵销

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

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## 11、应收票据

不适用。

## 12、应收账款

应收账款会计处理方法详见第十节/五/10金融工具。

## 13、应收款项融资

不适用。

## 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

其他应收款会计处理方法详见第十节/五/10金融工具。

## 15、存货

不适用。

## 16、合同资产

不适用。

## 17、合同成本

不适用。

## 18、持有待售资产

不适用。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。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股东权益。

处置长期股权投资，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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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，按相应的比例转入当期损益。

## 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，主要包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	42.4年	5%	2.2%

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3年和5年	5%	19%和31.7%
办公设备	年限平均法	3年和5年	5%	19%和31.7%
房屋建筑物	年限平均法	40.9年、42.4年和45.17年	5%	2.3%、2.2%和2.1%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出，工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

不适用。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与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，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	48.25年
软件	1-10年
特许权	特许权授权期与尚可使用年限较短者

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造办公楼等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税和金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每期末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销期
租入固定资产改良	1-10年

### 33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (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，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现

值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

不适用。

### 37、股份支付

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团根据业务性质，将收入分为网络游戏收入及利息收入。

#### 网络游戏收入

##### *电脑端和移动端网络游戏运营收入*

#### (1)收入的确认原则

游戏运营模式主要包括自主运营、游戏平台联合运营及授权运营。收入在有充分证据证明游戏玩家与本集团之间存在相关协议、本集团已经依据上述协议向游戏玩家提供了相应的服务、与服务相关的交易价格可以确定或已经约定和相关的经济利益很可能流入本集团时予以确认。

#### (2)不同游戏运营模式下收入主要责任方和代理方的确定

本集团自主运营游戏模式下，游戏玩家可以从本集团的游戏点卡经销商处购得游戏点卡并兑换游戏点数，也可以从本集团的官方运营网站上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏点数。游戏玩家可以使用上述游戏点数进入本集团的运营网络游戏中进行购买虚拟游戏道具。

本集团与游戏平台联合运营模式下，玩家通过游戏平台的宣传了解本集团游戏产品，直接通过游戏平台提供的游戏链接下载

游戏软件，注册后进入游戏，并在游戏中购买游戏币或道具等虚拟物品。本集团负责游戏的维护、升级、客户服务等。游戏平台负责游戏推广及搭建收费渠道，并按协议约定的分成比例与本集团就游戏收入进行分成。

本集团授权运营游戏模式下，集团授权第三方公司运营本集团游戏产品。本集团仅负责版本的更新及系统问题修复，第三方运营公司负责游戏的运营(包括服务器的提供)、推广和收费，且所有游戏及客户数据归代理方所有，并按协议约定的分成比例与本集团就游戏收入进行分成。

本集团在自主运营及游戏平台联合运营模式下均构成主要责任方，收入应按照来自于最终玩家的收入总额确认。但是若干游戏平台不时向玩家提供各种营销折扣，以鼓励玩家于该等平台消费。个人玩家支付的实际价格可能低于游戏币或道具的标准价格。该等营销折扣本集团无法可靠追踪，也不会由本集团承担，故本集团无法合理估计总收入的金额(即玩家支付的实际价格)。与该等平台相关的收益按已收或应收款的公允价值计量，即自该等第三方平台所得的净额。其他游戏平台并无向玩家提供折扣的情况，就该等平台而言，收入按个人玩家购买总额确认，而该等平台收取的佣金则确认为销售费用入账。

本集团在授权运营游戏模式下，由于本集团不承担主要责任，为游戏代理方，以第三方运营公司支付的分成款项按照净额法确认营业收入。

### (3) 电脑端网络游戏收入的确认方式

本集团主要通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏道具取得电脑端网络游戏运营收入。游戏中的道具被视为增值服务，于服务提供时确认收入。所有道具均通过虚拟货币购买取得，一旦玩家购买虚拟货币，所得款项即列于合同负债。道具被划分为消耗型道具和耐久型道具。对于消耗型道具，于游戏道具消耗时确认为收入，对于耐久型道具，在游戏中预计的道具生命周期内摊销确认收入。本集团定期监察虚拟物件的运营数据及使用模式。

### (4) 移动端网络游戏收入的确认方式

本集团主要通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏道具取得移动端网络游戏运营收入。游戏中的道具被视为增值服务，于服务提供时确认收入。所有道具均通过虚拟货币或现金购买取得，一旦玩家充值或者使用虚拟货币购买道具，应得款项即列于合同负债。道具被划分为消耗型道具和耐久型道具。对于消耗型道具，于游戏道具消耗时确认为收入，对于耐久型道具，在游戏中预计的道具生命周期内摊销确认收入。部分游戏通过估计玩家生命周期（即平均付费玩家游戏停留期间）来估计道具的使用期间，即按照玩家生命周期确认收入。此时，道具在游戏玩家生命周期内摊销确认收入。玩家的充值或者使用虚拟货币购买道具的金额，按最终玩家直接消费金额或与第三方联运平台结算金额确定。

对于自主运营的游戏，本集团可以获取最终玩家详细的充值信息、消耗信息和道具使用信息，本集团收入确认按最终玩家直接消费金额以总额法确认。

对来自不存在促销结算的平台收入，本集团可以直接按总额确定来自玩家的收入。对于来自其他平台的收入，本集团无法获取玩家直接购买虚拟货币支付的金额，因此收入按照净额确定。

对于公司授权运营的游戏，其收入包括后续运营期间由于本集团持续提供后续服务而按游戏运营总收入的一定比例收取的分成款。对于后续收到的分成款，提供许可服务时，本集团确认营业收入。

### 互联网社区工具收入

本集团在电脑端和移动端游戏中嵌入互联网社区工具方便玩家在游戏中联系其他玩家，玩家购买点卡充值换取或直接现金购

买游戏币，在赠送主播礼物时消耗，购买的礼物可以储存在玩家账号中，主播在收到礼物后马上体现为账户的游戏币，主播可以选择使用游戏币或者按照系统换算率换算成人民币取出。本集团每周根据主播的提现情况与主播个人或者其所在的经纪公司进行结算。

#### (1)收入的确认原则

收入在有充分证据证明玩家与本集团之间存在相关协议、本集团已经依据上述协议向玩家提供了相应的服务、与服务相关的交易价格可以确定或已经约定和相关的经济利益很可能流入本集团时予以确认。

#### (2)互联网社区工具收入的确认方式

本集团主要通过玩家在互联网社区工具中购买虚拟礼物取得互联网社区工具收入。本集团的虚拟礼物均为消耗型礼物，购买游戏币所得款项确认为合同负债，本集团在礼物消耗时确认收入，金额按照礼物对应游戏币的数量和游戏币加权平均单价确认。

#### 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

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见第十节/五/29、35。

### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产

时价值不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

## 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

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

### (2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### (3) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

### (4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现

其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## (5) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

### 判断

#### *业务模式*

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

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。

#### 道具生命周期及玩家生命周期

本集团游戏中的道具及升级功能使用游戏币购买，某些非消耗型道具在道具或玩家的生命周期内按比例确认为收入。本公司定期复核道具或玩家的生命期间，以决定将计入每个报告期的收入数额。道具或玩家的生命期间是本集团根据历史的玩家数据和消费行为而确定的。本集团将会定期跟踪玩家数据和消费行为，如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对收入进行调整。

#### 非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须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。

## 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
2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”）。新租赁准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经公司第五届董事会第八次会议及第五届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的公告》。	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上的相关公告。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按照新旧准则衔接规定，新租赁准则允许采用两种方法：方法 1 是允许企

业采用追溯调整；方法 2 是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法 2 提供了多项简化处理安排。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整 2021 年年初留存收益，无需调整可比期间信息。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司按财政部规定于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据新租赁准则衔接规定，新租赁准则允许采用两种方法：方法一是允许企业采用追溯调整；方法二是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法二提供了多项简化处理安排。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整 2021 年年初留存收益，无需调整可比期间信息。

## (4) 2021 年起首次执行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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	除下表中提及的享有税收优惠的子公司及适用其他国家税率子公司外，本公司及下属子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%、1%

代扣代缴企业所得税	支付给境外企业的费用	10%
-----------	------------	-----

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
上海征途信息技术有限公司	15.00%
上海征聚信息技术有限公司	15.00%
巨人移动科技有限公司	15.00%
上海巨速网络科技有限公司	12.50%
巨人移动技术有限公司	12.50%
上海喜碧网络科技有限公司	12.50%
Giant Interactive (HK) Limited	8.25%-16.50%
Giant Offshore Operating Limited	免征
ODD INTERACTIVE (HK) LIMITED	8.25%-16.50%
Giant Investment (HK) Limited	8.25%-16.50%
Giant Interactive (Japan) Limited	19.00%-23.40%
Giant Metric Holding Limited	8.25%-16.50%
Giant Interactive (BVI) Limited	免征
Wise Ripple limited	免征
Lion Coast Limited	免征
Giant Games,inc.	29.84%
上海好连网络科技有限公司	0.00%
上海巨篷网络科技有限公司	0.00%
北京帝江网络科技有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

### 企业所得税

财政部和国家税务总局于2012年4月20日印发了《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)，于2016年5月4日印发了《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)，于2019年5月17日印发了《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》，自2011年1月1日起，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本集团下属子公司上海巨速于2017年获得软件企业认定证书，可于2017年和2018年免征企业所得税，适用所得税税率为0%，于2019年至2021年按25%减半征收企业所得税，适用企业所得税税率为12.5%。本集团下属子公司巨人移动技术、上海喜碧于2018年获得软件企业认定证书，可于2018年和2019年免征企业所得税，适用所得税税率为0%，于2020年至2022年按25%减半征收企业所得税，适用企业所得税税率为12.5%。本公司下属子公司上海好连于2020年获得软件企业认定证书，可于2020年和2021年免征企业所得税，适用所得税税率0%，于2022年至2024年按25%减半征收企业所得税，适用企业所得税税率12.5%。本公司下属子公司上海巨篷于2021年获得软件企业认定证书，可于2021年和2022年免征企业所得税，适用所得税税率0%，于2023年至2025年

按25%减半征收企业所得税，适用企业所得税税率12.5%。

自2008年1月1日起，根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司上海征途及上海征聚于2020年获得高新技术企业证书，因此自2020年起至2022年可享受高新技术企业税收优惠，享受15%的优惠税率。本公司下属子公司北京帝江于2019年获得高新技术企业证书，因此自2019年起至2021年可享受高新技术企业税收优惠，享受15%的优惠税率。财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部于2020年12月11日印发了《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(2020年第45号),国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税，同时对财税〔2012〕27号第二条中“经认定后，减按15%的税率征收企业所得税”的规定和第四条“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税”停止执行。财政部和国家税务总局于2016年5月4日印发了《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)，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，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》(国家税务总局公告2015年第76号)规定向税务机关备案，提交《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》规定的备案资料。

#### 增值税

于2011年10月13日，财政部和国家税务总局印发了《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司下属子公司上海征聚，上海征途，巨人移动，巨人移动技术及上海好连销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 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	95,139.37	43,447.36
银行存款	2,386,642,336.78	2,967,778,979.60
其他货币资金	102,937,878.82	113,336,769.19
合计	2,489,675,354.97	3,081,159,196.15
其中：存放在境外的款项总额	107,654,247.11	105,870,408.24

其他说明

### 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	826,750,799.88	412,693,796.37

的金融资产		
其中：		
其他	826,750,799.88	412,693,796.37
合计	826,750,799.88	412,693,796.37

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

(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	35,058,828.70	16.08%	35,058,828.70	100.00%	0.00	35,009,580.62	14.29%	35,009,580.62	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	182,977,215.23	83.92%	2,772,523.88	1.52%	180,204,691.35	210,031,319.35	85.71%	2,470,194.20	1.18%	207,561,125.15
其中:										
合计	218,036,043.93	100.00%	37,831,352.58		180,204,691.35	245,040,899.97	100.00%	37,479,774.82		207,561,125.15

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备

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
绍兴乐想网络科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	逾期尚未收回账款
雷爵网络科技股份有限公司	4,959,786.78	4,959,786.78	100.00%	逾期尚未收回账款
北京新锐联众网络科技有限公司	2,992,006.12	2,992,006.12	100.00%	逾期尚未收回账款
北京游龙腾信息技术有限公司	2,107,035.80	2,107,035.80	100.00%	逾期尚未收回账款
合计	35,058,828.70	35,058,828.70	--	--

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：按信用风险特征计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征计提坏账准备组合	182,977,215.23	2,772,523.88	1.52%
合计	182,977,215.23	2,772,523.88	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	179,112,044.23
1 至 2 年	2,343,574.06
2 至 3 年	248,255.26
3 年以上	36,332,170.38
3 至 4 年	36,332,170.38
小计	218,036,043.93
减：坏账准备	37,831,352.58
合计	180,204,691.35

## （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	
坏账准备	37,479,774.82	353,423.71	1,845.95			37,831,352.58
合计	37,479,774.82	353,423.71	1,845.95			37,831,352.58

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
深圳市腾讯计算机系统有限公司	62,337,620.22	28.59%	81,571.17
星皓影业有限公司	39,175,011.89	17.97%	51,262.01
Apple Inc.	32,799,860.73	15.04%	42,919.88
绍兴乐想网络科技有限公司	25,000,000.00	11.47%	25,000,000.00
天津英雄互娱科技有限公司	18,697,562.08	8.58%	24,466.48
合计	178,010,054.92	81.65%	

#### (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	109,403,366.91	82.96%	11,841,198.14	46.09%
1 至 2 年	14,604,702.84	11.08%	5,985,898.16	23.30%
2 至 3 年	1,662,729.70	1.26%	1,662,729.70	6.47%
3 年以上	6,200,000.00	4.71%	6,200,000.00	24.14%
合计	131,870,799.45	--	25,689,826.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

客商名称	金额	占预付款项余额合计数的比例	性质	账龄
上海巨人友缘生物科技有限公司	100,000,000.00	75.83%	预付在建工程相关款	1 年以内
上海新创华文化发展有限公司	7,862,729.70	5.96%	预付游戏分成	2~3 年及 3 年以上
深圳一心共赢科技有限公司	2,500,000.00	1.90%	预付业务宣传费	1 年以内
上海健特生物科技有限公司	2,000,000.00	1.52%	预付物业费	1 年以内
上海辉幻网络科技有限公司	1,650,943.35	1.25%	预付无形资产采购款	1~2 年
合计	114,013,673.05	86.46%		

其他说明：

于 2021 年 06 月 30 日，期末余额前五名的预付款项的合计数为人民币 114,013,673.05 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 14,310,251.19 元），占预付款项期末余额合计数的比例 86.46%（2020 年 12 月 31 日：55.71%）

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	294,930.39	1,689,518.08
其他应收款	77,398,462.69	293,350,175.48
合计	77,693,393.08	295,039,693.56

**(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
定期存款	294,930.39	1,689,518.08
合计	294,930.39	1,689,518.08

**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
待收股权转让款	5,000,000.00	257,500,000.00
应收增值税返还	69,667,256.42	27,928,340.89
待收游戏分成款退还	11,195,674.97	11,195,674.97
其他	7,731,206.27	12,921,834.59
合计	93,594,137.66	309,545,850.45

**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)	
2021 年 1 月 1 日余额	618.00		16,195,056.97	16,195,674.97
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	618.00		16,195,056.97	16,195,674.97

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	75,626,639.64
1 至 2 年	1,771,823.05
3 年以上	16,195,674.97
3 至 4 年	16,195,674.97
小计	93,594,137.66
减：坏账准备	16,195,674.97
合计	77,398,462.69

**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	
其他应收款坏账准备	16,195,674.97					16,195,674.97
合计	16,195,674.97					16,195,674.97

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
上海市徐汇区税务局	应收增值税返还	66,435,747.32	1 年以内	70.98%	
北海康瑞投资有限公司	待收股权转让款	5,000,000.00	3 年以上	5.34%	5,000,000.00
上海新创华文化发展有限公司	待收游戏分成款退还	3,410,000.00	3 年以上	3.64%	3,410,000.00
上海玄霆娱乐信息科技有限公司	待收游戏分成款退还	3,000,000.00	3 年以上	3.21%	3,000,000.00
上海市松江区税务局	应收增值税返还	2,984,198.26	1 年以内	3.19%	
合计	--	80,829,945.58	--	86.36%	11,410,000.00

### 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
上海市徐汇区税务局	增值税即征即退	66,435,747.32	1 年以内	《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
上海市松江区税务局	增值税即征即退	2,984,198.26	1 年以内	《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)
杭州市滨江国家税务局	增值税即征即退	247,310.84	1 年以内	《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)

### 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	17,635,829.05	19,334,115.08
待摊费用	790,907.02	2,796,523.36
预缴税款	593,384.89	3,193,899.15
定期存款		6,524,900.00
合计	19,020,120.96	31,849,437.59

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

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)	
2021 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：

## 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)	
2021 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	
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)	
2021 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											
二、联营企业											
上海扬讯 计算机科 技股份有 限公司	28,911,76 2.25			2,813,293 .78						31,725,05 6.03	
北京海誉 动想科技 股份有限 公司	133,087,2 20.57			-7,348,85 9.33						125,738,3 61.24	
北京喜扑 科技有限 公司	1,739,578 .64			-21,807.6 8						1,717,770 .96	
上海焦扬 网络科技 有限公司	8,588,212 .59			-1,634,06 3.65						6,954,148 .94	6,167,557 .17
巨果（北 京）文化 传媒有限	2,128,865 .41			-270,828. 45						1,858,036 .96	

公司											
上海珍阳 实业有限 公司	2,098,238 .89			-1,205,18 0.28						893,058.6 1	4,026,163 .16
武汉微派 网络科技 有限公司	195,366,1 91.76			63,966,97 3.82						259,333,1 65.58	
杭州巨人 新进创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	30,905,36 3.63		-5,100,63 2.72	-610,921. 30			-5,077,42 2.61			20,116,38 7.00	
上海狮吼 网络科技 有限公司	0.00									0.00	12,194,45 8.40
上海巨堃 网络科技 有限公司	4,320,671 ,198.67			169,823,2 76.52	231,743,6 42.63	719,599,6 42.94				5,441,837 ,760.76	
上海巨蕴 网络科技 有限公司	0.00										
M31 GPI	94,729,57 4.22			-4,502,03 7.86	-853,968. 92					89,373,56 7.44	
常州一蓁 烟雨网络 科技有限 公司	400,000.0 0			-45,605.8 6						354,394.1 4	
巨合影视 制作无锡 有限公司	840,352.9 2			-33,184.8 4						807,168.0 8	
小计	4,819,466 ,559.55		-5,100,63 2.72	220,931,0 54.87	230,889,6 73.71	719,599,6 42.94	-5,077,42 2.61			5,980,708 ,875.74	22,388,17 8.73
合计	4,819,466 ,559.55		-5,100,63 2.72	220,931,0 54.87	230,889,6 73.71	719,599,6 42.94	-5,077,42 2.61			5,980,708 ,875.74	22,388,17 8.73

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

YF Life Insurance International Limited	438,816,338.51	441,655,528.93
蔷薇控股股份有限公司	237,887,489.34	241,141,915.59
上海巨枫娱乐有限公司	10,180,960.00	10,180,960.00
光荣使命网络科技有限公司	528,639.97	528,639.97
合计	687,413,427.82	693,507,044.49

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
YF Life Insurance International Limited		64,369,475.52			非交易性股权投资	
蔷薇控股股份有限公司			62,112,510.66		非交易性股权投资	
上海巨枫娱乐有限公司					非交易性股权投资	
光荣使命网络科技有限公司			1,171,554.99		非交易性股权投资	

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
上海云锋麒泰投资中心（有限合伙）	311,679,573.46	301,113,347.73
宁波德诚医健投资管理合伙企业（有限合伙）	59,281,508.18	53,589,414.41
创新方舟(北京)投资管理咨询有限公司	7,410,689.69	8,883,157.84
南方基金管理有限公司	3,142,654.83	2,117,876.08
合计	381,514,426.16	365,703,796.06

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	201,053,755.78			201,053,755.78
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	201,053,755.78			201,053,755.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	42,483,245.12			42,483,245.12
2.本期增加金额	2,316,012.84			2,316,012.84
(1) 计提或摊销	2,316,012.84			2,316,012.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,799,257.96			44,799,257.96
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	156,254,497.82			156,254,497.82
2.期初账面价值	158,570,510.66			158,570,510.66

**（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	268,710,174.63	290,791,906.57
合计	268,710,174.63	290,791,906.57

**（1）固定资产情况**

单位：元

项目	电子设备	办公设备	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	289,565,329.98	40,497,866.08	215,988,366.21	8,601,383.67	554,652,945.94
2.本期增加金额	4,653,098.60	54,278.78	0.00	760,427.47	5,467,804.85
（1）购置	4,653,098.60	54,278.78	0.00	760,427.47	5,467,804.85
（2）在建工程 转入					
（3）企业合并 增加					

3.本期减少金额	-12,772,238.00	-462,685.84			-13,234,923.84
(1) 处置或报废	-12,772,238.00	-462,685.84			-13,234,923.84
4.期末余额	281,446,190.58	40,089,459.02	215,988,366.21	9,361,811.14	546,885,826.95
二、累计折旧					
1.期初余额	203,439,007.86	32,999,571.59	22,519,503.13	4,902,956.79	263,861,039.37
2.本期增加金额	22,200,036.91	1,822,212.36	2,346,237.42	507,452.61	26,875,939.30
(1) 计提	22,200,036.91	1,822,212.36	2,346,237.42	507,452.61	26,875,939.30
3.本期减少金额	-12,123,774.41	-437,551.94			-12,561,326.35
(1) 处置或报废	-12,123,774.41	-437,551.94			-12,561,326.35
4.期末余额	213,515,270.36	34,384,232.01	24,865,740.55	5,410,409.40	278,175,652.32
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,930,920.22	5,705,227.01	191,122,625.66	3,951,401.74	268,710,174.63
2.期初账面价值	86,126,322.12	7,498,294.49	193,468,863.08	3,698,426.88	290,791,906.57

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 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
合计	0.00	

(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	办公设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	619,290.19	73,937,682.02	74,556,972.21
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	619,290.19	73,937,682.02	74,556,972.21
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	72,857.67	5,341,507.60	5,414,365.27
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	72,857.67	5,341,507.60	5,414,365.27
三、减值准备	0.00	0.00	0.00

1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	546,432.52	68,596,174.42	69,142,606.94
2.期初账面价值	0.00	0.00	0.00

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	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	48,786,881.49			162,672,667.57	130,434,784.98	341,894,334.04
2.本期增加金额				5,648,786.05	1,458,401.90	7,107,187.95
(1) 购置				5,648,786.05	1,458,401.90	7,107,187.95
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				-166,906.00		-166,906.00
(1) 处置				-166,906.00		-166,906.00
4.期末余额	48,786,881.49			168,154,547.62	131,893,186.88	348,834,615.99
二、累计摊销						
1.期初余额	7,385,193.70			132,300,314.44	73,268,556.45	212,954,064.59
2.本期增加金额	497,626.20			10,350,324.21	6,551,676.77	17,399,627.18
(1) 计提	497,626.20			10,350,324.21	6,551,676.77	17,399,627.18

3.本期减少金额				-166,906.00		-166,906.00
(1) 处置				-166,906.00		-166,906.00
4.期末余额	7,882,819.90			142,483,732.65	79,820,233.22	230,186,785.77
三、减值准备						
1.期初余额					16,649,215.97	16,649,215.97
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					16,649,215.97	16,649,215.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,904,061.59			25,670,814.97	35,423,737.69	101,998,614.25
2.期初账面价值	41,401,687.79			30,372,353.13	40,517,012.56	112,291,053.48

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。

## (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		

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		
北京帝江网络科 技有限公司	113,643,391.96					113,643,391.96
北京巨轮网络信 息技术有限公司	15,977,372.90					15,977,372.90
杭州雪狼软件有 限公司	3,531,815.45					3,531,815.45
上海巨人统平网 络科技有限公司	1,998,471.74					1,998,471.74
上海阿公网络科 技有限公司	17,224,783.76					17,224,783.76
合计	152,375,835.81					152,375,835.81

### (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		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

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
租入固定资产改良	26,943,544.94	22,814,928.43	1,717,544.82		48,040,928.55
合计	26,943,544.94	22,814,928.43	1,717,544.82		48,040,928.55

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	62,230,174.84	12,051,800.89	61,869,659.82	11,966,855.69
可抵扣亏损	85,962,969.84	19,260,092.92	81,353,306.12	17,787,765.33
递延收入和合同负债	196,323,850.26	28,928,723.72	195,964,249.63	29,181,782.89
无形资产摊销及减值	78,288,549.04	19,532,971.18	78,677,797.66	16,308,114.79
预提费用和应付职工薪酬	41,777,026.86	10,241,693.30	76,629,252.00	15,477,606.32
应付账款	49,351,143.09	10,570,183.85	46,376,018.95	8,211,659.72
其他	42,225,171.87	4,838,210.70	63,418,943.65	11,442,808.45
股权激励	17,828,715.93	3,459,425.15		
合计	573,987,601.73	108,883,101.71	604,289,227.83	110,376,593.19

## (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
固定资产及无形资产评估增值	11,805,200.36	2,951,300.09	12,148,793.48	3,037,198.37
收入确认时间差异	111,229,846.45	18,608,673.74	123,865,132.33	16,734,219.69
应付福利费	5,590,720.24	1,397,680.06	5,590,720.24	1,397,680.06
未实现其他权益工具投资收益	69,649,074.42	11,492,097.28	70,347,710.67	11,607,372.26
未实现其他非流动金融资产损失	2,523,055.56	630,763.89	2,523,055.56	630,763.89
证券公允价值变动	39,916,227.31	9,056,873.93		
合计	240,714,124.34	44,137,388.99	214,475,412.28	33,407,234.27

## (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	21,364,674.70	87,518,427.01	15,111,667.37	95,264,925.82
递延所得税负债	21,364,674.70	22,772,714.29	15,111,667.37	18,295,566.90

(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
可抵扣暂时性差异	140,527,822.09	126,723,012.43
可抵扣亏损	522,414,780.84	481,654,454.16
合计	662,942,602.93	608,377,466.59

(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
2021 年		11,090,676.44	
2022 年	14,845,991.32	34,948,251.63	
2023 年	172,389,188.79	182,220,487.73	
2024 年	182,378,936.44	183,898,627.56	
2025 年	39,441,885.20	22,665,101.02	
2026 年	69,404,887.46	7,298,563.83	
2027 年	13,051,570.84	13,051,570.84	
2028 年	10,897,880.14	10,897,880.14	
2029 年	10,512,354.67	10,512,354.67	
2030 年	8,409,737.38	5,070,940.30	
2031 年	1,082,348.60		
合计	522,414,780.84	481,654,454.16	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
定期存款	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

影视制作	8,454,883.04		8,454,883.04	8,454,883.04		8,454,883.04
预付游戏分成款	3,400,000.00		3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00
工程及长期资产采购款	2,788,675.02		2,788,675.02	24,031,819.88		24,031,819.88
合计	44,643,558.06		44,643,558.06	65,886,702.92		65,886,702.92

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

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

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
服务器托管费	21,052,466.86	19,106,743.93
特许权使用费	7,424,644.79	6,588,375.14
技术服务费	4,271,791.55	15,683,394.28
合计	32,748,903.20	41,378,513.35

#### (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

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年期以内递延网络游戏收入	156,560,581.26	149,169,999.39
一年期以内递延许可费收入	8,532,719.04	8,599,068.22
预收款项	12,376,967.89	17,377,375.61
合计	177,470,268.19	175,146,443.22

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	173,765,040.11	375,420,603.67	430,865,922.65	118,319,721.13
二、离职后福利-设定提存计划	3,144,077.51	30,653,551.58	29,890,537.57	3,907,091.52
三、辞退福利		22,214,645.18	22,214,645.18	0.00
合计	176,909,117.62	428,288,800.43	482,971,105.40	122,226,812.65

#### (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	164,906,352.89	340,583,628.72	391,628,632.78	113,861,348.83
2、职工福利费	660,674.90	1,877,631.67	2,250,125.97	288,180.60
3、社会保险费	3,551,698.71	19,583,962.50	20,808,077.51	2,327,583.70
其中：医疗保险费	3,219,423.81	15,866,757.91	17,067,199.82	2,018,981.90
工伤保险费	4,842.32	353,558.61	315,968.39	42,432.54
生育保险费	327,432.57	3,363,645.98	3,424,909.29	266,169.26
4、住房公积金	4,562,913.61	13,052,181.01	15,772,486.62	1,842,608.00
5、工会经费和职工教育经费	83,400.00	323,199.77	406,599.77	0.00
合计	173,765,040.11	375,420,603.67	430,865,922.65	118,319,721.13

#### (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	2,962,186.16	29,699,970.49	28,878,164.40	3,783,992.25
2、失业保险费	181,891.35	953,581.09	1,012,373.17	123,099.27
合计	3,144,077.51	30,653,551.58	29,890,537.57	3,907,091.52

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	16,974,758.11	78,939,820.04
消费税	108,802.73	108,802.73
企业所得税	70,346,370.33	82,904,284.28
个人所得税	8,940,953.75	11,277,216.84
城市维护建设税	1,778,512.95	5,559,820.23
教育费附加	774,500.65	2,500,909.65
地方教育费附加	545,544.52	1,658,306.38
其他	1,082,367.53	1,831,501.28
合计	100,551,810.57	184,780,661.43

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	67,263,299.97	83,486,150.61
合计	67,263,299.97	83,486,150.61

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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
工程及资产采购	18,642,347.70	20,305,864.39
应付捐赠款	1,649,586.20	1,999,669.15
其他	46,971,366.07	61,180,617.07
合计	67,263,299.97	83,486,150.61

**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
工程及资产采购	13,789,238.89	尚未结算
其他	11,349,583.23	尚未结算
合计	25,138,822.12	--

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
一年内到期的长期应付款	15,140,633.85	23,373,915.15
一年内到期的租赁负债	9,696,067.81	0.00
合计	24,836,701.66	23,373,915.15

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预提广告宣传费		13,150,634.84	32,934,080.48
预提办公费		3,074,212.26	3,451,276.17
其他		6,608,898.17	16,666,493.44
合计		22,833,745.27	53,051,850.09

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

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

##### (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
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	57,181,727.21	0.00
合计	57,181,727.21	0.00

其他说明

本集团自 2021 年 1 月 1 日起按照新租赁准则进行会计处理，详见第十节、五、44、重要会计政策和会计估计变更。

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	508,759,926.67	507,947,961.12
合计	508,759,926.67	507,947,961.12

**(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
企业间借款及利息	508,759,926.67	506,642,981.12
无形资产采购款	0.00	1,304,980.00

其他说明：

1、ALPHA借款自2020年5月1日起展期3年，本金合计6,772万美元（折合人民币437,477,972.00元）及对应计提一次性还本利息合计美元11,034,187.50元（折合人民币71,281,954.67元），在长期应付款中核算；

2、2021年6月30日，本集团采购的20万美元无形资产重分类至一年内到期的非流动负债（折合人民币1,292,020.00元）。

**(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	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	23,279,434.67	13,427,477.33
合计	23,279,434.67	13,427,477.33

### (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
----	-------	-------

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

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

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
--	--	-----	------------	-------	-------	--	--	-------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	28,672,807.52	32,788,753.64
合计	28,672,807.52	32,788,753.64

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	1,557,484,603.00						1,557,484,603.00

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

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：

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）	3,949,970,383.29			3,949,970,383.29
其他资本公积	1,774,011,282.70	744,134,573.10		2,518,145,855.80
合计	5,723,981,665.99	744,134,573.10		6,468,116,239.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加中包括上海巨堃确认的其他权益变动人民币719,599,642.94元以及股份支付人民币24,534,930.16元。

## 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
库存股	2,114,784,674.81	234,938,771.20		2,349,723,446.01
合计	2,114,784,674.81	234,938,771.20		2,349,723,446.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2018年10月17日召开第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，该预案已经公司2018年11月2日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份，回购价格不超过25元/股。本公司本次拟用于回购的资金总额不超过人民币20亿元(含)且不低于人民币10亿元(含)。在回购资金总额不低于人民币10亿元(含)且不超过人民币20亿元(含)、回购股份价格上限25元/股(含)的条件下，若全额回购，预计回购股份总数不低于80,000,000股(含)，占公司目前已发行总股本的比例约为3.95%，占公司目前无限售条件股份的比例约为18.73%。本公司计划将本次回购的股份用于公司员工持股计划或股权激励计划，若公司未能实施员工持股计划或股权激励计划，公司将依法对回购的股份予以注销。截至2019年10月29日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为80,174,322股，占公司总股本的3.96%；其中，最高成交价为19.88元/股，最低成交价为17.1元/股，成交总金额为146,817.48万元（不含交易费用）。

2019年10月30日，根据2019年度第四届董事会第五十二次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，拟使用不超过人民币20亿元（含）且不低于人民币10亿元（含）的自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股。截至2020年10月28日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为31,394,602股，占公司总股本的1.55%；其中，最高成交价为20.00元/股，最低成交价为16.15元/股，成交总金额为55,687.72万元（不含交易费用）。

2020年10月29日，根据2020年度第五届董事会第五次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》，拟使用不超过人民币6亿元（含）且不低于人民币4.5亿元（含）的自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股。截止2021年06月30日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为20,833,398股，占公司总股本的1.03%；其中，最高成交价为17.70元/股，最低成交价为13.22元/股，成交总金额为32,427.94万元（不含交易费用）。

## 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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,410,857.87	-3,246,924.68				-3,246,924.68		-1,836,066.81
权益法下不能转损益的其他综合收益	478,062.24	7,501.57				7,501.57		485,563.81

其他权益工具投资公允价值变动	932,795.63	-3,254,426.25				-3,254,426.25		-2,321,630.62
二、将重分类进损益的其他综合收益	-681,618,049.37	229,088,407.34				229,101,185.58	-12,778.24	-452,516,863.79
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-635,857,303.80	231,736,141.06				231,736,141.06		-404,121,162.74
外币财务报表折算差额	-45,760,745.57	-2,647,733.72				-2,634,955.48	-12,778.24	-48,395,701.05
其他综合收益合计	-680,207,191.50	225,841,482.66				225,854,260.90	-12,778.24	-454,352,930.60

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	219,435,265.62			219,435,265.62
合计	219,435,265.62			219,435,265.62

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	4,761,980,689.91	4,007,875,435.88
调整后期初未分配利润	4,761,980,689.91	4,007,875,435.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	573,872,956.53	1,029,007,579.40
减：提取法定盈余公积		36,218,021.45
应付普通股股利	312,426,957.57	249,200,443.94
加：其他综合收益结转留存收益		10,516,140.02
期末未分配利润	5,023,426,688.87	4,761,980,689.91

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,029,381,875.71	135,720,995.98	1,215,692,758.57	163,440,391.78
其他业务	6,476,693.24	3,331,305.37	7,124,501.73	3,701,614.21
合计	1,035,858,568.95	139,052,301.35	1,222,817,260.30	167,142,005.99

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	1,035,858,568.95	1,035,858,568.95
其中:		
移动端网络游戏收入	533,214,508.49	533,214,508.49
电脑端网络游戏收入	467,314,242.11	467,314,242.11
互联网社区工具收入	7,320,542.33	7,320,542.33
其他游戏相关业务收入	21,532,582.78	21,532,582.78
其他业务收入	6,476,693.24	6,476,693.24
按经营地区分类	1,035,858,568.95	1,035,858,568.95
其中:		
境内	1,033,340,526.64	1,033,340,526.64
境外	2,518,042.31	2,518,042.31
按商品转让的时间分类	1,035,858,568.95	1,035,858,568.95
其中:		
在某一时点确认收入	634,844,524.73	634,844,524.73
移动端网络游戏收入	156,060,307.80	156,060,307.80
电脑端网络游戏收入	449,931,091.82	449,931,091.82
互联网社区工具收入	7,320,542.33	7,320,542.33
其他游戏相关业务收入	21,532,582.78	21,532,582.78
在某一时段确认收入	401,014,044.22	401,014,044.22
移动端网络游戏收入	377,154,200.69	377,154,200.69

电脑端网络游戏收入	17,383,150.29	17,383,150.29
其他业务收入	6,476,693.24	6,476,693.24
其中：		
按销售渠道分类	1,035,858,568.95	1,035,858,568.95
其中：		
自主运营	701,274,408.72	701,274,408.72
联合运营	242,581,033.23	242,581,033.23
授权运营	85,526,433.76	85,526,433.76
其他	6,476,693.24	6,476,693.24

与履约义务相关的信息：

1、网络游戏收入：消耗型道具，于虚拟道具消耗时履行履约义务。耐久型道具，在游戏预计的道具生命周期内履行履约义务。对于按照玩家生命周期确认收入的游戏，在预计的玩家生命周期内履行履约义务。合同价款通常在提供服务前支付。

2、互联网社区工具收入：本集团于玩家赠送主播礼物、即消耗礼物时履行履约义务。合同价款通常在提供服务前支付。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 206,143,075.71 元，其中，173,243,324.47 元预计将于 2021 年度确认收入，8,047,698.65 元预计将于 2022 年度确认收入，7,641,509.52 元预计将于 2023 年度确认收入。

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	5,029,917.11	5,415,189.52
教育费附加	2,298,249.89	2,421,228.50
房产税	1,799,201.31	1,799,201.28
土地使用税	90,425.95	90,425.94
印花税	364,839.20	399,477.20
地方教育附加	1,532,166.60	1,614,152.38
其他		9,610.13
合计	11,114,800.06	11,749,284.95

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	77,832,087.09	94,440,596.27

渠道费	45,762,383.07	49,921,163.65
职工薪酬及福利	46,810,757.55	22,246,494.81
其他	6,699,889.64	2,862,823.67
合计	177,105,117.35	169,471,078.40

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	69,633,742.84	45,546,434.19
其他	50,596,824.66	47,753,036.25
合计	120,230,567.50	93,299,470.44

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	315,048,537.04	286,958,945.95
其他	51,065,989.99	78,872,259.38
合计	366,114,527.03	365,831,205.33

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,164,623.10	16,652,970.19
租赁利息费用	1,680,392.71	0.00
减：利息收入	27,220,518.18	34,591,994.46
汇兑损失/（收益）	174,475.44	-78,853.51
合计	-18,549,977.81	-17,860,170.76

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
增值税即征即退	52,318,945.60	45,919,673.31
企业发展专项补助	6,900,000.00	9,400,000.00
其他	3,585,398.58	7,166,706.14
合计	62,804,344.18	62,486,379.45

## 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	220,931,054.87	82,752,195.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,174,551.40	14,812,777.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	26,050.43	
其他		-2,709,933.65
合计	249,131,656.70	94,855,039.97

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	54,456,128.31	
或有对价的公允价值变动		353,459.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	17,650,886.06	-7,037,037.03
合计	72,107,014.37	-6,683,577.22

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	-90,774.45	
应收账款坏账损失	-306,888.91	-251,457.75
合计	-397,663.36	-251,457.75

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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合计	531,892.87	0.00
其中：固定资产处置利得	531,892.87	0.00
无形资产处置利得		

## 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
其他	57,096.52	1,643,561.92	57,096.52
合计	57,096.52	1,643,561.92	57,096.52

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

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		1,794,846.84	

非流动资产处置损失合计	458,351.40		458,351.40
其中：固定资产处置损失	458,351.40		458,351.40
其他	3,156,161.01	4,070.26	3,156,161.01
合计	3,614,512.41	1,798,917.10	3,614,512.41

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	38,299,241.10	60,646,134.05
递延所得税费用	12,338,921.17	-10,825,907.73
合计	50,638,162.27	49,820,226.32

### (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	621,411,062.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,352,765.59
子公司适用不同税率的影响	-16,988,976.20
调整以前期间所得税的影响	12,287,047.16
非应税收入的影响	-637,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,616,541.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,973,043.30
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	8,053,011.60
研发费加计扣除	-27,044,406.52
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-2,075,413.35
归属于合营企业和联营企业的损益	-56,951,864.53
所得税费用	50,638,162.27

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 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
利息收入	27,208,567.07	34,812,270.96
政府补助	10,485,398.58	16,566,706.14
其他	2,880,078.04	7,974,032.14
合计	40,574,043.69	59,353,009.24

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
广告宣传费	99,734,447.38	96,254,665.68
租赁及物业管理费	14,481,051.45	19,025,255.86
其他	85,373,863.82	136,958,371.05
合计	199,589,362.65	252,238,292.59

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
定期理财	6,524,900.00	7,001,200.00
合计	6,524,900.00	7,001,200.00

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
回购股份	234,938,771.20	175,996,576.59
以前年度取得子公司于本期支付的现金对价	0.00	97,500,000.00
合计	234,938,771.20	273,496,576.59

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	570,772,900.07	533,615,188.90
加：资产减值准备	397,663.36	251,457.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,192,075.71	31,076,070.44
使用权资产折旧	5,414,365.27	0.00
无形资产摊销	17,399,627.18	16,940,736.29
长期待摊费用摊销	1,717,544.82	1,778,404.29
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）	-531,892.87	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	458,351.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-72,107,014.37	6,683,577.22
财务费用（收益以“-”号填列）	7,013,198.49	16,731,823.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-249,131,656.70	-94,855,039.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,746,498.81	-6,057,538.36
递延所得税负债增加（减少以	4,477,147.39	-7,997,955.50

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-7,758,476.85	-8,641,109.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-157,465,569.51	-78,183,160.73
其他		13,935,044.39
经营活动产生的现金流量净额	157,594,762.20	425,277,499.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	2,489,675,354.97	3,485,645,862.96
减: 现金的期初余额	3,081,159,196.15	4,091,134,850.83
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-591,483,841.18	-605,488,987.87

## (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:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,949,537.95
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	7,949,537.95

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
其中:	--
其中:	--

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	237,500,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	237,500,000.00

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	2,489,675,354.97	3,081,159,196.15
其中：库存现金	95,139.37	43,447.36
可随时用于支付的银行存款	2,386,642,336.78	2,967,778,979.60
可随时用于支付的其他货币资金	102,937,878.82	113,336,769.19
三、期末现金及现金等价物余额	2,489,675,354.97	3,081,159,196.15
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	0.00	0.00

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

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	--	--	109,612,279.52
其中：美元	13,373,550.52	6.4601	86,394,473.71
欧元	8,356.89	7.7134	64,459.78
港币	3,530,356.91	0.8324	2,938,522.22
日元	298,986,595.00	0.0584	17,469,786.75

韩元	480,742,042.00	0.0057	2,745,037.06
应收账款	--	--	7,936,854.86
其中：美元	686,448.82	6.4601	4,434,528.01
新台币	15,320,001.56	0.2286	3,502,326.85
应付账款			75,959.00
其中：美元		0.0000	
日元	1,300,000.00	0.0584	75,959.00
其他应收款			2,389,862.96
其中：美元	165,000.00	6.4601	1,065,916.50
欧元	204,942.10	6.4601	1,323,946.46
预付款项			141,412.07
其中：美元	21,157.45	6.4601	136,679.24
日元	81,000.00	0.0584	4,732.83
其他流动负债			507,417.98
其中：美元	24,277.95	6.4601	156,837.98
日元	6,000,000.00	0.0584	350,580.00
其他应付款			919,368.53
其中：美元	139,500.00	6.4601	901,183.95
日元	311,220.00	0.0584	18,184.58
长期应付款			508,759,926.67
其中：美元	78,754,187.50	6.4601	508,759,926.67
一年内到期的非流动负债			1,292,020.00
其中：美元	200,000.00	6.4601	1,292,020.00

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

### 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：

## 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
与收益相关	6,900,000.00	企业发展专项补助	6,900,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

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	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

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

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：

2021上半年本集团通过设立取得的子公司：

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				直接	间接
太原奇点网络科技有限公司	山西省	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询	1,000,000.00 人民币		51
山西巨人网络科技有限公司	山西省	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询	5,000,000.00 人民币		100
上海多拉功科技有限公司	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询	100,000.00 人民币		51
巨园置业（上海）有限公司	上海市	房地产开发经营	35000000.00 人民币	100	

2021上半年本集团注销的子公司：

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	
				直接	间接
深圳巨硕保理有限公司	深圳市	保理业务	700,000,000.00 人民币		100

#### 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	
Giant Interactive	香港	香港	游戏运营与代理		100.00%	新设

(HK) Limited						
上海巨人网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机软硬件设计、计算机游戏软件的开发、销售、网络游戏出版运营	100.00%		新设
上海征途信息技术有限公司	上海市	上海市	计算机硬件、软件的开发、设计；计算机硬件、软件的销售、技术咨询及技术服务		100.00%	新设
上海征铎信息技术有限公司	上海市	上海市	计算机硬件、软件的开发、设计；计算机硬件、软件的销售、技术咨询及技术服务		100.00%	新设
上海巨嘉网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机硬件、软件的开发、设计；计算机硬件、软件的销售、技术咨询及技术服务		51.00%	新设
上海巨火网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机硬件、软件的开发、设计；计算机硬件、软件的销售、技术咨询及技术服务		100.00%	新设
上海征聚信息技术有限公司	上海市	上海市	计算机硬件、软件的开发、设计；计算机硬件、软件的销售、技术咨询及技术服务		100.00%	新设
上海巨佳网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		70.00%	新设
上海巨人影业有限公司	上海市	上海市	文化艺术交流策划、会务服务	100.00%		新设
上海巨炎网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		100.00%	新设

上海巨速网络科技有限公司	上海市	上海市	手机软件、计算机软件领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询		100.00%	新设
上海巨梦网络科技有限公司	上海市	上海市	手机软件、计算机软件领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询		51.00%	新设
巨人移动科技有限公司	上海市	上海市	手机软件、计算机软件领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询		100.00%	新设
上海巨之投投资管理中心（有限合伙）	上海市	上海市	投资管理、资产管理、实业投资、投资咨询		100.00%	新设
巨人健特（上海）置业有限公司	上海市	上海市	房地产开发经营、计算机软件领域内的技术开发、技术服务		100.00%	新设
北海巨之投创业投资有限公司	北海市	北海市	创业投资咨询		100.00%	新设
北海巨人娱乐有限公司	北海市	北海市	电视、电影节目制作、发行服务		100.00%	新设
北海巨有趣网络科技有限公司	北海市	北海市	手机软件、计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询		100.00%	新设
上海好连网络科技有限公司	上海市	上海市	手机软件、计算机软件领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询		51.00%	新设
怪咖网络（香港）有限公司	香港	香港	游戏运营与代理		100.00%	新设
巨人投资（香港）股份有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		新设
上海巨道网络科	上海市	上海市	计算机科技领域	100.00%		新设

技有限公司			内的技术开发、 技术服务、技术 咨询			
深圳巨焦网络科 技有限公司	深圳市	深圳市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询		100.00%	新设
深圳巨点网络科 技有限公司	深圳市	深圳市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询		100.00%	新设
上海巨手网络科 技有限公司	上海市	上海市	手机软件、计算 机软件领域内的 技术开发、技术 服务、技术转让、 技术咨询		51.00%	新设
Giant Interactive (Japan) Limited	日本	日本	投资管理		100.00%	新设
东台市巨声网络 科技有限公司	东台市	东台市	软件开发、计算 机系统集成、手 机软件、硬件销 售		100.00%	新设
上海巨锚网络科 技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询	100.00%		新设
上海巨圩网络科 技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询	100.00%		新设
巨人移动技术有 限公司	上海市	上海市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询		100.00%	新设
上海巨篷网络科 技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询		100.00%	新设
上海喜碧网络科 技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域 内的技术开发、 技术服务、技术 咨询		51.00%	新设

			咨询			
Lion Coast Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	新设
Wise Ripple limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	新设
Giant Metric Holding Limited	香港	香港	投资管理		100.00%	新设
Giant Interactive (BVI) Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	新设
上海缘涧商务咨询合伙企业（有限合伙）	上海市	上海市	投资管理		100.00%	新设
上海迈蕴实业有限公司	上海市	上海市	电子信息科技领域的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Giant Offshore Operating Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京帝江网络科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让		51.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
杭州雪狼软件有限公司	杭州市	杭州市	技术开发、技术服务、成果转让、计算机软件		40.76%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海巨人统平网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机游戏软件的开发销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京巨轮网络信息技术有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术服务、技术咨询；销售计算机、软件		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海摩娱网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		70.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海摩拟玩网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司

海南巨人网络科技有限公司	海南省	澄迈县	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		100.00%	新设
Giant Games, Inc.	美国	美国	游戏运营与代理		100.00%	新设
巨松置业(上海)有限公司	上海市	上海市	地产开发经营、房地产信息咨询、物业管理、酒店管理	100.00%		新设
上海阿公网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
上海谋瀚网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		51.00%	新设
Giant Global Japan K.K.	日本	日本	游戏运营与代理	100.00%		新设
Giant Art Center Inc.	韩国	韩国	游戏运营与代理		100.00%	新设
上海初限网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		100.00%	新设
太原奇点网络科技有限公司	山西省	山西省	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		51.00%	新设
山西巨人网络科技有限公司	山西省	山西省	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		100.00%	新设
上海多拉功科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询		51.00%	新设
巨园置业(上海)有限公司	上海市	上海市	房地产开发经营	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

2009年5月本集团非同一控制下企业合并收购杭州雪狼。于2013年7月,杭州雪狼各所有者对杭州雪狼进行增资,由于各所有

者增资额的比例与原持股比例不同，本集团对杭州雪狼持股比例由51.07%稀释至40.76%，但根据增资协议约定，本集团在杭州雪狼股东会的表决权仍为51.07%，因此未丧失对杭州雪狼的控制权。在该次增资中，本公司增资金额为人民币2,000,000.00元。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	

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

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

(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

--	--

其他说明

## 3、在合营企业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	
上海扬讯计算机科技股份有限公司	中国	中国	游戏研发		19.94%	权益法
北京海誉动想科技股份有限公司	中国	中国	平台运营		14.81%	权益法
上海焦扬网络科技有限公司	中国	中国	平台运营		16.09%	权益法
北京喜扑科技有限公司	中国	中国	游戏研发		18.00%	权益法
北京六趣网络科技有限公司	中国	中国	游戏研发		10.51%	权益法
巨果（北京）文化传媒有限公司	中国	中国	文化经纪		20.00%	权益法
上海珍阳实业有限公司	中国	中国	融资租赁		22.50%	权益法
武汉微派网络科技有限公司	中国	中国	游戏研发		20.00%	权益法
杭州巨人新进创业投资合伙企业(有限合伙)	中国	中国	投资管理	59.00%	1.00%	权益法
上海狮吼网络科技有限公司	中国	中国	平台运营	24.00%		权益法
上海艾穆三十一投资管理合伙企业	中国	中国	投资管理		39.00%	权益法

业(有限合伙)						
上海巨堃网络科技有限公司	中国	中国	投资管理	48.81%	0.19%	权益法
上海巨蕴网络科技有限公司	中国	中国	软件开发		7.00%	权益法
巨合影视制作无锡有限公司	中国	中国	影视制作		20.00%	权益法
M31 GPI	英属开曼群岛	英属开曼群岛	投资管理		40.00%	权益法
常州一蓑烟雨网络科技有限公司	中国	中国	软件开发		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本集团对上海扬讯具有19.94%表决权低于20%，但是由于本集团委派了上海扬讯5名董事中的1名，因此对其具有重大影响，采用权益法核算。

注2：本集团对北京海誉具有14.81%表决权低于20%，但是由于本集团委派了北京海誉13名董事中的1名，因此对其具有重大影响，采用权益法核算。

注3：本集团对上海焦扬具有16.09%表决权低于20%，但是由于本集团委派了上海焦扬5名董事中的1名，因此对其具有重大影响，采用权益法核算。

注4：本集团对北京六趣具有10.51%表决权低于20%。但是由于本集团委派了北京六趣11名董事中的1名，因此对其具有重大影响，采用权益法核算。

注5：本集团对北京喜扑具有18.00%表决权低于20%，但是由于本集团委派了北京喜扑5名董事中的1名，因此对其具有重大影响，采用权益法核算。

注6：本集团对上海巨蕴具有30%的表决权，因此对其具有重大影响，采用权益法核算。

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：

## (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

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
流动资产	10,383,660,332.88	7,054,400,731.16
非流动资产	27,421,989,850.74	27,106,465,532.81
资产合计	37,805,650,183.62	34,160,866,263.97
流动负债	5,760,877,324.36	7,514,144,965.64

非流动负债	23,120,156,988.22	22,631,442,135.29
负债合计	28,881,034,312.58	30,145,587,100.93
少数股东权益	-2,181,175,478.22	-3,272,417,161.56
归属于母公司股东权益	11,105,791,349.27	7,287,696,324.60
按持股比例计算的净资产份额	5,441,837,760.76	4,320,671,198.67
对联营企业权益投资的账面价值	5,441,837,760.76	4,320,671,198.67
营业收入	8,428,151,563.86	
净利润	557,374,976.48	-251,938,031.38
其他综合收益	2,012,237,302.98	
综合收益总额	2,569,612,279.46	-251,938,031.38

其他说明

于 2020 年 6 月，上海巨堃因同一控制下企业合并新增全资子公司赐比，本集团作为投资方，按照企业会计准则的要求，无需对财务报表的比较信息进行调整。

#### (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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	538,871,114.98	498,795,360.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	51,107,778.35	82,822,575.75
--其他综合收益	-853,968.92	572,594.67
--综合收益总额	50,253,809.43	83,395,170.42

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

1.金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年06月30日：

金融资产	期末余额			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	合计
货币资金	0.00	2,489,675,354.97	0.00	2,489,675,354.97
应收账款	0.00	180,204,691.35	0.00	180,204,691.35
其他应收款	0.00	8,026,136.66	0.00	8,026,136.66
其他非流动资产	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
交易性金融资产	826,750,799.88	0.00	0.00	826,750,799.88
其他非流动金融资产	381,514,426.16	0.00	0.00	381,514,426.16
其他权益工具投资	0.00	0.00	687,413,427.82	687,413,427.82
合计	1,208,265,226.04	2,707,906,182.98	687,413,427.82	4,603,584,836.84

金融负债	期末余额
------	------

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
应付账款	0.00	32,748,903.20	32,748,903.20
其他应付款	0.00	67,263,299.97	67,263,299.97
长期应付款	0.00	508,759,926.67	508,759,926.67
其他流动负债	0.00	22,833,745.27	22,833,745.27
一年内到期的非流动负债	13,848,613.85	10,988,087.81	24,836,701.66
租赁负债	0.00	57,181,727.21	57,181,727.21
合计	13,848,613.85	699,775,690.13	713,624,303.98

2020年12月31日:

金融资产	期末余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	
货币资金	0.00	3,081,159,196.15	0.00	3,081,159,196.15
应收账款	0.00	207,561,125.15	0.00	207,561,125.15
其他应收款	0.00	267,111,352.67	0.00	267,111,352.67
其他流动资产	0.00	6,524,900.00	0.00	6,524,900.00
其他非流动资产	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
交易性金融资产	412,693,796.37	0.00	0.00	412,693,796.37
其他非流动金融资产	365,703,796.06	0.00	0.00	365,703,796.06
其他权益工具投资	0.00	0.00	693,507,044.49	693,507,044.49
合计	778,397,592.43	3,592,356,573.97	693,507,044.49	5,064,261,210.89

金融负债	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
应付账款	0.00	41,378,513.35	41,378,513.35
其他应付款	0.00	83,486,150.61	83,486,150.61
长期应付款	0.00	507,947,961.12	507,947,961.12
其他流动负债	0.00	53,051,850.09	53,051,850.09
一年内到期的非流动负债	21,798,151.80	1,575,763.35	23,373,915.15
合计	21,798,151.80	687,440,238.52	709,238,390.32

## 2.金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

### (1) 信用风险

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

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险集中度的量化数据，参见第十节、七、5和8。

### 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- \* 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- \* 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- \* 发行方或债务人发生重大财务困难；
- \* 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- \* 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- \* 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- \* 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- \* 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- \* 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率矩阵模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- \* 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- \* 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

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

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每半年对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

### 信用风险敞口

本集团金融资产的信用风险等级较上年没有发生变化，因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口量化数据，参见本报告第十节、七、5和8。

按照信用等级披露金融资产的账面余额如下：

2021年06月30日	账面余额（无担保）	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
应收账款	0.00	218,036,043.93
其他应收款	7,731,824.27	16,195,056.97
合计	7,731,824.27	234,231,100.90

2020年12月31日	账面余额（无担保）	
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
应收账款	0.00	245,040,899.97
其他应收款	265,421,834.59	16,195,056.97
合计	265,421,834.59	261,235,956.94

## (2) 流动性风险

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年06月30日	1年以内	1至2年	2至3年	合计
应付账款	32,748,903.20	0.00	0.00	32,748,903.20
其他应付款	67,263,299.97	0.00	0.00	67,263,299.97
其他流动负债	22,833,745.27	0.00	0.00	22,833,745.27
一年内到期的非流动负债	24,836,701.66	0.00	0.00	24,836,701.66
长期应付款	0.00	0.00	535,181,773.35	535,181,773.35
合计	147,682,650.10	0.00	535,181,773.35	682,864,423.45

2020年12月31日	1年以内	1至2年	2至3年	合计
应付账款	41,378,513.35	0.00	0.00	41,378,513.35
其他应付款	83,486,150.61	0.00	0.00	83,486,150.61
其他流动负债	53,051,850.09	0.00	0.00	53,051,850.09
一年内到期的非流动负债	23,373,915.15	0.00	0.00	23,373,915.15
长期应付款	0.00	1,304,980.00	540,550,077.09	541,855,057.09
合计	201,290,429.20	1,304,980.00	540,550,077.09	743,145,486.29

## (3) 市场风险

### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2021年06月30日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2021年06月30日	权益工具投资账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
以公允价值计量的未上市权益工具投资——其他权益工具投资	687,413,427.82	0.00	30,616,566.60/ (30,616,566.60)	30,616,566.60/ (30,616,566.60)

2020年12月31日	权益工具投资账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后 净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
以公允价值计量的未上市权益工具投资——其他权益工具投资	693,507,044.49	0.00	30,897,824.11/ (30,897,824.11)	30,897,824.11/ (30,897,824.11)

### 3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使所有者价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对所有者的利润分配、向所有者归还资本或引入所有者增资。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021半年度和2020年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指账面总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2021年06月30日	2020年12月31日
资产总计	10,738,731,342.96	10,834,794,955.12
负债总计	1,188,598,151.87	1,310,586,410.46
资产负债率	11.07%	12.10%

## 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	414,057,003.51		412,693,796.37	826,750,799.88
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	414,057,003.51		412,693,796.37	826,750,799.88
（1）债务工具投资			412,693,796.37	412,693,796.37
（2）权益工具投资	414,057,003.51			414,057,003.51
（三）其他权益工具投资			687,413,427.82	687,413,427.82

衍生金融负债			-13,848,613.85	-13,848,613.85
(八) 其他非流动金融资产	3,142,654.83		378,371,771.33	381,514,426.16
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

	2021年06月30日公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间(加权平均值)
基金投资	3,142,654.83	活跃市场报价		不适用
股票投资	414,057,003.51	活跃市场报价		不适用

## 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

	2021年06月30日公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间(加权平均值)
结构性存款	10,000,000.00	现金流折现法	贴现率	2.93%-3.08%
结构性存款	10,000,000.00	现金流折现法	流动性利差	3.16%-3.30%
信托产品	402,693,796.37	现金流折现法	贴现率	2.93%-3.08%
信托产品	402,693,796.37	现金流折现法	流动性利差	3.16%-3.30%
非上市基金投资	7,410,689.69	资产基础法	不适用	不适用
非上市基金投资	59,281,508.18	资产基础法	不适用	不适用
非上市基金投资	311,679,573.46	资产基础法	不适用	不适用
非上市股权投资	10,180,960.00	资产基础法	不适用	不适用
非上市股权投资	438,816,338.51	市场法	市净率	1.51
非上市股权投资	438,816,338.51	市场法	流动性折扣	14.90%
非上市股权投资	237,887,489.34	市场法	市净率	1.42
非上市股权投资	237,887,489.34	市场法	流动性折扣	20.00%
非上市股权投资	528,639.97	资产基础法	不适用	不适用

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

公允价值计量的调整	年初余额	转入	转出	当期利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	年末余额	年末持有的资产或负债
				计入损益	计入其他综合收益						
		第三层次	第三层次								计入损益的当期未实现利得或损失的变动
交易性金融资产	412,693,796.37			14,731,388.89					14,731,388.89	412,693,796.37	
其他非流动金融资产	363,585,919.98			16,626,107.31					1,840,255.96	378,371,771.33	16,626,107.31
其他权益工具	693,507,044.49				-7,653,209.60	1,559,592.93				687,413,427.82	
一年内到期的非流动负债	-21,798,151.80								-7,949,537.95	-13,848,613.85	
合计	1,447,988,609.04			31,357,496.20	-7,653,209.60	1,559,592.93			8,622,106.90	1,464,630,381.67	16,626,107.31

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
上海巨人投资管理有限公司	上海市徐汇区宜山路 700 号 86 幢 511 室	投资管理,实业投资	人民币 130,000,000.00 元	27.87%	27.87%

本企业的母公司情况的说明

上海巨人投资管理有限公司是史玉柱控制的企业。

本企业最终控制方是史玉柱。

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九/1。

## 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九/3。

## 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
上海健特生物科技有限公司	本公司实际控制人间接控制的公司
上海黄金搭档生物科技有限公司	本公司实际控制人间接控制的公司
上海巨人能源科技有限公司	本公司实际控制人间接控制的公司
上海健久生物科技有限公司	本公司实际控制人间接控制的公司
Playtika Investment Limited	本公司实际控制人间接控制的公司
ALPHA FRONTIER LIMITED	本公司实际控制人间接控制的公司
光荣使命网络科技有限公司	本公司主要投资者的关键管理人员担任董事长的公司
中国民生银行股份有限公司	本公司董监高在该公司担任董事
上海巨贤网络科技有限公司	本公司董监高在该公司担任监事
巨人投资有限公司	本公司控股股东的母公司
M31 HK Limited	本公司联营企业的子公司
上海巨人友缘生物科技有限公司	本公司的实际控制人间接控制的公司
上海扬讯计算机科技股份有限公司	本公司的联营企业

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
上海扬讯计算机科技股份有限公司	技术服务费	23,584.76	1,000,000.00	否	160,627.91

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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
上海巨人能源科技有限公司	房屋租赁	948,273.00	882,030.28
上海黄金搭档生物科技有限公司	房屋租赁	979,469.71	882,030.83
上海健久生物科技有限公司	房屋租赁	950,722.71	933,659.52

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
上海健特生物科技有限公司	房屋租赁	8,940,175.32	8,571,428.57

关联租赁情况说明

### (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
上海巨人友缘生物科技有限公司	资产受让	100,000,000.00	0.00

补充说明：

2021年4月28日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司的全资子公司巨松置业（上海）有限公司（以下简称“巨松置业”）与关联方上海巨人友缘生物科技有限公司（以下简称“巨人友缘”）签署了《在建工程转让协议书》，巨松置业将购买巨人友缘持有的“松江区中山街道29街坊46/5丘项目”的开发建设权、在建工程的所有权及在建工程所占土地的使用权（以下简称“B1项目”）以及“松江区中山街道29街坊46/2宗地项目”的开发建设权、在建工程的所有权及在建工程所占土地的使用权（以下简称“B2项目”）。双方协商一致，本次交易的转让价款以双方认可的具有资质的评估机构实际评估金额（“评估价格”）为准。

据此，巨人友缘委托上海地维房地产估价有限公司对B1项目及B2项目进行了评估，B1项目估价63,050,000.00元，B2项目估价85,780,000.00元，合计148,830,000.00元。

截至本报告期末，巨松置业已向巨人友缘支付了人民币100,000,000元。

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬支出金额(不含股份支付费用)	9,503,311.83	10,154,438.56

### (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ALPHA FRONTIER LIMITED	资金融通	7,164,623.10	10,319,794.40
上海巨堃网络科技有限公司	战略投资	-	228,912,724.00
中国民生银行股份有限公司	资金融通	-	6,333,190.26

M31 GPI	战略投资	-	247,327.40
---------	------	---	------------

## 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
预付款项	上海巨人友缘生物科技有限公司	100,000,000.00			
预付款项	上海健特生物科技有限公司	2,000,000.00			
应收账款	光荣使命网络科技有限公司	349,650.00		349,650.00	
应收账款	上海巨贤网络科技有限公司	66,600.00		66,600.00	
应收账款	上海巨人能源科技有限公司	70,217.00			

### (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
长期应付款	ALPHA FRONTIER LIMITED	508,759,926.67	506,642,981.12
其他应付款	上海巨蕴网络科技有限公司	50,000.00	50,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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	60,731,398.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

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	14.27 元/股和 33 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

本次员工持股计划持股规模不超过 60,731,398 股，约占公司股本总额 2,024,379,932 股的 3%，于 2021 年 4 月完成全部标的股票过户，以认购协议签署之日 2021 年 3 月 30 日收盘数据测算，公司预计确认总费用不超过 86,663.70 万元，该费用由公司在锁定期内，按每次解锁比例分摊，计入相关费用和资本公积。

## 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	根据授予日股票价格及限制性股票的锁定期成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业务考核条件估计确定
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	24,534,930.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,534,930.16

其他说明

## 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

## 5、其他

## 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

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
资本承诺已签约但未拨备	6,719,061.17	7,451,131.61
投资承诺已签约但未履行	5,907,142.38	5,966,395.77

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

### (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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2021年8月30日，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司同意对巨堃网络进行增资，增资方式为现金出资。本次增资为巨堃网络全体股东同比例增资，增资总额为人民币 55,000 万元，其中巨人网络出资人民币 26,847.975 万元，巨道网络出资人民币 102.025 万元，巨人投资出资人民币 28,050.00 万元。增资完成后，巨堃网络的股权结构保持不变：公司持有巨堃网络 48.81% 股权，巨道网络持有巨堃网络 0.19% 股权，公司及巨道网络合计持有巨堃网络 49% 股权，巨人投资持有巨堃网络 51% 股权。

## 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

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

## (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

由于本集团收入逾 90%来自于中国境内的客户，所以无须列报更详细的地区分部信息。本集团持有的除金融工具和递延所得税资产外的非流动资产均位于中国大陆。非流动资产信息均基于资产的所在地确认。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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：										
其中：										
合计	0.00				0.00					0.00

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	期末余额
合计	0.00

#### (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：

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

### (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	18,701,864.45	19,036,466.25
其他应收款	2,652,481.75	5,094,574.65
合计	21,354,346.20	24,131,040.90

### (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
定期存款	18,701,864.45	19,036,466.25
合计	18,701,864.45	19,036,466.25

## 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

#### 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
待收代垫款	488,695.33	488,695.38
其他	2,163,786.42	4,605,879.27
合计	2,652,481.75	5,094,574.65

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)	
2021 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,544,450.76
1 至 2 年	1,108,030.99
合计	2,652,481.75

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	

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
北京金融街国际酒店有限公司	支付押金/质保金	536,435.66	1~2 年	20.22%	
重庆冠达游轮有限责任公司	待收代垫款	488,695.33	1~2 年	18.42%	
许默	员工备用金	334,563.80	1 年以内	12.61%	
罗迎春	员工备用金	300,000.00	1 年以内	11.31%	
张娟娟	员工备用金	158,300.00	1 年以内	5.97%	
合计	--	1,817,994.79	--	68.53%	

## 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	14,125,652,936.83		14,125,652,936.83	14,107,824,220.92		14,107,824,220.92
对联营、合营企业投资	5,452,339,157.38	12,194,458.40	5,440,144,698.98	4,345,995,638.56	12,194,458.40	4,333,801,180.16
合计	19,577,992,094.21	12,194,458.40	19,565,797,635.81	18,453,819,859.48	12,194,458.40	18,441,625,401.08

(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		
上海巨人影业 有限公司	104,008,095.82					104,008,095.82	
上海巨人网络 科技有限公司	13,943,186.966.60				7,851,177.65	13,951,038,144.25	
上海巨道网络 科技有限公司	1,642,000.00					1,642,000.00	
上海巨圩网络 科技有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
上海阿公网络 科技有限公司	31,798,151.80					31,798,151.80	
Giant Global Japan K.K.	23,189,006.70					23,189,006.70	
上海征聚信息 技术有限公司					6,706,214.25	6,706,214.25	
上海征途信息 技术有限公司					3,271,324.01	3,271,324.01	
合计	14,107,824,220.92				17,828,715.91	14,125,652,936.83	

(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											
杭州巨人 新进创业 投资合伙 企业(有 限合伙)	29,600,194.88		-5,015,622.17	-467,241.66			-4,992,798.90			19,124,532.15	
上海狮吼	0.00									0.00	12,194,45

网络科技有限公司											8.40
上海巨堃网络科技有限公司	4,304,200,985.28			169,164,778.10	230,845,044.84	716,809,358.61				5,421,020,166.83	
小计	4,333,801,180.16		-5,015,622.17	168,697,536.44	230,845,044.84	716,809,358.61	-4,992,798.90			5,440,144,698.98	12,194,458.40
合计	4,333,801,180.16		-5,015,622.17	168,697,536.44	230,845,044.84	716,809,358.61	-4,992,798.90			5,440,144,698.98	12,194,458.40

### (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	49,437,108.81	564,574.63	58,109,311.29	5,317,940.72
合计	49,437,108.81	564,574.63	58,109,311.29	5,317,940.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	49,437,108.81	49,437,108.81
其中：		
其他游戏相关业务收入	49,437,108.81	49,437,108.81
按经营地区分类	49,437,108.81	49,437,108.81
其中：		
境内	49,437,108.81	49,437,108.81
按商品转让的时间分类	49,437,108.81	49,437,108.81
其中：		
时点	39,105,667.86	39,105,667.86
时段	10,331,440.95	10,331,440.95
合计	49,437,108.81	49,437,108.81

与履约义务相关的信息：

本公司在提供咨询和技术服务的期间内履行履约义务。合同价款通常在提供服务前支付。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	168,697,536.44	490,309.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,214,488.55	14,812,777.78
合计	185,912,024.99	15,303,086.87

## 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	73,541.47	资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,750,818.82	政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	14,731,388.89	信托理财
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	85,576,227.31	金融资产公允价值变动及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,099,064.49	其他收支
减：所得税影响额	12,691,851.72	
少数股东权益影响额	218,423.40	
合计	93,122,636.88	--

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

适用  不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

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	5.67%	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	4.75%	0.25	0.25

**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**

巨人网络集团股份有限公司

2021 年 8 月 31 日