# 北京昆仑万维科技股份有限公司

# 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

# 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周亚辉、主管会计工作负责人王立伟及会计机构负责人(会计主管人员)马苓月声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

**2016 半年度报告.....2**

**第一节 重要提示、释义.....2**

**第二节 公司基本情况简介.....6**

**第三节 董事会报告.....10**

**第四节 重要事项.....28**

**第五节 股份变动及股东情况.....60**

**第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....65**

**第七节 财务报告.....67**

**第八节 备查文件目录.....156**

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 本公司、公司、股份公司、昆仑万维 | 指 | 北京昆仑万维科技股份有限公司，或依文中所意，有时亦指本公司及 |
| 昆仑在线 | 指 | 北京昆仑在线网络科技有限公司 |
| 昆仑乐享 | 指 | 北京昆仑乐享网络技术有限公司 |
| 昆仑集团 | 指 | Kunlun Group Limited，曾用名昆仑在线（香港）股份有限公司 |
| 昆仑在线（马来西亚）有限公司 | 指 | Kunlun Global International SDN.BHD，曾用名 KORAM GAME（M）SDN.BHD. |
| 昆仑在线（美国）股份有限公司 | 指 | Kunlun US Inc |
| 香港万维 | 指 | 香港昆仑万维股份有限公司 |
| 盈瑞世纪 | 指 | 北京盈瑞世纪软件研发中心（有限合伙） |
| 东方富海（芜湖） | 指 | 东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙） |
| 东方富海（芜湖）二号 | 指 | 东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙） |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1-6 月 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| CNNIC | 指 | 中国互联网信息中心，是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，行使国家互联网信息中心的职责 |
| 《公司法》 | 指 | 2013 年 12 月 28 日修订，2014 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 2005 年 12 月 27 日修订，2006 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市公司章程指引》 | 指 | 《上市公司章程指引（2014 年修订）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 北京昆仑万维科技股份有限公司现行章程 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 趣分期 | 指 | Qufenqi Inc. |
| LendInvest | 指 | LendInvest Limited |
| 银客 | 指 | Yinker Inc. |
| 洋钱罐 | 指 | 米投科技（香港）有限公司 |
| Yimi Inc. | 指 | 一米鲜，聚鲜（北京）科技有限公司 |
| 达达、DADA | 指 | Dada Nexus Limited |
| 随手科技 | 指 | 深圳市随手科技有限公司 |
| 映客 | 指 | 北京蜜莱坞网络科技有限公司 |

| | | |
|---|---|---|
| Grindr | 指 | Grindr LLC，曾用名 New Grindr LLC |
| Opera | 指 | Opera Software ASA |
| Supercell | 指 | Supercell Oy |
| 杭州电魂 | 指 | 杭州电魂网络科技股份有限公司 |
| 奇虎香港 | 指 | Qifei International Development Co. Limited |
| 金砖开曼 | 指 | Golden Brick Capital Private Equity Fund I L.P. |
| 大宇 | 指 | 大宇资讯股份有限公司 |
| 鑫悦投资 | 指 | 萍乡市鑫悦投资咨询合伙企业（有限合伙） |
| Nibiru | 指 | 南京睿悦信息技术有限公司 |
| Kunlun AI， Kunlun AI INC | 指 | 昆仑人工智能科技公司 |
| TalkingData | 指 | 北京腾云天下科技有限公司 |
| 日本 KLab | 指 | 日本 KLab 株式会社 |
| 有米科技 | 指 | 有米科技股份有限公司 |

# 第二节 公司基本情况简介

## 一、公司信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 昆仑万维 | 股票代码 | 300418 |
| 公司的中文名称 | 北京昆仑万维科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 昆仑万维 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Beijing Kunlun Tech Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Kunlun | | |
| 公司的法定代表人 | 周亚辉 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区知春路 118 号知春大厦 B 座 605E | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100080 | | |
| 办公地址 | 北京市东城区西总布胡同 46 号明阳国际中心 B 座 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100005 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.kunlun.com | | |
| 电子信箱 | ir@kunlun-inc.com | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 金天 | 钱肖凌 |
| 联系地址 | 北京市东城区西总布胡同 46 号明阳国际中心 B 座 | 北京市东城区西总布胡同 46 号明阳国际中心 B 座 |
| 电话 | 010-65210366 | 010-65210366 |
| 传真 | 010-65210399 | 010-65210399 |
| 电子信箱 | ir@kunlun-inc.com | ir@kunlun-inc.com |

## 三、信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 北京市东城区西总布胡同 46 号明阳国际中心 B 座 |

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---|---|---|---|
| 营业总收入（元） | 1,225,779,517.88 | 886,244,200.87 | 38.31% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 243,958,758.28 | 194,825,145.94 | 25.22% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 207,390,836.21 | 157,512,001.86 | 31.67% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 74,453,134.35 | -90,428,016.60 | 182.33% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.0661 | -0.323 | 120.45% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.22 | 0.70 | -68.57% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.22 | 0.70 | -68.57% |
| 加权平均净资产收益率 | 8.85% | 8.88% | -0.03% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 7.52% | 7.18% | 0.34% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 5,573,441,212.69 | 3,888,484,313.92 | 43.33% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 2,810,193,072.20 | 2,680,018,953.91 | 4.86% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 2.4932 | 2.44 | 2.18% |

**截止披露前一交易日的公司总股本：**

| | |
|---|---|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 1,127,152,504 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2164 |

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -45,236.77 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,335,718.71 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 289,726.03 | |

| | | |
|---|---|---|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 29,227,818.87 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -262,332.66 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -22,227.89 | |
| 合计 | 36,567,922.07 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 七、重大风险提示

1、行业监管政策风险

互联网行业在我国乃至全球均处在快速发展阶段，公司目前涉及的网络游戏和软件商店行业都属于国家鼓励的新兴互联网行业。伴随着技术的持续创新、业务模式的不断升级，我国互联网相关行业的法律监管体系也正处于不断发展和完善的过程中。如果国家对相关互联网行业监管政策发生不利变化，可能会对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。同时，由于公司计划开展的多个项目均在境外区域开展，当地行业监管政策变化也会对公司的发展产生一定程度的影响。

公司在进入新的市场前，都会进行深入的市场环境和监管政策环境的调研，必要时向熟悉当地法律政策的机构或人员咨询监管政策，并根据相应的监管环境及政策要求开展业务运营，在实际业务运作的过程中，也会积极配合和落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险。

2、市场竞争加剧的风险

互联网产业日新月异，互联网用户对产品的要求也日益提升。如果未来市场竞争进一步加剧，将影响本公司未来业务的发展和产品推广，给公司带来一定的发展压力。网络游戏行业在产品服务、市场渠道等方面已经形成激烈的行业竞争格局，平台化、精品化、泛娱乐化等趋势明显。公司需保持持续创新能力，对抗市场竞争加剧的风险。公司上线项目均经过严格筛选，有针对性的面向细分市场，通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的娱乐性与用户体验，提升核心玩家群体的粘性。同时，公司拥有经验丰富的市场推广队伍和反馈机制，在产品推出过程中通过分阶段的测试进行动态修改和调

整，从而使产品能及时更新适应市场需求，并不断改进以规避市场风险。

3、境外市场经营风险

由于公司业务涉及的地域范围较广，各个国家和地区的政治环境、法律、税务等政策存在差异，如果公司对当地政局风险的把握不够、对相关法律法规、税务要求的了解不够全面，可能会面临境外运营的产品无法满足当地监管政策要求的风险。如果公司的运营触犯了当地政府的法律法规，还可能会遭受处罚，甚至导致运营平台关闭，无法正常运营。

此外，各个国家的文化背景和市场情况也各不相同，用户对于互联网产品的不同偏好可能导致公司在境内运营成功的产品不能很好地适应境外市场。公司在进行境外市场的开发时，如果对部分国家和地区的互联网产品运营模式不够了解，导致前期投入的市场开发资金不能达到预想的效果，可能会给公司未来的经营造成不利的影响。

4、核心管理和技术人才流失的风险

对于互联网公司而言，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。互联网企业一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争。为了稳定公司的管理、技术和运营团队，公司提供有竞争力的薪酬福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，创造开放、协作的工作环境，提倡“专注、创新”的企业文化，吸引并培养管理和技术人才，公司的核心骨干人员也直接或间接持有公司股份。但是，如果公司之后核心骨干人员流失且无法吸引新的优秀人才加入，将对公司的经营造成不利影响。公司将在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇及激励机制，引进行业中优秀的人才为公司服务，以满足公司业务持续快速发展的需要。

5、汇率风险

自公司开始布局海外市场至今，公司境外业务收入占总收入的比重较大且呈现快速增长的态势。公司自2009年开始布局海外市场，目前已经分别在香港、日本、韩国、马来西亚、美国、英国等地区设立子公司。一方面，公司与境外支付渠道的结算涉及美元、港币等货币，账期一般在3个月以内，期间应收账款中的外币资产会面临一定的汇率风险。另一方面，母公司报表及合并报表的记账单位是人民币，境外子公司的期末报表外币折算时同样面临汇率风险。综上，如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币的汇率出现大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险。在应对汇率风险方面，公司将培养和强化汇率风险防范意识，随时密切注视国际外汇市场相关货币的变化趋势，培养和吸收高素质的外汇风险管理人才，同时形成防范汇率风险的有效管理机制，并从合同等源头控制交易风险。

6、投资项目业绩不及预期

上市以来，公司已经陆续投资了达达、趣分期、随手科技、Lendinvest、银客、洋钱罐、映客、Grindr、Opera等众多互联网细分领域的龙头企业。但由于互联网市场竞争激烈、新型公司层出不穷、商业模式面临创新、技术手段不断更迭，所以公司投资的相关项目可能在市场搏杀中面临着业绩不及预期的风险。公司及时关注投资并购公司的经营状况及所在行业变化趋势，不断强化公司的治理行为，充分给予投资并购公司发展空间和必要的资源共享。

7、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司经营规模逐渐庞大，组织结构逐渐复杂，对公司的经营管理、财务规划以及人力资源配置等提出更高要求。如果公司的管理水平不能随之提升，可能面临相应的运营管理和内部控制等方面的挑战。公司将进一步完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。目前，公司整体战略和发展目标由董事长把控，并在每条业务线上委派CEO负责相关工作的执行，确保各业务线的有序进行。

# 第三节 董事会报告

## 一、报告期内财务状况和经营成果

### 1、报告期内总体经营情况

2016上半年，公司实现营业收入1,225,779,517.88元，同比增长38.31%；营业利润240,457,656.42元，同比增长26.78%；归属于上市公司股东的净利润243,958,758.28元，同比增长25.22%。

报告期内，公司继续巩固游戏研发、游戏发行以及互联网工具业务，同时以“打造国际化新媒体和数字娱乐平台”为公司发展战略进行一系列业务升级和投资布局。截至报告期末，公司（包括游戏业务、软件工具业务、Grindr平台）月活跃用户提升至7200万，环比增长16.13%。

一、游戏业务

报告期内，公司将游戏业务战略升级为移动端精品IP游戏研运一体模式，优先研发有经典IP支撑的游戏，保证代理海内外精品游戏，同时不断深化公司的全球发行网络。

报告期内，公司游戏业务营业收入1,049,095,784.02元，同比增长19.71%。

1、自主研发精品游戏持续推出

《艾尔战记》

基于韩国端游《艾尔之光》IP授权改编的移动端游戏产品《艾尔战记》，于2016年1月成功了上线简体中文版。针对二次元用户市场打造了一系列粉丝向的产品体验，并结合移动端游戏特点简化端游复杂度，更加注重碎片化和养成玩法体验。随后发行的《艾尔战记》国际多语言版，在海外100多个国家和地区同步上线，获得苹果和Google共计121个国家和地区的首页推荐，创造了中国游戏出海的佳绩，受到全球玩家喜爱。

《无双剑姬》

延续上一报告期的良好态势，自研ARPG移动端游戏《无双剑姬》进一步推进海外市场覆盖，陆续推出深度本地化语言版本，包括德语、法语、葡萄牙语、西班牙语、俄语、土耳其语、波兰语和日语版本等，深受玩家欢迎。特别是在巴西、阿根廷等南美地区，以及俄罗斯、土耳其、波兰等新兴手游市场进入榜单前十。截至报告期末，《无双剑姬》面向全球发行的各语言版本，安卓和iOS累积用户数量已经突破1100万。借此契机，公司也成功扩大和强化了在新兴手游市场的发行体系。

2、巩固海外发行业务

1）进一步强化海外发行网络。报告期间内，公司在繁体地区成功发行了杭州电魂打造的国产移动电竞游戏《梦三国》。《梦三国》繁体版本不仅获得了苹果和谷歌商店的双榜推荐，上线8小时即登顶iOS免费榜第一，并迅速到达IOS畅销榜第三、谷歌商店畅销榜第七的最好成绩。《梦三国》繁体版作为领军产品的成功发行，在繁体市场上真正开拓了Moba类移动端游戏的产品分类。同期，东南亚地区的发行网络也得到继续强化，除《梦三国》在东南亚多个地区获得了商店推荐之外，国战类移动端游戏《六龙争霸3D》越南版，上线后也迅速登顶畅销榜首。

2）运营策略持续优化，大幅延长移动端游戏的生命周期，多款重点产品保持了长期旺盛强劲的生命力。如在上一报告期表现突出的《全民奇迹》，其繁体版在本报告期依然经常保持在畅销榜前十名，在东南亚地区保持畅销榜前三名。

3）推进全球化题材和版本的经营。自研产品《艾尔战记》目前在全球100多个国家和地区上线运营，是公司首款同时在海外多个地区的苹果和谷歌商店同时获得首页推荐的精品大作，是公司自研和发行综合实力的证明和突破。

3、海外引进业务再创佳绩

报告期间内，芬兰Supercell公司面向全球玩家在2016年3月上线最新作品《部落冲突:皇室战争》，在全球多个地区受到玩家高度认可。为了满足国内安卓玩家的热切期盼，公司集中优势资源，突破性的实现了和原版产品同月内上线国内本地化版本，帮助国内安卓玩家第一时间体验游戏乐趣，和全球玩家实时竞技。通过该游戏的发行，积极撬动了移动端游戏直播

和电竞领域的发行能力。

二、互联网工具业务

以1Mobile为核心的互联网工具业务继续保持良好态势。作为海外知名的安卓应用分发平台，1Mobile提供超过120万款软件和游戏应用下载，支持19种语言，月均分发超过1.2亿次。1Mobile与Facebook、Google等超过20家国内外广告联盟进行合作，并对自身广告系统进行优化，显著提升变现效率。报告期内，1Mobile在美国、德国、印度、台湾和中东等地区收入涨幅较为明显。

三、投资布局

报告期内，公司围绕“打造国际化新媒体和数字娱乐平台”这一发展战略进行一系列投资布局。

1、社交网络

2016年1月，公司以9,300万美元收购美国社交产品Grindr 60%的股份，该项目已于2016年2季度合并报表，丰富了公司全球尤其是欧美地区的用户来源。

2、视频娱乐

2016年1月，公司投资6,800万人民币获得视频直播社交平台映客18%的股权。后因映客进一步融资，目前公司在映客的占比稀释为14.36%。

3、人工智能

2016年3月，公司出资300万美元，与其他方共同成立Kunlun AI（昆仑人工智能科技公司），公司占比15%。

4、新闻资讯

2016年7月，香港万维拟出资2亿美元，获得Opera Software AS 33.33%的股权，拥有包含Opera桌面浏览器和移动浏览器等相关的所有资产、员工、各项相关权利和业务，以及相关的市场、PR、商务、法务、财务、HR人员等。公司拟借助前述Kunlun AI技术对Opera浏览器进行产品升级，开发全新的Opera News产品。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,225,779,517.88 | 886,244,200.87 | 38.31% | 主要为收入增加及新增合并 Grindr 业务所致 |
| 营业成本 | 574,200,887.33 | 321,158,420.35 | 78.79% | 主要为代理游戏分成增加及新增合并 Grindr 业务所致 |
| 销售费用 | 355,797,933.61 | 334,013,245.64 | 6.52% | |
| 管理费用 | 196,543,815.27 | 94,829,055.76 | 107.26% | 主要为股权激励费用及新增合并 Grindr 业务所致 |
| 财务费用 | 7,198,934.83 | -24,677,911.67 | -129.17% | 主要为汇兑损益和利息支出变动所致 |
| 所得税费用 | -4,488,727.55 | 1,778,537.16 | -352.38% | 主要为本期收到企业所得税退税所致 |
| 研发投入 | 43,753,972.72 | 28,804,595.16 | 51.90% | 主要为公司研发投入增加所致 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,453,134.35 | -90,428,016.60 | -172.12% | 主要为收入增加及保证金收回所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,120,475,487.71 | -1,225,533,242.70 | -8.57% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,074,181,062.94 | 1,540,856,729.83 | -30.29% | 主要为归还贷款及支付现金分红所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,822,560.14 | 226,860,501.66 | -85.53% | 主要为经营活动、筹资活动、投资活动三方现金流量净额变动所致 |
| 资产减值损失 | 33,445,680.15 | 49,706.45 | 67,186.40% | 主要为计提坏账准备及预付分成款减值所致 |
| 投资收益 | 184,725,164.94 | 31,264,537.49 | 490.85% | 主要为处置被投资公司股权的收益、按公允价值计量剩余投资价值产生的投资收益所致 |
| 资产负债表项目 | | | | 变动原因 |
| 应收账款 | 516,043,971.90 | 288,512,695.57 | 78.86% | 主要为收入增加所致 |
| 其他流动资产 | 397,396,708.36 | 71,486,430.36 | 455.91% | 主要为购买理财产品增加所致 |
| 可供出售金融资产 | 1,945,961,908.38 | 1,128,458,691.17 | 72.44% | 主要为新增对外投资、对部分投资公司失去重大影响变更核算方法所致 |
| 长期股权投资 | 229,460,973.03 | 581,554,981.10 | -60.54% | 主要为对部分投资公司失去重大影响变更核算方法所致 |
| 商誉 | 573,817,559.31 | | | 主要为新增合并 Grindr 业务所致 |
| 递延所得税资产 | 2,449,805.54 | 785,068.72 | 212.05% | 主要为坏账准备计提增加导致 |
| 短期借款 | 719,570,095.07 | 247,823,862.19 | 190.36% | 主要为增加银行借款所致 |
| 预收款项 | 240,070,121.34 | 158,189,357.96 | 51.76% | 主要为未确认的收入增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 14,622,465.12 | 22,296,579.23 | -34.42% | 主要为公司上年未发放的奖金在本期发放所致； |
| 应交税费 | 17,315,954.51 | 44,509,492.50 | -61.10% | 主要为本报告期缴纳上年企业所得税，预缴境 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 外预扣税所致 |
| 应付利息 | 6,057,090.05 | 199,511.24 | 2,935.96% | 主要为发行公司债券、银行借款增加所致 |
| 应付股利 | 45,404,037.91 | 8,337,643.75 | 444.57% | 主要为 Grindr 纳入合并范围所致 |
| 其他应付款 | 560,415,197.52 | 374,944,337.55 | 49.47% | 主要为公司外部往来款项增加所致 |
| 应付债券 | 717,677,381.15 | | | 主要为发行公司债券所致 |
| 其他综合收益 | -94,120,981.24 | -36,620,146.24 | 157.02% | 主要为外币报表折算差异所致 |
| 少数股东权益 | 12,327,691.27 | | | 主要为 Grindr 纳入合并范围所致 |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

（1）中国互联网尤其是移动互联网的普及率继续提升

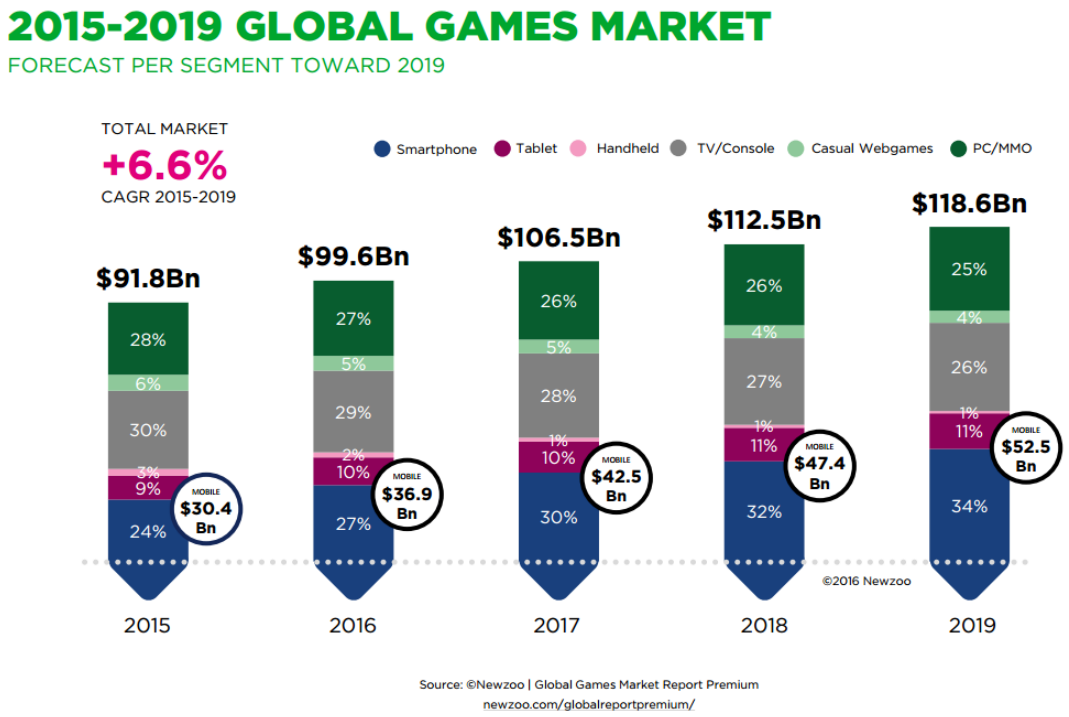
日前,中国互联网络信息中心(CNNIC)发布第38次《中国互联网络发展状况统计报告》。报告显示，截至2016年6月末，我国网民规模达到7.10亿，半年共计新增网民2132万人，半年增长率为3.1%，较2015年下半年增长率有所提升。互联网普及率为51.7%，较2015年底提升1.3个百分点。

截至2016年6月末，我国手机网民规模达6.56亿，较2015年底增加3656万人。网民中使用手机上网的比例由2015年底的90.1%提升至92.5%，手机在上网设备中占据主导地位。同时，仅通过手机上网的网民达到1.73亿，占整体网民规模的24.5%。

2016年上半年，我国新增网民中手机网民规模为1301万人，占新增网民的61.0%。另一方面，移动互联网应用服务不断丰富、与用户的工作、生活、消费、娱乐需求紧密贴合，推动了PC网民持续快速向移动端渗透。2016年上半年，新增手机网民中有2355万人是由原有PC网民中转化而来，这一规模较2015年底增加了1202万。

（2）以中国为首的全球移动游戏市场的快速增长：

根据中国音数协游戏工委(GPC)、伽马数据(CNG中新游戏研究)、国际数据公司(IDC)联合发布《2016年1~6月中国游戏产业报告》的报告，截止2016年上半年，中国移动游戏依然保持了高速增长，达到374.8亿元人民币，同比增长79.1%。根据Newzoo（荷兰市场研究公司）的统计数据，全球游戏玩家在2016年将创造996亿美元的收入，比2015年增加8.5%。移动平台以369亿美元的收入首次超越PC，全球增幅达21.3%。亚太地区继续主导全球市场，占比47%。仅中国市场就占到了全球游戏收入的四分之一。




（3）公司业务保持良好势头

报告期内公司成功发行了自研游戏《艾尔战记》和《无双剑姬》国际多语言版。海外代理发行了《梦三国》繁体和东

南亚版、《六龙争霸3D》越南版、《全民奇迹》繁体、东南亚和俄语版、港澳台和东南亚地区的《太极熊猫2》、韩国地区的《世界2》、日本地区的《雷霆战机》等。国内代理包括芬兰Supercell公司的全新大作《部落冲突:皇室战争》等。从游戏数量和质量方面均保持了公司一贯的优良水准。同时，Grindr业务已于二季度开始并表，另有部分投资项目进入兑现期。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司继续巩固游戏研发、游戏发行以及互联网工具业务，同时以“打造国际化新媒体和数字娱乐平台”为公司发展战略进行一系列业务升级和投资布局。具体参见“第三节董事会报告--1、报告期内总体经营情况”。

### （2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 手机游戏 | 968,197,580.41 | 513,756,713.13 | 46.94% | 36.38% | 93.33% | -24.99% |
| 软件应用商店 | 79,568,454.23 | 3,430,760.22 | 95.69% | 1,094.87% | -9.28% | 121.45% |
| 网页游戏 | 75,910,682.12 | 18,848,412.42 | 75.17% | -40.65% | -41.23% | 0.33% |
| 客户端游戏 | 4,987,521.50 | 8,278,760.21 | -65.99% | -87.06% | -57.70% | -234.10% |
| 其他收入 | 97,115,279.62 | 29,886,241.35 | 69.23% | 2,913.82% | | -30.77% |
| 总计 | 1,225,779,517.88 | 574,200,887.33 | 53.16% | 38.31% | 78.79% | -16.63% |

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用□ 不适用

1）软件应用商店毛利率较上年同期增长 121.45%，主要是以 1Mobile 为核心的互联网工具业务继续保持良好态势，报告期较去年同期收入增幅较大，产品逐渐进入成熟期，减少推广，严格控制成本，导致毛利率较去年增长；

2）客户端游戏毛利率较上年同期减少 234.10%，主要是因为受市场影响，客户端游戏收入较去年同期下降较多，在按周期

确认收入的同时，需要每期摊销授权金所致；

3）其他收入毛利率较上年同期减少 30.77%，主要是因为本期新增合并 Grindr 业务所致。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 公司名称 | 采购金额（元） | 占半年度总额采购比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 供应商 1 | 297,229,702.84 | 51.76% |
| 2 | 供应商 2 | 87,935,992.88 | 15.31% |
| 3 | 供应商 3 | 23,992,942.28 | 4.18% |
| 4 | 供应商 4 | 14,484,672.89 | 2.52% |
| 5 | 供应商 5 | 11,357,299.62 | 1.98% |
| | 合计 | 435,000,610.50 | 75.76% |

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占半年度销售总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 客户 1 | 241,409,921.61 | 19.69% |
| 2 | 客户 2 | 197,413,224.40 | 16.11% |
| 3 | 客户 3 | 104,059,600.49 | 8.49% |
| 4 | 客户 4 | 64,508,350.21 | 5.26% |
| 5 | 客户 5 | 45,801,210.85 | 3.74% |
| 合计 | | 653,192,307.56 | 53.29% |

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|---|---|---|
| Yinker Inc. | 互联网金融业务。该公司是一家注册于开曼群岛的投资控股公司，公司运营的银客网(www.yinker.com)是国内领先的互联网金融平台。银客网依托互联网创 | 4,533,964.51 |

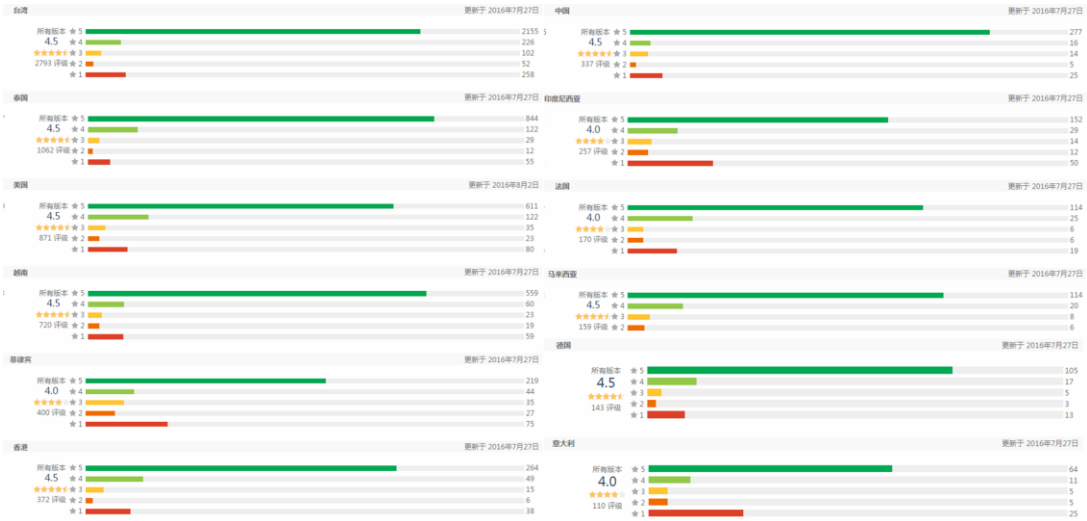
| | | |
|---|---|---|
| | 新技术，为小微企业主提供高效、便捷的融资服务，同时为广大投资用户提供年化收益 8%-15%的安全投资理财产品。 | |
| 有米科技股份有限公司 | "公司属于移动互联网服务行业，主营业务为移动营销，形成了“一横一纵”的业务格局，横为全球化的移动广告平台，纵为基于营销为导向的游戏推广，具体包括移动广告推广及移动游戏联运服务，而移动游戏联运从本质上来讲，也是一种深度营销" | 7,195,553.72 |

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

(1)《神魔圣域》

本产品为西方奇幻题材的MMORPG移动网络游戏，采用韩式唯美画风，属于重度RPG产品，主打挂机PK玩法，面向欧美重度移动游戏用户，已于7月28日全球同版上线。



上图：截止8月的《神魔圣域》iOS版在部分国家和地区的用户评价平均在4.0以上。

（2）《轩辕剑-汉之云》

本产品为大型中式仙侠MMORPG移动网络游戏，采用中式古典唯美画风，主打大地图国战玩法，面向亚洲区域的重度移动游戏用户，目前处于项目立项和Demo制作阶段，计划于2017年Q2进行封测。

（3）《偷星九月天》

本产品为首款国产动漫题材ARPG移动网络游戏，采用轻松可爱的日式Q萌画风，主打社交互动玩法，面向亚洲地区二次元用户，目前处于项目开发阶段，计划于2016年11月进行封测。

(4)《Bleach》（动画中文译作《死神》）

本产品为欧美末日题材SLG移动网络游戏，聘用外籍画师制作纯正西式画风，主打面向全球策略类网游市场，目前处于项目立项和Demo制作阶段，计划于2016年12月封测。

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）泛娱乐IP经营趋势

报告期间，公司与台湾大宇、日本KLAB、周洪斌等公司和个人积极展开合作，取得了包括单机游戏、影视剧、端游、日漫、国漫等多个IP的手游改编权，并已进入研发或预研阶段。

（2）精品化和细分化趋势

报告期间内，公司充分发挥在游戏研发和运营方面积累的丰富经验，积极开发细分领域的用户基础，以基于二次元端游鼻祖《艾尔之光》改编的自研3D横版动作移动端游戏《艾尔战记》为例，其优秀品质不仅获得用户的赞誉，更是在多地区多次获得苹果商店的官方推荐。特别是简体中文版上线后，在国内二次元粉丝群体和横版动作类游戏的细分领域上，收获了巨大的市场成功，最高获得iOS免费榜第一、畅销榜第九的优秀成绩。代理发行的Supercell最新作品《部落冲突:皇室战争》，突破性的实现了和原版产品同月内上线国内本地化版本，且积极撬动了移动端游戏直播和电竞领域的发行能力。根据Newzoo和TalkingData联合统计的国内安卓市场数据显示，截至报告期末，《部落冲突:皇室战争》安卓版收入位列国内安卓市场第六名。

（3）全球化发行趋势

全球范围内移动游戏市场的快速增长，给全球化发行提供了广阔的成长空间。公司结合当地特色的全球化发行策略，不断完善在港澳台、日韩、东南亚以及欧美等地的发行运营网络，继续保持海外多个市场的排行榜前位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年上半年，各部门贯彻执行公司的整体战略规划。公司年度经营计划得到有效执行，各项业务保持良好发展，具体参见“第三节董事会报告--1、报告期内总体经营情况”。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

(1)、行业监管政策风险

互联网行业在我国乃至全球均处在快速发展阶段，公司目前涉及的网络游戏和软件商店行业都属于国家鼓励的新兴互联网行业。伴随着技术的持续创新、业务模式的不断升级，我国互联网相关行业的法律监管体系也正处于不断发展和完善的过程中。如果国家对相关互联网行业监管政策发生不利变化，可能会对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。同时，由于公司计划开展的多个项目均在境外区域开展，当地行业监管政策变化也会对公司的发展产生一定程度的影响。

公司在进入新的市场前，都会进行深入的市场环境和监管政策环境的调研，必要时向熟悉当地法律政策的机构或人员咨询监管政策，并根据相应的监管环境及政策要求开展业务运营，在实际业务运作的过程中，也会积极配合和落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险。

(2)、市场竞争加剧的风险

互联网产业日新月异，互联网用户对产品的要求也日益提升。如果未来市场竞争进一步加剧，将影响本公司未来业务的发展和产品推广，给公司带来一定的发展压力。网络游戏行业在产品服务、市场渠道等方面已经形成激烈的行业竞争格局，平台化、精品化、泛娱乐化等趋势明显。公司需保持持续创新能力，对抗市场竞争加剧的风险。公司上线项目均经过严格筛选，有针对性的面向细分市场，通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的娱乐性与用户体验，提升核心玩家群体的粘性。同时，公司拥有经验丰富的市场推广队伍和反馈机制，在产品推出过程中通过分阶段的测试进行动态修改和调

整，从而使产品能及时更新适应市场需求，并不断改进以规避市场风险。

(3)、境外市场经营风险

由于公司业务涉及的地域范围较广，各个国家和地区的政治环境、法律、税务等政策存在差异，如果公司对当地政局风险的把握不够、对相关法律法规、税务要求的了解不够全面，可能会面临境外运营的产品无法满足当地监管政策要求的风险。如果公司的运营触犯了当地政府的法律法规，还可能会遭受处罚，甚至导致运营平台关闭，无法正常运营。

此外，各个国家的文化背景和市场情况也各不相同，用户对于互联网产品的不同偏好可能导致公司在境内运营成功的产品不能很好地适应境外市场。公司在进行境外市场的开发时，如果对部分国家和地区的互联网产品运营模式不够了解，导致前期投入的市场开发资金不能达到预想的效果，可能会给公司未来的经营造成不利的影响。

(4)、核心管理和技术人才流失的风险

对于互联网公司而言，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。互联网企业一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争。为了稳定公司的管理、技术和运营团队，公司提供有竞争力的薪酬福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，创造开放、协作的工作环境，提倡“专注、创新”的企业文化，吸引并培养管理和技术人才，公司的核心骨干人员也直接或间接持有公司股份。但是，如果公司之后核心骨干人员流失且无法吸引新的优秀人才加入，将对公司的经营造成不利影响。公司将在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇及激励机制，引进行业中优秀的人才为公司服务，以满足公司业务持续快速发展的需要。

(5)、汇率风险

自公司开始布局海外市场至今，公司境外业务收入占总收入的比重较大且呈现快速增长的态势。公司自2009年开始布局海外市场，目前已经分别在香港、日本、韩国、马来西亚、美国、英国等地区设立子公司。一方面，公司与境外支付渠道的结算涉及美元、港币等货币，账期一般在3个月以内，期间应收账款中的外币资产会面临一定的汇率风险。另一方面，母公司报表及合并报表的记账单位是人民币，境外子公司的期末报表外币折算时同样面临汇率风险。综上，如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币的汇率出现大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险。在应对汇率风险方面，公司将培养和强化汇率风险防范意识，随时密切注视国际外汇市场相关货币的变化趋势，培养和吸收高素质的外汇风险管理人才，同时形成防范汇率风险的有效管理机制，并从合同等源头控制交易风险。

(6)、投资项目业绩不及预期

上市以来，公司已经陆续投资了达达、趣分期、随手科技、Lendinvest、银客、洋钱罐、映客、Grindr、Opera等众多互联网细分领域的龙头企业。但由于互联网市场竞争激烈、新型公司层出不穷、商业模式面临创新、技术手段不断更迭，所以公司投资的相关项目可能在市场搏杀中面临着业绩不及预期的风险。公司及时关注投资并购公司的经营状况及所在行业变化趋势，不断强化公司的治理行为，充分给予投资并购公司发展空间和必要的资源共享。

(7)、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司经营规模逐渐庞大，组织结构逐渐复杂，对公司的经营管理、财务规划以及人力资源配置等提出更高要求。如果公司的管理水平不能随之提升，可能面临相应的运营管理和内部控制等方面的挑战。公司将进一步完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。目前，公司整体战略和发展目标由董事长把控，并在每条业务线上委派CEO负责相关工作的执行，确保各业务线的有序进行。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|---|
| 募集资金总额 | 133,037.96 |
| 报告期投入募集资金总额 | 7,694.72 |
| 已累计投入募集资金总额 | 115,730.09 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 31,314.44 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 23.54% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）16 号文《关于核准北京昆仑万维科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 7,000 万股，发行方式为采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式，每股发行价格为人民币 20.30 元。截至 2015 年 1 月 16 日止，公司募集资金总额为人民币 1,421,000,000.00 元，扣除承销费用人民币 80,500,000.00 元后，已缴入募集的股款为人民币 1,340,500,000.00 元。同时扣除公司为本次股票发行所支付的预付保荐费、发行手续费、审计评估费、律师费等费用合计人民币 10,120,400.00 元，实际募集股款为人民币 1,330,379,600.00 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所进行审计，并出具了信会师报字(2015)第 210007 号的验资报告。公司以前年度已使用资金 108,035.38 万元，2016 年度使用资金 7,694.72 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金已累计使用 115,730.09 万元，利息收入 1,292.92 万元，因互联网金融领域资产收购项目已经完成投资，将项目节余资金 2,093.76 万元（含利息）永久补充流动资金，募集资金余额为 16,507.03 万元。 | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)＝(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 移动网络新游戏研发项目 | 否 | 40,816 | 40,816 | 7,694.72 | 28,336.3 | 69.42% | 2019 年 06 月 30 日 | 3,937.09 | -3,319.89 | 未披露募集资金的效益指标， | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | 不适用 | |
| 网页游戏新产品研发项目 | 否 | 19,445 | 19,445 | 0 | 19,445 | 100.00% | 2014 年 11 月 30 日 | 38.96 | 5,413.02 | 未披露募集资金的效益指标，不适用 | 否 |
| 客户端网络代理项目 | 否 | 17,903 | 17,903 | 0 | 14,676.4 | 81.98% | 2017 年 02 月 28 日 | -474.33 | -2,188.31 | 未披露募集资金的效益指标，不适用 | 否 |
| 移动网络游戏代理项目 | 是 | 50,903 | 19,588.56 | 0 | 19,588.56 | 100.00% | 2017 年 09 月 30 日 | 2,368.25 | 17,990.43 | 未披露募集资金的效益指标，不适用 | 否 |
| 网页游戏代理项目 | 否 | 3,970.96 | 3,970.96 | 0 | 3,970.96 | 100.00% | 2014 年 12 月 31 日 | | -3,700.61 | 未披露募集资金的效益指标，不适用 | 否 |
| 互联网金融领域资产收购项目 | 是 | 0 | 31,314.44 | 0 | 29,712.87 | 100.00% | 2016 年 04 月 08 日 | 13,129.13 | 13,534.14 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 133,037.96 | 133,037.96 | 7,694.72 | 115,730.09 | -- | -- | 18,999.1 | 27,728.78 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 133,037.96 | 133,037.96 | 7,694.72 | 115,730.09 | -- | -- | 18,999.1 | 27,728.78 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| | |
| | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 公司五个募投项目在履行内部程序后，自实际实施之日起至 2015 年 1 月 31 日，实际资金预先投入金额合计为 702,836,729.29 元，公司募集资金到位后对其进行了置换，置换金额为 678,804,400.78 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 |
| | 截止 2016 年 4 月 8 日，公司募集资金互联网金融领域资产收购项目 Lendinvest Limited 和 Yinker Inc 已经支付完毕，收购项目完成，共使用募集资金 297,128,748.04 元，结余募集资金 20,937,620.35 元（含利息），经公司第二届第二十九次董事会会议审议通过，保荐机构发布同意意见后永久补充流动资金。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为 16,507.03 万元，全部为银行存款，其中以现金宝方式存放的金额为 15,780.00 万元，募集资金专户活期存款 727.03 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

**（3）募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 互联网金融领域资产收购项目 | 移动网络游戏代理项目 | 31,314.44 | 0 | 29,712.87 | 100.00% | 2016 年 04 月 08 日 | 13,129.31 | 是 | 否 |
| 合计 | -- | 31,314.44 | 0 | 29,712.87 | -- | -- | 13,129.31 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 根据公司 2015 年 6 月 11 日，公司第二届第十一次董事会决议，决定将变更公司首次公开发行部分募集资金投向，即终止实施“移动网络游戏代理项目”，该项目剩余募集资金原投资移动网络游戏代理项目变更为投资 Lendinvest Limited 和 Yinker Inc，2015 年 6 月 29 日公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告通过了《关于变更部分募集资金投向的议案》。截止 2016 年 6 月 30 日，移动网络游戏代理项目已投入募集资金 19,588.56 万元。截止 2016 年 4 月 8 日，公司募集资金互联网金融领域资产收购项目 Lendinvest Limited 和 Yinker Inc 已经支付完毕，收购项目完成，共使用募集资金 297,128,748.04 元，结余募集资金 20,937,620.35 元(含利息）,经公司第二届第二十九次 | | | | | | |

| | |
|---|---|
| | 董事会会议审议通过，保荐机构发布同意意见后永久补充流动资金。<br>本报告期实现的效益说明：<br>1、2016 年 1-5 月本公司全资子公司昆仑集团有限公司持有的 Yinker Inc20%股份，持有期间按权益法核算确认投资收益-1,039,394.85 元；<br>2016 年 6 月昆仑集团有限公司将持有的 Yinker Inc20%股权中的 5%进行转让，确认投资收益 32,880,475.43 元。出售股权后，本公司对 Yinker Inc 不再具有重大影响，故公司将长期股权投资转为可供出售金融资产核算，根据北京海峡资产评估有限公司于 2016 年 6 月 20 日出具的资产评估报告，报告号为海峡评报字[2016]第 HX066 号，Yinker Inc 剩余的股权公允价值与账面价值的差额确认投资收益 98,641,426.19 元。<br>2、2016 年 1-6 月本公司全资子公司北京昆仑乐享网络技术有限公司持有 Lendinvest Limited17.92%股份，持有期间按权益法核算确认投资收益 808,796.46 元； |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股票 | 00800 | A8 新媒体 | 45,231,664.33 | | | 90,000,000 | 4.90% | 36,152,541.00 | | 可供出售金融资产 | 公开市场 |
| 股票 | SOHU | 搜狐 | 9,083,437.83 | | | 6,319 | 0.01% | 1,583,249.74 | -14,190.58 | 可供出售金融资产 | 公开市场 |
| 合计 | | | 54,315,102.16 | 0 | -- | 90,006,319 | -- | 37,735,790.74 | -14,190.58 | -- | -- |

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

### （2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 江苏银行北京中关村支行 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 5,000 | 2015 年 11 月 20 日 | 2016 年 01 月 06 日 | 参考年化收益率 | 5,000 | 是 | | 28.97 | 28.97 |
| 江苏银行北京中关村支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 30,000 | 2016 年 06 月 08 日 | 2016 年 07 月 20 日 | 参考年化收益率 | | 是 | | 89.75 | |
| 合计 | | | | 35,000 | -- | -- | -- | 5,000 | -- | | 118.72 | 28.97 |
| 委托理财资金来源 | | | | 闲置自有资金 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有) | | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有) | | | | | | | | | | | | |
| 委托理财情况及未来计划说明 | | | | 截止报告期末，闲置自有资金 30,000 万用于委托理财，其余均已到期收回；公司将严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》募集资金管理规定及董事会决议合理安排委托理财资金，尽最大努力提高资金的使用效率。 | | | | | | | | |

### （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 汇丰银行 | 无 | 否 | 无本金交 | 0 | 2016 年 | 2016 年 | | | | 0.00% | -102.79 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （中国）有限公司 | | | 割远期合约 | | 04 月 20 日 | 06 月 29 日 | | | | | |
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -102.79 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 闲置自有资金 | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有) | | | | 2015 年 11 月 23 日 | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有) | | | | 2015 年 12 月 09 日 | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | | | | 风险分析及控制措施说明：为有效管理外币资产、负债及现金流的汇率风险，公司在充分分析市场走势的前提下，根据经营情况预测，分别采取远期外汇合约、期权等方式以规避未来面临的汇率风险。随着后期业务规模的变化，公司将根据实际市场情况和经营计划调整汇率风险管理策略。主要风险分析： 1、市场风险：本集团开展的金融衍生品业务，均属于套期保值业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险； 2、流动性风险：本集团所开展的衍生品业务均为通过金融机构操作的场外交易，存在平仓斩仓损失而须向银行支付费用的风险； 3、履约风险：本集团按照滚动预算进行相应风险管理而开展衍生品业务，存在实际经营结果与预算偏离而到期无法履约的风险；4、其他风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地记录金融衍生品业务信息，将可能导致衍生品业务损失或丧失交易机会。同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。风险控制措施： 1、基本管理原则：严格坚持套期保值原则，以锁定成本、规避风险为主要目的。要求所开展的金融衍生品业务与现货的品种、规模、方向、期限相匹配，不参与任何形式的投机交易； 2、本公司针对所从事的金融衍生品业务的风险特性制定专项风险管理制度，覆盖事前防范、事中监控和事后处理等各个关键环节；按要求合理配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员；要求参与投资的人员应充分理解金融衍生品投资的风险，严格执行衍生品的业务操作和风险管理制度； 3、相关部门须跟踪金融衍生品公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已投资金融衍生品的风险敞口变化情况，并向董事长报告业务开展情况； 4、如本集团已开展的衍生品的公允价值减值与用于风险对冲的资产（如有）价值变动加总，导致合计亏损或浮动亏损金额达到公司前一年度经审计净利润的 10%且绝对金额超过 1000 万人民币时，本公司将及时披露。 | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | | | | 衍生品公允价值根据市场价格的变动来确定 | | | | | | | |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | | | | 没有发生重大变化 | | | | | | | |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制 | | | | 无 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 情况的专项意见 | |

**（3）委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据公司第二届董事会第二十九次会议及2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》，2015年度实现归属于母公司所有者净利润为 405,288,398.77 元，母公司实现净利润 79,705,535.24 元。根据《公司法》和《公司章程》规定，本期按照母公司净利润，加上上年期末未分配利润，扣除本期执行的对上年度利润的分配并提取法定盈余公积金后，截至 2015 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 132,717,681.44 元。

公司2015年年度权益分派预案为：以2015年12月31日总股本1,127,230,993股为基数，向全体股东每10股派发1.05元人民币现金股利(含税)，合计派发现金118,359,254.27元。由于公司股权激励计划的预留限制性股票授予、限制性股票回购注销的原因，截至2016年5月5日，公司总股本由2015年12月31日的1,127,230,993股减少至1,127,152,504股。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及股权激励相关业务的有关规定，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本1,127,152,504股为基数，向全体股东每10股派发1.050073元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.945066元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人每10股派1.050073元，在权益登记日后根据投资者减持股票情况以及实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按照10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

公司于2016年5月12日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2015年权益分配实施公告》，本次权益分派权益登记日为2016年5月17日，除权除息日为2016年5月18日。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|---|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 报告期内，公司现金分红政策未发生调整或变更情况 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 第四节 重要事项

## 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2014 年 6 月 19 日，发行人收到北京市第一中级人民法院的（2014）一中民初字第 5146 号《民事应诉通知书》及明河社出版有限公司、完美世界（北京）软件有限公司（以下合称“原告”）起诉北京火谷网络科技有限责任公司、发行人、昆仑在线及昆仑乐享（以下合称“被告”）的《民事起诉状》。原告称被告所运营的网络游戏《武侠 Q 传》侵犯其著作权及不正当竞争，要求：1. 被告立即停止侵权原告著作权及不正当竞争行为，包括立即停止运营侵权网络游戏《武侠 Q 传》，立即去除《武侠 Q 传》游戏中的全部侵权内容，立即从发行人、昆仑在线官方网站服务器删除《武侠 Q 传》及停止该游戏客户端下载服务，立即 | 10,000 | 否 | 2015 年 5 月 21 日，该案在北京市第一中级人民法院进行了第一次开庭审理，原告律师当庭提交了新的诉状，要求四被告共同赔偿原告损失的金额调整为人民币 1 亿元；被告律师针对原告诉讼请求及理由方面存在的诸多模糊及瑕疵之处，提出了异议并要求原告进行明确，否则庭审无法有效进行；针对原告变更诉讼请求的新情 | 暂无审理结果。为充分保护公司及公众股东的合法权益，公司控股东、实际控制人周亚辉已经出具承诺：“若昆仑万维因上述诉讼遭受损失，且昆仑万维就此向北京火谷网络科技有限责任公司进行全额追偿后，北京火谷网络科技有限责任公司拒不履行相关责任时，本人将在北京火谷网络科技有限责任公司拒绝履行后的 30 个工作日内承担昆仑万维因上述诉讼遭受的全部损失，且在承担后不向昆仑万维追偿。” | 无 | 2016 年 06 月 08 日 | 2015 年年度报告，可见巨潮资讯网（http://http://www.cninfo.com.cn） |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 停止向渠道商提供《武侠 Q 传》客户端及通过渠道商提供客户端下载服务，立即删除侵权原告著作权及不正当竞争的内容表述；2. 被告在媒体上向原告公开赔礼道歉并消除影响；3.被告向原告赔偿损失共计 14,499,176.66 元，并向原告赔偿合理支出 319,650.80 元；4. 被告承担相关诉讼费用。 | | | 况，被告律师表示需要新的答辩期重新组织答辩，法院同意了被告律师的请求，本案于 2015 年 8 月 27 日和 2015 年 10 月 14 日，合议庭根据在此之前发给各方的争议焦点,分别进行了第二、三次公开审理，2016 年 3 月 9 日最后一次开庭，目前尚未收到审判结果。 | | | | |

## 二、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格（万元） | 进展情况（注 2） | 对公司经营的影响（注 3） | 对公司损益的影响（注 4） | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形 | 披露日期（注 5） | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Grindr LLC | 48,096,662.37 | 60,267.56 | 资产产权已全部过户，债权债务已全部 | 对公司业务连续性，管理层稳定性未产 | 自购买日期到报告期末为上市公司贡献的净利 | 4.93% | 否 | 不适用 | 2016 年 01 月 11 日 | 公告编号：2016-012；公告名称：北京昆仑万维科技 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转移 | 生影响 | 润为 1202.24 万元 | | | | | 股份有限公司对外投资公告；公告披露的网站：巨潮资讯网 |

**2、出售资产情况**

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响（注 3） | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 东方富海（上海）创业投资企业（注：东方富海接受公司的指令，向有米科技的做市商出售公司间接持有的有米科技股份） | 东方富海（上海）创业投资企业 | 2016 年 5 月 27 日 | 1,672.96 | 1,016.4 | 增加净利润 | 4.03% | 市场价 | 是 | 交易对方执行事务合伙人陈玮是本公司董事 | 是 | 是 | 2016 年 8 月 24 日 | 公告编号：2016-140 公告披露的网站：巨潮资讯网 |
| Yinker Holdings Limited | Yinker Inc. | 2016 年 6 月 24 日 | 6,631.2 | 3,288.05 | 增加净利润，2016 年 6 月本公司全资子公司昆仑集团有限公司将持有 | 13.05% | 协议价 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2016 年 06 月 27 日 | 2016-105 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 的 Yinker Inc20%股权中的 5%进行转让，确认投资收益 3288.05 万元。出售股权后，本公司对 Yinker Inc 不再具有重大影响，故公司将长期股权投资转为可供出售金融资产核算，根据北京海峡资产评估有限公司于 2016 年 6 月 20 日出具的资产评估报告，报告号为海峡评报字[2016]第 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | HX066号，Yinker Inc剩余的股权公允价值与账面价值的差额确认投资收益9864.14万元。 | | | | | | | | |
| "兴业证券股份有限公司东方证券股份有限公司中信证券股份有限公司" | 有米科技股份有限公司股权 | 2016年3月24日以及2016年3月30日 | 4,437.15 | 2,922.78 | 增加净利润 | 11.60% | 协议价 | 否 | 无 | 是 | 是 | | |

### 3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

北京昆仑万维科技股份有限公司为拓展公司业务，依据公司战略发展规划，于2016年1月8日以昆仑集团有限公司为投资主体签署了《成员权益认购协议》。根据认购协议，昆仑集团有限公司购买Grindr LLC60%的股权，总投资金额为人民币602,675,556.73元，公司于2016年3月完成股权交割手续，于2016年3月将Grindr LLC纳入财务报表合并范围。

此项并购业务没有对公司的业务连续性，管理层稳定性产生影响。合并事项按计划如期实施并已实施完毕，公司截止2016年6月30日的资产总额1,163,138,279.89元，营业收入94,545,620.61元，营业利润20,122,779.46元。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月27日，制定了《股权激励计划实施考核管理办法》、《北京昆仑万维科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，决定对公司中层管理人员以及核心技术（业务）骨干等进行限制性股票以及期权激励，股票来源为公司向激励对象定向发行公司股票。公司于2015年3月31日公布了《股权激励计划激励对象名单》（以上信息均已在巨潮资讯网上披露，详见公司于2015年3月31日披露的相关公告）。上述股权激励计划已经经由公司董事会、公司监事会、公司股东大会审议通过，并已报送主管机关，获得批准。

公司于2015年8月20日正式向股权激励对象授予了股票期权及限制性股票，因部分激励对象因个人原因放弃或减少所授予的期权和限制性股票，公司最终授予股票和期权的激励对象名单较此前公布的有所调整，最终公司向1名激励对象以每股79.46元的行权价格授予了5万股股票期权，向46名激励对象以每股36.69元的价格授予了723.1万股限制性股票。激励对象如满足考核条件，应在股票或期权授予日起满12个月后的未来48个月内分四期解锁股票或行权；若激励对象当期未满足考核条件，则其当期的行权额度将被取消，限制性股票解锁额度将由公司回购并注销（以上信息均已在巨潮资讯网上披露，详见公

司于2015年8月21日、2015年10月27日披露的相关公告）。

公司向激励对象授予限制性股票后，公司持有限制性股票的股东人数有所增加，原股东的持股比例相应有所变动。2015年11月11日，公司以资本公积金转增股份的方式向全体股东派送2015年上半年度权益，派送完成后激励对象所持有的限制性股票增至28,377,881股，占公司当前总股本的2.52%（详见公司于2015年11月4日在巨潮资讯网披露的相关公告）。

因激励对象离职，公司于2016 年 3 月 22 日召开第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司本次回购注销的限制性股票的授予日为 2015 年 8 月 20 日，回购价格为 9.35 元/股，回购注销股份共计 78,489 股，占注销前总股本比例为0.01%；本次回购注销共涉及激励对象1人。回购已于2016年5月4日完成，回购完成后，公司股份总数由1,127,230,993股减少至 1,127,152,504股（详见公司于2016年3月22日、2016年5月5日在巨潮咨询网披露的相关公告）。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 非合并关联方 | 提供服务 | 本公司向摩比神奇提供办公场地及提供办公服务.(注1) | 市场价格 | 依据合同约定 | 256.97 | | 782.88 | 否 | 银行存款 | 依据合同约定 | 2016 年 05 月 10 日 | 详见巨潮咨询，公告编号 2016-085 |
| 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 非合并关联方 | 委托广告投放 | （1）摩比神奇与昆仑集团一同委托 Domob Ruida Limited 为其进行 FACEBOOK 广告投放服务，由 | 市场价格 | 根据每月委托投放金额具体核算 | | | | 不适用 | 银行存款 | 根据每月委托投放金额具体核算 | 2016 年 01 月 12 日 | 详见巨潮咨询，公告编号：2016-011 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 昆仑集团统一支付广告费用；（2）摩比神奇与昆仑集团一同委托Hylink (HK) Digital Solution Co., Limited为其进行谷歌广告投放服务，由昆仑集团统一支付广告费用，最终昆仑集团享有相应的返点优惠.（注2） | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 256.97 | -- | 782.88 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 关联交易事项对公司利润的影响 | | | | 注 1：收取 15%管理费，本报告期对利润的影响约为 38.5 万；<br>注 2：FACEBOOK2016 年上半年返点正在核对中，谷歌 2016 年上半年未进行对账，对本报告期利润暂无影响。 | | | | | | | | | |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√适用 √ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（若有）（万元） | 市场公允价值（若有）（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 东方富海（上海）创业投资企业（有限合伙） | 交易对方执行事务合伙人陈玮是本公司董事 | 股权转让 | 股权转让 | 市场价 | 656.56 | | | 1,672.96 | 银行存款 | 1,016.4 | 2016 年 8 月 24 日 | 公告编号：2016-140 公告披露的网站：巨潮资讯网 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有） | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 增加投资收益 1016.4 万元。 | | | | | | | | |

注：1、如已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，可选“不适用”，但需在本节的第 4 小节其他重大关联交易中披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

2、披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

## 3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司与北京中蓝恒丰投资管理有限公司签订了租赁协议，承租北京市东单蓝景德公寓地上合计8,582.61平方米以及地下1156平方米建筑面积的房产，作为公司办公场所，报告期内租赁协议处于正常履行中。根据租赁协议，报告期内，公司度需支付的租金总额为人民币7,229,061.29元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 昆仑集团有限公司 | 2015 年 04 月 30 日 | 200,000 | 2015 年 05 月 29 日 | 19,563.52 | 连带责任保证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 北京昆仑乐享网络技术有限公司 | 2015 年 06 月 12 日 | 20,000 | 2015 年 06 月 29 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京昆仑在线网络科技有限公司 | 2015 年 06 月 12 日 | 20,000 | 2015 年 06 月 29 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 北京昆仑乐享网络技术有限公司 | 2016 年 02 月 01 日 | 35,000 | 2016 年 03 月 01 日 | 23,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 北京昆仑在线网络科技有限公司 | 2016 年 02 月 01 日 | 25,000 | 2016 年 03 月 01 日 | 23,000 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 昆仑集团有限公司 | 2016 年 02 月 01 日 | 40,000 | 2016 年 04 月 18 日 | 4,957.01 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| KL Grindr Holding, Inc. | 2016 年 02 月 01 日 | 60,267.56 | 2016 年 01 月 08 日 | 60,267.56 | 连带责任保证 | | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 160,267.56 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 111,224.57 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 400,267.56 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 132,788.09 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 160,267.56 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 111,224.57 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 400,267.56 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 132,788.09 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 47.25% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E） | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 江苏银行 | 30,000 | 2016 年 06 月 08 日 | 2016 年 07 月 20 日 | 保本浮动收益型，预期年化收益率 2.6% | | 30,000 | 是 |
| 江苏银行 | 5,000 | 2015 年 11 月 20 日 | 2016 年 01 月 06 日 | 非保本浮动收益型，预计年化收益率 4.5% | 28.97 | 0 | 是 |

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

√ 适用 □ 不适用

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|---|---|
| 昆仑万维关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告 | 2016 年 06 月 08 日 | 巨潮资讯网 |
| 昆仑万维关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告 | 2015 年 11 月 19 日 | 巨潮资讯网 |

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

1）2016年1月6日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司增资北京快乐时代科技发展有限公司》的议案，根据公司与趣分期境内协议控制（“VIE”）之业务主体北京快乐时代科技发展有限公司签署之增资协议，公司以人民币 1.8 亿元对快乐时代进行增资；并通过配套的股权转让，将境外持有的趣分期股权落回境内，体现为对快乐时代的直接持股，相关控制协议将予以解除，趣分期 VIE 架构实现拆除。本次增资完成后，公司将持有快乐时代 19.21%股权。在七人董事会中拥有一个席位。（见巨潮资讯网，公告编号2016-008）。

2）2016年1月8日，公司召开了第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《公司投资New Grindr LLC》的议案，公司投资约9300万美元购买New Grindr LLC（旗下平台Grindr为全世界最大的同性恋社交网络）60%的股份（见巨潮资讯网，公告编号2016-012）。

3）2016年1月21日，公司与华人世界著名游戏公司大宇资讯股份有限公司签署了战略合作协议，双方将以大宇IP为中心，在影视、动画、游戏等方面展开全面战略合作（见巨潮资讯网，公告编号2016-020）。

4）2016年2月15日，公司与全球著名移动游戏公司Supercell Oy签署了《关于<部落冲突：皇室战争>的补充授权协议》，获得Supercell最新移动产品《部落冲突：皇室战争》（Clash Royale）在中国大陆地区安卓版本的发行权（见巨潮资讯网，公告编号2016-034）。公司已于2016年3月31日在中国大陆地区正式发行了该产品的安卓版本。

5）2016 年 3 月 3 日，公司以 400 万元人民币的价格获得东方富海（上海）创业投资企业（有限合伙）持有的北京蚁视科技有限公司1.0714%的股权；以 600万元人民币的价格获得鑫悦投资持有的南京睿悦信息技术有限公司（旗下平台Nibiru游戏，简称“Nibiru”）1.6630%的股权，认购Nibiru注册资本 1.3889 万元（见巨潮咨询网，公告编号：2016-041）。截至披露日，上述两个项目还未完成最终交割。

6）公司2016年第一期债券发行于2016年5月5日结束，最终发行规模为7.3亿元，票面利率为6.5%，首期公开发行债券已于2016年6月29日在深交所上市（见巨潮咨询网，公告编号2016-103）。

7）2016年6月9日，公司将持有的Yinker Inc.公司股份中的134,264,233股B系列优先股（占Yinker 5%的股权）以1000万美元转让给Yinker Holdings Limited 公司（见巨潮资讯网，公告编号：2016-105）。

8）公司与奇虎香港，金砖开曼等公司组成买方团，于2016年7月17日，向Opera Software ASA持有的Opera Software AS进行了100%的股权收购，其中公司出资2亿美金，占Opera Software AS公司股份的33.33%，出资全部为自有资金（见巨潮资讯

网，公告编号2016-116）。该交易经2016年7月15日第二届董事会第三十五次会议及2016年8月3日的2016年第九次临时股东大会审议通过（见巨潮资讯网，公告编号2016-115，2016-119）。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---|---|---|---|---|---|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 周亚辉;北京盈瑞世纪软件研发中心（有限合伙）;王立伟;方汉;北京昆仑博观科技中心（有限合伙）；北京昆仑博远科技中心（有限合伙）;华为投资控股有限公司;东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）;天津鼎麟科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）;北京银德创业投资中心（有限合伙）;东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）;北京澜讯科信投资顾问有限公司；上海小村申祥创业投资合伙企业（有限合伙）;杭州星泰投资管 理有限公司 | 本公司控股股东、实际控制人周亚辉承诺：（1）自公司股票上市之日起36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后6个月内不转让其直接或者间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起6个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第 7 | 2015 年 01 月 21 日 | 2018 年 1 月 21 日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；（3）在股份锁定期限届满后 2 年内减持的，每个会计年度减持数量不超过其在本次发行前直接、间接所持公司股份总数的 20%，减持价格不低于发行价（若公司在上市后至其减持期间发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，减持公司股份的数量和减持价格下限将作相应调整，下同）；（4）若公司上市后 6 个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，收盘价格将作相应调整，下同），其直接、间接所 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月；（5）上述第（3）和第（4）项股份锁定承诺不会因其在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行。 | | | |
| | 周亚辉;北京盈瑞世纪软件研发中心（有限合伙）;王立伟 | 公司控股股东、实际控制人周亚辉的股份锁定期限参见“股份锁定承诺”。周亚辉承诺：（1）在上述股份锁定期限届满后 2 年内减持的，每个会计年度减持数量不超过其在本次发行前直接、间接所持公司股份总数的 20%，减持价格不低于发行价（若公司在上市后至其减持期间发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，其减持公司股份的数量和减持价格下限将作相应调整，下同）；（2）鉴于其在本次发行前持有公司股份的比例超过 5%，在满足上述减持条件的情况下，将通 | 2015 年 01 月 21 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 过合法合规的方式减持，并通过公司在减持前3个交易日予以公告。 | | | |
| | 北京昆仑万维科技股份有限公司;周亚辉;王立伟;方汉;吴绩伟;花伟;李振春;陈向阳;于明俭;陈玮;张霆;李凤玲;罗建北;徐珊;赵保卿 | 为稳定公司股价、切实保护中小投资者合法权益之目的，公司上市后 3 年内，如公司股票收盘价格（如发生公司派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，股票收盘价格将做相应调整，下同）连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时（以下简称“启动条件”），公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员（前述主体合称为“各方”）将启动《北京昆仑万维科技股份有限公司发行上市后稳定股价的预案》（以下简称“本预案”）。（一）股价稳定措施的实施顺序<br>如启动条件被触发，各方将按照如下实施顺序启动股价稳定措施： | 2015 年 01 月 21 日 | 2018 年 1 月 21 日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 1、在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律、法规、规范性文件规定，不导致公司股权分布不符合上市条件，且经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二及以上同意实施股份回购的前提下，由公司依据本预案回购公司股份。<br>2、在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规、规范性文件规定，且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，发生下述任一情形，由公司控股股东、实际控制人增持公司股份：（1）公司无法实施股份回购；（2）股份回购未获得股东大会批准；（3）已经股东大会批准的股份回购方案无法实施；（4）公司股份回购实施完毕后仍未使得公司股票连续 20 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 个交易日收盘算术平均价格高于最近一期经审计的每股净资产；（5）公司股份回购实施完毕后启动条件再次被触发。<br>3、在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规、规范性文件规定，且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，发生下述任一情形，由公司非独立董事、监事和高级管理人员增持公司股份：（1）控股股东、实际控制人无法实施增持；（2）控股股东、实际控制人已承诺的增持计划无法实施；（3）控股股东、实际控制人的增持计划实施完毕后仍未使得公司股票连续 20 个交易日收盘算术平均价格高于最近一期经审计的每股净资产；（4）控股股东、实际控制人的增持计划实施完毕后启动 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 条件再次被触发。<br>4、在符合《证券法》、《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规、规范性文件规定的前提下，由独立董事依据本预案履行稳定公司股价义务：（1）非独立董事、监事和高级管理人员无法实施增持；（2）非独立董事、监事和高级管理人员已承诺增持计划无法实施；（3）非独立董事、监事和高级管理人员增持计划实施完毕后仍未使得公司股票连续 20 个交易日收盘算术平均价格高于最近一期经审计的每股净资产；（4）非独立董事、监事和高级管理人员的增持计划实施完毕后启动条件再次被触发。<br>5、如上述 1-4 项股价稳定措施均无法实施或未实施的，将通过消减公司 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 开支、降低高级管理人员薪酬等方式提升公司业绩，稳定公司股价。<br>在上述股价稳定措施依次实施后，如果启动条件再次被触发的，将再按照上述实施顺序启动股价稳定措施。<br>如公司在上市后三年内新聘任董事、监事和高级管理人员的，公司将确保该等人员承诺按照本预案的要求采取股价稳定措施。<br>控股股东、实际控制人以及董事、监事和高级管理人员在持有公司股权和担任公司董事、监事或高级管理人员期间，如启动条件触发，将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。<br>（二）股价稳定措施之公司回购股份的具体操作<br>在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律、法 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 规、规范性文件规定且不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，公司将在启动条件被触发之日起的 10 日内由公司董事会做出实施回购股份或不实施回购股份的决议，并在决议作出后的 2 个交易日内公告回购股份的预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的合理理由。<br>公司将在董事会决议作出之日起的 30 日内将同意或不同意股份回购的预案提交股东大会审议。经出席股东大会股东所持表决权的三分之二及以上同意实施回购的，公司将依法履行公告、备案、通知债权人等法定程序，实施股份回购。<br>公司回购股份的具体安排如下：（1）公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 次公开发行新股所募集资金的总额；（2）公司单次用于回购股份的资金不得低于 5,000 万元；（3）公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%，如上述第（2）项与本项冲突的，按照本项执行。<br>上述回购将在履行完毕法律法规规定的程序后 7 日内实施完毕。若公司董事会公告回购股份预案后至回购实施完毕前，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施回购计划。<br>（三） 股价稳定措施之控股股东、实际控制人增持股份的具体操作<br>在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规、规范性文件规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，公司控股股东、实际控制人将 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 在本预案规定的、需由其增持股份的情形触发之日起 10 日内，就增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告，并在增持公告作出之日起的下一个交易日启动增持。<br>控股股东、实际控制人回购公司股份的具体安排如下：（1）将通过自有资金履行增持义务；（2）用于增持公司股份的货币资金不少于其上一年度从公司取得的薪酬和现金分红总和（税后，下同）的 20%；（3）单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%，如上述第（2）项与本项冲突的，按照本项执行。<br>上述增持将在履行完毕法律法规规定的程序后的 7 日内实施完毕，但实施 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 完毕前公司股票收盘价连续10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施增持计划。<br>（四）股价稳定措施之非独立董事、监事和高级管理人员增持股份的具体操作<br>在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规、规范性文件规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，公司非独立董事、监事和高级管理人员将在本预案规定的需由其增持股份的情形触发之日起10日内，就增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告，并在增持公告作出之日起的下一个交易日启动增持。<br>非独立董事、监事和高级管理人员回购公司 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 股份的具体安排如下：（1）将通过自有资金履行增持义务；（2）用于增持公司股份的货币资金不少于其各自上一年度从公司取得的薪酬（如有）和现金分红（如有）总和的20%；（3）单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的1%，如上述第（2）项与本项冲突的，按照本项执行。<br>上述增持将在履行完毕法律法规规定的程序后的7日内实施完毕，但实施完毕前公司股票收盘价连续10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施增持计划。<br>（五）股价稳定措施之独立董事人员稳定股价义务的具体操作<br>在符合《证券法》、《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 法律、法规、规范性文件规定的前提下，独立董事人员将在本预案规定的需由其履行稳定股价义务的情形触发之日起 10 日内，启动稳定股价义务。<br>独立董事人员承诺：公司扣除其触发稳定股价义务当年的全部独立董事津贴，已经发放给独立董事的津贴由其退还给发行人。<br>上述稳定股价义务将在履行完毕法律法规规定的程序后的 7 日内实施完毕，但实施完毕前公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可终止实施。 | | | |
| | 周亚辉;王立伟;方汉;陈玮; 张霆;李凤玲; 罗建北;徐珊; 北京盈瑞世纪软件研发中心（有限合伙）;北京昆仑博观科技中心（有限合伙）;北京昆仑博远科技中心（有限合伙）; | 填补被摊薄即期回报的承诺<br>公司全体董事承诺：其将促使公司董事会制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》、《公司章程》、《分红回报规划》等规定的情形下，在公司 | 2015 年 01 月 21 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 华为投资控股有限公司;东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）;天津鼎麟科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）;北京银德创业投资中心（有限合伙）;东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）;北京澜讯科信投资顾问有限公司;上海小村申祥创业投资合伙企业（有限合伙）;杭州星泰投资管理有限公司;赵保卿 | 上市当年及上市后的一个会计年度，若公司实现的基本每股收益或净资产收益率低于上市前一年度，则该年度分配的每股现金股利不低于上市前一年度的水平（若上市后公司股票发生转增或者送股等除权事项的，每股现金股利水平相应进行调整）。其将促使公司董事会制定符合上述承诺的现金分红方案，并将在董事会表决相关议案时投赞成票。如果其未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 周亚辉 | 2014 年 6 月 19 日， 发行人收到北京市第一中级人民法院的（2014）一中民初字第 5146 号《民事应诉通知书》及明河社出版有限公司、完美世界（北 | 2016 年 06 月 08 日 | 如昆仑万维因该诉讼遭受损失，且昆仑万维就此向北京火谷网络科技有限责任公司进行全额追偿后，北京火谷网络科技有限责任公司拒不履行 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 京）软件有限公司（以下合称“原告”）起诉北京火谷网络科技有限责任公司、发行人、昆仑在线及昆仑乐享（以下合称“被 告”）的《民事起诉状》，为充分保护公司及公众股东的合法权益，公司控股东、实际控制人周亚辉已经出具承诺：“若昆仑万维因上述诉讼遭受损失，且昆仑万维就此向北京火谷网络科技有限责任公司进行全额追偿后，北京火谷网络科技有限责任公司拒不履行相关责任时，本人将在北京火谷网络科技有限责任公司拒绝履行后的 30 个工作日内承担昆仑万维因上述诉讼遭受的全部损失，且在承担后不向昆仑万维追偿。” | | 相关责任时，本人将在北京火谷网络科技有限责任公司拒绝履行后的 30 个工作日内 | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、公司董高监人员变动情况

1）公司董事会于2016年3月21日和2016年4月18日分别收到公司副总经理方汉先生和副总经理花伟先生的书面辞职报告。方汉先生因个人原因辞去公司副总经理的职务，辞职后方汉先生将担任本公司首席技术顾问。详情见公司董事会于2016年3月21日在巨潮网披露的编号为2016-049的公告。花伟先生因个人原因辞去公司副总经理的职务，辞职后花伟先生将不在本公司担任任何职务。详情见公司董事会于2016年4月18日在巨潮网披露的编号为2016-079的公告。公司于2016年3月22日召开的第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，同意聘任陈芳先生、金天先生为公司副总经理，任期自当次董事会决议审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。详见公司董事会于2016年3月22日在巨潮网披露的编号为2016-054的公告。

2）公司监事会于2016年3月21日、2016年3月30日和2016年4月8日相继收到公司监事李振春先生、陈向阳先生和公司监事会主席于明俭先生的书面辞职报告。李振春先生因个人原因申请辞去公司监事会监事的职务，辞职后仍将担任公司研发中心高级总监职务，详见公司监事会于2016年3月21日在巨潮网披露的编号为2016-050的公告。陈向阳先生因个人原因申请辞去公司监事会监事的职务，辞职后仍将担任公司运维中心高级总监职务，详见公司监事会于2016年3月30日在巨潮网披露的编号为2016-062的公告。于明俭先生因个人原因申请辞去公司监事、监事会主席职务，辞职后仍将担任公司研发中心首席科学家职务，详见公司监事会于2016年4月11日在巨潮网披露的编号为2016-068的公告。

3）公司于2016 年 4 月 8 日召开了职工代表大会，选举了毛杭军先生担任公司第二届监事会职工代表监事。2016 年 4 月 8 日，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，监事会成员一致同意推选毛杭军先生为公司第二届监事会主席。详见公司监事会于2016年4月11日在巨潮网披露的编号为2016-076的公告。2016年4月8日，公司召开的第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于提名公司监事候选人的议案》，2016年5月5日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于选举公司监事会监事的议案》，分别由公司控股股东周亚辉先生、公司股东王立伟先生提名的孙骞先生和由宏伟女士出任公司第二届监事会监事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第二届监事会届满为止。详见公司于2016年4月11日和2016年5月5日在巨潮网披露的编号为2016-075和2016-084的公告。

4）公司董事会于2016年3月30日收到公司独立董事徐珊先生的书面辞职报告。徐珊先生因个人原因申请辞去本公司独立董事的职务，同时辞去审计委员会委员职务。辞职生效后，徐珊先生将不再担任公司任何职务。详见公司董事会于2016年3月30日在巨潮网披露的编号为2016-061的公告。公司分别于2016年6月28日召开第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于提名公司独立董事候选人的议案》，于2016年7月14日召开的2016年第8次临时股东大会审议通过了《关于增补公司独立董事候选人的议案》，审议通过任命赵保卿先生为公司独立董事，详见董事会于2016年6月28日和2016年7月14日在巨潮网披露编号为2016-107和2016-114的公告。

5）公司于 2016 年 6 月 28 日召开了第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》。公司拟聘任金天先生为董事会秘书，任期自董事会通过本次任命起至第二届董事会任期届满之日止。周亚辉董事长不再代行公司董事会秘书职责。详见公司董事会于2016年6月28日在巨潮网披露的编号为2016-108的公告。

### 2、公司重大投资情况

详见第四节第五章重大合同及其履行情况中的 “4、其它重大合同”。

### 3、公司公开发行公司债券的情况

公司第二届董事会第二十次会议及2015年第八次临时股东大会审议通过了《关于面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》（见巨潮资讯网，公告编号2015-132）。公司于2016年3月10日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2016]471号文核准公开发行不超过人民币9亿元公司债券。本次债券采取一次性发放的形式，基础发行规模为5亿元。本期债券简称“16万维01”，债券代码为“112393”，债券每张面值人民币100元，共计900万张（含不超过400万张超额配售额度），发行价格为100元/张。详见公司于2016年5月19日在巨潮咨询网披露的《昆仑万维：2016年公开发行公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》及《昆仑万维：2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》（公告编号2016-088）。

经联合信用评级有限公司综合评定，本期债券发行人主体长期信用等级为AA，本期债券信用等级为AA（见巨潮资讯网2016年5月19日披露的《昆仑万维：2016年公司债券（第一期）信用评级分析报告》），无担保。

本期债券于2016年5月25日结束发行工作，实际发行规模7.3亿元，票面利率6.5%（见巨潮资讯网，公告编号2016-094）。2016年6月29日在深圳证券交易所上市，债券期限为3年，起息日为2016年5月23日，2017 年至 2019 年间每年的 5 月 23 日为上一计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计息），兑付日为 2019 年 5 月 23 日（如遇法定节假日或休息日， 则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）（见巨潮资讯网，公告编号2016-103）。

报告期内，公司本期债券未发生付息事项。

### 4、公司减资情况

因《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》涉及到的一名激励对象离职，公司于2016年3月22日召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对其持有的78,489股限制性股票实施回购注销，回购注销于2016年5月5日完成后，公司注册资本随之发生变动，总股本由 1,127,230,993 股减至 1,127,152,504 股（见巨潮资讯网，公告编号2016-055，2016-083）。

## 九、公司债相关情况

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

是

### 1、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京昆仑万维科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 16 万维 01 | 112393 | 2016 年 05 月 23 日 | 2019 年 05 月 23 日 | 73,000 | 6.50% | 本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | | 深圳证券交易所 | | | | | |

| | |
|---|---|
| 投资者适当性安排 | “16 万维 01”面向《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者公开发行。 |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 本期债券的起息日为 2016 年 5 月 23 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017 年至 2019 年间每年的 5 月 23 日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）。本期债券到期日为 2019 年 5 月 23 日，到期支付本金及最后一期利息。报告期内，本期债券未到首个付息日。 |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | 不适用 |

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名称 | 中国国际金融股份有限公司 | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层 | 联系人 | 章志皓、王超 | 联系人电话 | 010-6505 1166 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | | 办公地址 | 天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 | | | | | | |

## 3、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---|---|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司于 2015 年 12 月 10 日召开第二届董事会第二十次会议，且于 2015 年 12 月 28 日召开 2015 年第八次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合面向合格投资者公开发行公司债券发行条件的议案》、《关于公司面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》，拟发行不超过 9 亿元公司债券。并于 2016 年 3 月获得中国证监会的核准批复。发债工作于 2016 年 5 月 25 日完成，最终实际发行规模 7.3 亿元，募集资金用于补充公司流动资金。 |
| 募集资金专项账户报告期末余额（万元） | 4.25 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 公司将根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。本次募集资金专项账户开户银行信息如下：户名：北京昆仑万维科技股份有限公司 开户行：江苏银行北京中关村支行 账户号：32300188000043184。公司已经与募集资金开户银行及受托管理人签署了三方监管协议。募集资金于 2016 年 5 月 30 日提取完毕，6 月 21 日募集资金结息取得利息收入 4.25 万元。 |

| | |
|---|---|
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

## 4、公司债券信息评级情况

按照相关法律法规要求，报告期内，债券咨询评级机构共对公司本期债券做出过一次评级报告。2016年5月13日，联合信用评级有限公司出具了《昆仑万维2016年公司债券（第一期）信用评级分析报告》，报告综合评价指出：

公司作为一家专业从事网络游戏研发与运营的公司，具备技术实力强、债务负担轻、海外游戏市场开拓能力较强等优势。近年来随着移动网络游戏行业的迅速发展，公司代理运营游戏收入波动增长导致营业收入相应波动增长。同时，联合评级也关注到网络游戏行业竞争激烈、公司资产规模偏小、收入主要来自境外、公司对外投资规模较大等因素对公司信用水平可能产生的不利影响。

2016年2月，公司非公开发行A股股票的申请已获中国证监会审核通过，若公司成功完成非公开发行股票，将进一步补充公司资本实力，促进其业务发展。

中国网络游戏产业是一个年轻的行业，更是一个快速发展的行业，随着互联网用户数量的迅速增长，为中国网络游戏行业持续发展提供了基础保证，行业发展前景广阔，联合评级对公司的评级展望为“稳定”。基于对公司主体长期信用以及本期公司债券偿还能力的综合评估，联合评级认为，本期公司 债券到期不能偿还的风险很低。

通过对公司主体长期信用状况和拟公开发行的2016年公司债券（第一期）进行的综合分析和评估，确定：北京昆仑万维科技股份有限公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”。北京昆仑万维科技股份有限公司拟公开发行的2016年公司债券（第一期）信用等级为AA。

AA 级表示：偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

## 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用，本报告期内尚未发生偿债事项。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内尚未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券于2016年5月25日发行完毕，2016年6月29日在深交所上市。本期债券上市以来，未发生付息事项，债券受托管理人按照相关法律、法规的规定以及《债券受托管理协议》的约定恪尽职守，履行诚实、信用、谨慎和有效管理的义务。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---|---|---|---|
| 流动比率 | 123.87% | 157.16% | -33.29% |
| 资产负债率 | 49.36% | 31.08% | 18.28% |
| 速动比率 | 107.47% | 137.47% | -30.00% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| EBITDA 利息保障倍数 | 15.7 | 867.99 | -98.19% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债率增加主要原因：本期增加银行借款和发行公司债券所致。

流动比率变动的主要原因：流动资产的增长低于流动负债的增长。

速动比率变动的主要原因：速动资产的增长低于流动负债的增长。

EBITDA利息保障倍数变动的主要原因：本期增加银行借款和发行公司债券产生的利息所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，没有资产权利受限的情况。

## 10、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与国内主要银行建立了良好的长期合作关系。截至2016年6月30日，公司获得的银行总授信额度为98,621万元人民币，尚未使用的授信额度为26,664万元；报告期公司偿还银行贷款22,198万元（含票据），其中按时偿还22,198万元（含票据），银行贷款展期0万元，减免0万元。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行债券相关约定和承诺。对债券投资者的利益提供了充分的保障。

## 14、报告期内发生的重大事项

详见本报告“第四节 重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”。

该事项对公司经营情况及偿债能力不会产生影响。

## 15、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

# 第五节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 852,517,715 | 75.63% | | | | -138,301,538 | -138,301,538 | 714,216,177 | 63.36% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 852,517,715 | 75.63% | | | | -138,301,538 | -138,301,538 | 714,216,177 | 63.36% |
| 其中：境内法人持股 | 331,291,596 | 29.39% | | | | -130,883,511 | -130,883,511 | 200,408,085 | 17.78% |
| 境内自然人持股 | 521,226,119 | 46.24% | | | | -7,418,027 | -7,418,027 | 513,808,092 | 45.58% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 274,713,278 | 24.37% | | | | 138,223,049 | 138,223,049 | 412,936,327 | 36.64% |
| 1、人民币普通股 | 274,713,278 | 24.37% | | | | 138,223,049 | 138,223,049 | 412,936,327 | 36.64% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,127,230,993 | 100.00% | | | | -78,489 | -78,489 | 1,127,152,504 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1）2016年1月21日限售股份可上市流通，解除限售股份的数量为169,797,702股，占公司总股本的15.06%；实际可上市流通股份数量为140,612,059股，占公司总股本的12.47%；其中本年度可转让的流通股份为113,084,544股，占公司股本总数的10.03%，解除股份限售股东共计11位。（见巨潮资讯网，公告编号2016-016）。

2）2016 年 3 月 22 日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》（见巨潮资讯网，公告编号2016-053）。本次共回购注销股份为78,489股，于2016年5月5日完成，完成后，公司的总股本由 1,127,230,993 股减少至1,127,152,504 股（见巨潮资讯网，公告编号2016-083）。

3）公司于2015年12月10日召开第二届董事会第二十次会议，且于2015年12月28日召开2015年第八次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合面向合格投资者公开发行公司债券发行条件的议案》、《关于公司面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》，拟发行不超过9亿元公司债券。2016年3月10日，公司获得中国证监会证监许可[2016]471号文核准批复。发债工作于2016年5月25日完成，最终实际发行规模7.3亿元，利率6.5%，详见本报告“第四节重要事项”部分“九、公司债相关情况”。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1）2016年1月21日，公司解除限售股份中的140,612,059股上市流通，占公司总股本的12.47%；本次共有11位股东解除股份限售，总计解除限售股份169,797,702股，占公司总股本的15.06%；其中本年度可转让的流通股份113,084,544 股，占公司股本总数的10.03%。本次解除限售前，公司有限售条件股份为852,517，175股，占公司股本总数的75.63%；无限售条件股份为274,713,278股，占公司股本总数的24.37%。解除限售后，公司有限购条件股份为711,905,656股，占公司股本总数的63.16%；无限售条件股份为415,325,337股，占公司股本总数的36.84%。解除限售后，公司总股本为仍1,127,230,993股(见巨潮资讯网，公告编号2016-016）。

2）公司于2015 年3 月27 日分别召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《北京昆仑万维科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。2015 年 8 月 20 日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第八次会议，审议并通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》（见巨潮咨询网，公告编号2015-098）。根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司原财务经理万时亮因离职，已不再符合激励条件，公司对其获授予但尚未解锁的 78,489 股限制性股票进行回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1）公司于2016年1月15日，在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于2015年发行股份解除限售的提示性公告》（公告编号2016-016），公司保荐机构中国国际金融股份有限公司，也出具了《关于北京昆仑万维科技股份有限公司限售股份上市流通的核查意见》。

2）2016 年 3 月 22 日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》（见巨潮资讯网，公告编号2016-053）。本次共回购注销股份为78,489股。公司独立董事对回购注销事宜出具了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事宜出具了核实意见，北京大成（上海）律师事务所对回购注销事宜出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司原财务经理万时亮因离职，已不再符合激励条件，公司对其获授予但尚未解锁的 78,489 股限制性股票进行回购注销。2016年5月5日完成，完成后，公司的总股本由 1,127,230,993 股调整为 1,127,152,504 股（见巨潮资讯网，公告编号2016-083）。

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

√ 适用 □ 不适用

由于截止本报告期结束，公司总股份由2015年12月31日的1,127,230,993股调整为1,127,152,504股，根据《企业会计准则第34 号-每股收益》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》的相关规定，公司对2015年度和2016年半年度的基本每股收益进行了计算，2015年度的基本每股收益为0.37元，2016年半年度的基本每股收益为0.22元。

归属于公司普通股股东的每股净资产，2015年度报告期末为2.44元，2016年半年报报告期末为2.4932元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 万时亮 | 78,489 | 0 | 0 | 0 | 因离职不再符合股权激励要求 | 不适用 |
| 合计 | 78,489 | 0 | 0 | 0 | -- | -- |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 91,502 |
|---|---|

持股 5%以上的股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 周亚辉 | 境内自然人 | 35.09% | 395,562,758 | 0 | 395,562,758 | 0 | 质押 | 188,171,613 |
| 北京盈瑞世纪软件研发中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 17.78% | 200,408,085 | 0 | 200,408,085 | 0 | | |
| 王立伟 | 境内自然人 | 5.18% | 58,371,289 | 0 | 58,371,289 | 0 | 质押 | 52,710,600 |
| 方汉 | 境内自然人 | 2.80% | 31,574,653 | -7,339,538 | 29,185,643 | 2,389,010 | 质押 | 2,424,300 |
| 兴业银行股份有限公司－中邮战略新兴产业混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.80% | 20,316,903 | 20,316,903 | 0 | 20,316,903 | | |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮信息产业灵活配置混合型证券 | 境内非国有法人 | 1.38% | 15,572,986 | 15,572,986 | 0 | 15,572,986 | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 投资基金 | | | | | | | | |
| 宁波昆仑博远信息科技中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.25% | 14,092,799 | -12,602,338 | 14,042,977 | 49,822 | | |
| 东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.21% | 13,619,967 | 0 | 0 | 13,619,967 | | |
| 宁波昆仑博观信息科技中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.21% | 13,609,207 | -18,066,945 | 13,484,538 | 124,669 | | |
| 陈芳 | 境内自然人 | 0.87% | 9,811,188 | 0 | 9,811,188 | 0 | 质押 | 9,811,188 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 周亚辉为本公司的控股股东及实际控制人，直接持有本公司 35.09%的股权，并通过持有盈瑞世纪 90%的财产份额间接控制本公司股权，与通过持有盈瑞世纪 10%财产份额间接持有本公司股权的李琼系夫妻关系。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 兴业银行股份有限公司－中邮战略新兴产业混合型证券投资基金 | 20,316,903 | 人民币普通股 | 20,316,903 |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金 | 15,572,986 | 人民币普通股 | 15,572,986 |
| 宁波昆仑博远信息科技中心（有限合伙） | 14,092,799 | 人民币普通股 | 14,092,799 |
| 东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙） | 13,619,967 | 人民币普通股 | 13,619,967 |
| 宁波昆仑博观信息科技中心（有限合伙） | 13,609,207 | 人民币普通股 | 13,609,207 |
| 兴业银行股份有限公司－中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金 | 8,076,632 | 人民币普通股 | 8,076,632 |
| 东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙） | 5,837,127 | 人民币普通股 | 5,837,127 |
| 北京澜讯科信投资顾问有限公司 | 5,837,127 | 人民币普通股 | 5,837,127 |
| 中国建设银行股份有限公司－富国 | 3,148,537 | 人民币普通股 | 3,148,537 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 创业板指数分级证券投资基金 | | | |
| 北京银德创业投资中心（有限合伙） | 2,827,724 | 人民币普通股 | 2,827,724 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 东方富海（芜湖）与东方富海（芜湖）二号的普通合伙人（执行事务合伙人）均为东方富海（芜湖）股权投资基金管理企业（有限合伙），执行事务合伙人委派代表均为陈玮。除上述关联关系之外，公司股东之间不存在其他关联关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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

□ 是 √ 否

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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

# 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 周亚辉 | 董事、高级管理人员 | 现任 | 395,562,758 | 0 | 0 | 395,562,758 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王立伟 | 董事、高级管理人员 | 现任 | 58,371,289 | 0 | 0 | 58,371,289 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 方汉 | 高级管理人员 | 离任 | 38,914,191 | 0 | 7,339,538 | 31,574,653 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈芳 | 高级管理人员 | 现任 | 9,811,188 | 0 | 0 | 9,811,188 | 9,811,188 | 0 | 0 | 9,811,188 |
| 合计 | -- | -- | 502,659,426 | 0 | 7,339,538 | 495,319,888 | 9,811,188 | 0 | 0 | 9,811,188 |

### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票期权数量（份） | 本期获授予股票期权数量（份） | 本期已行权股票期权数量（份） | 本期注销的股票期权数量（份） | 期末持有股票期权数量（份） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 陈芳 | 高级管理人员 | 现任 | 9,811,188 | 0 | 0 | 0 | 9,811,188 |
| 合计 | -- | -- | 9,811,188 | 0 | 0 | 0 | 9,811,188 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|---|---|---|---|---|
| 方汉 | 副总经理 | 离任 | 2016 年 03 月 21 | 个人原因请辞去本公司副总经理的职务,继续担任首席 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 日 | 技术顾问。 |
| 李振春 | 监事 | 离任 | 2016 年 03 月 21 日 | 个人原因申请辞去本公司监事会监事的职务，继续担任研发中心高级总监职务 |
| 陈芳 | 公司副总经理 | 聘任 | 2016 年 03 月 22 日 | 第二届董事会第二十八次会议中，经总经理提名，经董事会提名委员会审查 |
| 金天 | 公司副总经理 | 聘任 | 2016 年 03 月 22 日 | 第二届董事会第二十八次会议中，经总经理提名，经董事会提名委员会审查 |
| 徐珊 | 独立董事 | 离任 | 2016 年 03 月 30 日 | 个人原因申请离职，将不再担任公司任何职务 |
| 陈向阳 | 监事 | 离任 | 2016 年 03 月 30 日 | 个人原因申请离职，继续担任本公司运维中心高级总监职务 |
| 于明俭 | 监事、监事会主席 | 离任 | 2016 年 04 月 08 日 | 个人原因申请辞去监事会主席职务，继续担任公司研发中心首席科学家职务。 |
| 毛杭军 | 监事会主席 | 聘任 | 2016 年 04 月 08 日 | 第二届监事会第十五次会议中，监事会成员一致推选 |
| 花伟 | 副总经理 | 离任 | 2016 年 04 月 18 日 | 个人原因申请离职，辞职后将不在本公司担任任何职务。 |
| 孙骞 | 监事 | 聘任 | 2016 年 05 月 05 日 | 公司控股股东周亚辉先生提名 |
| 由宏伟 | 监事 | 聘任 | 2016 年 05 月 05 日 | 公司股东王立伟先生提名 |
| 金天 | 董事会秘书 | 聘任 | 2016 年 06 月 28 日 | 公司董事会聘任 |
| 赵保卿 | 独立董事 | 聘任 | 2016 年 06 月 28 日 | 公司董事会提名 |

# 第七节 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：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京昆仑万维科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,036,867,206.68 | 1,047,811,978.64 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 516,043,971.90 | 288,512,695.57 |
| 预付款项 | 232,823,128.11 | 211,462,011.17 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 310,759,807.87 | 240,529,260.53 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 397,396,708.36 | 71,486,430.36 |
| 流动资产合计 | 2,493,890,822.92 | 1,859,802,376.27 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,945,961,908.38 | 1,128,458,691.17 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 229,460,973.03 | 581,554,981.10 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 25,951,226.14 | 25,271,425.57 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 11,911,528.93 | 12,470,725.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 573,817,559.31 | |
| 长期待摊费用 | 136,700,838.26 | 138,183,314.31 |
| 递延所得税资产 | 2,449,805.54 | 785,068.72 |
| 其他非流动资产 | 153,296,550.18 | 141,957,731.60 |
| 非流动资产合计 | 3,079,550,389.77 | 2,028,681,937.65 |
| 资产总计 | 5,573,441,212.69 | 3,888,484,313.92 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 719,570,095.07 | 247,823,862.19 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 应付账款 | 409,845,759.11 | 327,082,691.94 |
| 预收款项 | 240,070,121.34 | 158,189,357.96 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 14,622,465.12 | 22,296,579.23 |
| 应交税费 | 17,315,954.51 | 44,509,492.50 |
| 应付利息 | 6,057,090.05 | 199,511.24 |
| 应付股利 | 45,404,037.91 | 8,337,643.75 |
| 其他应付款 | 560,415,197.52 | 374,944,337.55 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,013,300,720.63 | 1,183,383,476.36 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 717,677,381.15 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 19,942,347.44 | 25,081,883.65 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 737,619,728.59 | 25,081,883.65 |
| 负债合计 | 2,750,920,449.22 | 1,208,465,360.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,127,152,504.00 | 1,127,230,993.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 931,759,943.44 | 873,311,461.04 |
| 减：库存股 | 261,599,947.25 | 265,305,390.00 |
| 其他综合收益 | -94,120,981.24 | -36,620,146.24 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 78,717,825.46 | 78,717,825.46 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,028,283,727.79 | 902,684,210.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,810,193,072.20 | 2,680,018,953.91 |
| 少数股东权益 | 12,327,691.27 | |
| 所有者权益合计 | 2,822,520,763.47 | 2,680,018,953.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,573,441,212.69 | 3,888,484,313.92 |

法定代表人：周亚辉　　主管会计工作负责人：王立伟　　会计机构负责人：马苓月

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 327,940,065.14 | 280,490,504.52 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 20,415,247.68 | 19,982,865.13 |
| 预付款项 | 33,922,705.54 | 34,865,286.49 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 14,650,000.00 | 255,580,921.96 |
| 其他应收款 | 413,669,813.70 | 585,283,467.31 |
| 存货 | | |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 360,097,368.97 | 69,814,532.15 |
| 流动资产合计 | 1,170,695,201.03 | 1,246,017,577.56 |

| | | |
|---|---|---|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 798,413,512.47 | 128,509,781.02 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,688,732,054.50 | 865,480,211.35 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 4,989,767.08 | 6,109,933.16 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 2,817,268.50 | 1,966,215.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 189,843.53 | 2,273,203.61 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 61,350,000.00 | 58,600,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,556,492,446.08 | 1,062,939,344.25 |
| 资产总计 | 3,727,187,647.11 | 2,308,956,921.81 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 190,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 55,134,521.19 | 79,736,197.33 |
| 预收款项 | 8,170,336.32 | 3,316,771.50 |
| 应付职工薪酬 | 2,275,578.06 | 3,683,909.22 |
| 应交税费 | 216,878.77 | 188,733.00 |
| 应付利息 | 5,281,458.34 | |
| 应付股利 | 9,784,042.01 | 8,337,643.75 |
| 其他应付款 | 893,336,143.74 | 267,425,378.89 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,164,198,958.43 | 362,688,633.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 717,677,381.15 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 717,677,381.15 | |
| 负债合计 | 1,881,876,339.58 | 362,688,633.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,127,152,504.00 | 1,127,230,993.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 931,355,660.62 | 872,907,178.22 |
| 减：库存股 | 261,599,947.25 | 265,305,390.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 78,717,825.46 | 78,717,825.46 |
| 未分配利润 | -30,314,735.30 | 132,717,681.44 |
| 所有者权益合计 | 1,845,311,307.53 | 1,946,268,288.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,727,187,647.11 | 2,308,956,921.81 |

**3、合并利润表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 1,225,779,517.88 | 886,244,200.87 |
| 其中：营业收入 | 1,225,779,517.88 | 886,244,200.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,170,047,026.40 | 727,845,117.73 |
| 其中：营业成本 | 574,200,887.33 | 321,158,420.35 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 2,859,775.21 | 2,472,601.20 |
| 销售费用 | 355,797,933.61 | 334,013,245.64 |
| 管理费用 | 196,543,815.27 | 94,829,055.76 |
| 财务费用 | 7,198,934.83 | -24,677,911.67 |
| 资产减值损失 | 33,445,680.15 | 49,706.45 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 184,725,164.94 | 31,264,537.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 240,457,656.42 | 189,663,620.63 |
| 加：营业外收入 | 8,175,482.41 | 7,444,696.45 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 4,348.08 | 56,172.89 |
| 减：营业外支出 | 1,147,333.13 | 504,633.98 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 49,584.85 | 49,583.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 247,485,805.70 | 196,603,683.10 |
| 减：所得税费用 | -4,488,727.55 | 1,778,537.16 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 251,974,533.25 | 194,825,145.94 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 243,958,758.28 | 194,825,145.94 |

| | | |
|---|---|---|
| 少数股东损益 | 8,015,774.97 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -57,500,835.00 | -23,655,497.59 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -57,500,835.00 | -23,655,497.59 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | -57,500,835.00 | -23,655,497.59 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -57,500,835.00 | -23,655,497.59 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 194473698.25 | 171,169,648.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 186,457,923.28 | 171,169,648.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,015,774.97 | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.22 | 0.70 |
| （二）稀释每股收益 | 0.22 | 0.70 |

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

法定代表人：周亚辉　　主管会计工作负责人：王立伟　　会计机构负责人：马苓月

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 5,559,578.30 | 7,220,286.61 |
| 减：营业成本 | 1,091,030.40 | 801,427.40 |
| 营业税金及附加 | 877,842.41 | 169,315.65 |
| 销售费用 | 1,610,668.45 | 2,339,650.94 |
| 管理费用 | 69,749,965.64 | 25,795,181.88 |
| 财务费用 | 5,644,450.24 | -8,539,338.43 |
| 资产减值损失 | 23,807.46 | -4,872,988.72 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 29,005,813.29 | 30,459,058.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -44,432,373.01 | 21,986,095.94 |
| 加：营业外收入 | 154,790.07 | 233,454.35 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 24,052.75 |
| 减：营业外支出 | 395,592.66 | 239,627.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 39,627.48 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -44,673,175.60 | 21,979,922.81 |
| 减：所得税费用 | | 2,896,781.67 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -44,673,175.60 | 19,083,141.14 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -44,673,175.60 | 19,083,141.14 |
| 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 854,044,040.94 | 727,214,102.85 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 147,130,805.92 | 36,727,523.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,001,174,846.86 | 763,941,626.55 |

| | | |
|---|---|---|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 463,149,497.82 | 450,600,086.55 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 109,798,821.61 | 95,996,120.70 |
| 支付的各项税费 | 83,111,037.12 | 21,874,869.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 270,662,355.96 | 285,898,566.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 926,721,712.51 | 854,369,643.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,453,134.35 | -90,428,016.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 341,285,961.06 | 304,964,394.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18,823,478.33 | 18,264,537.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 81,912.88 | 356,419.16 |
| 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 | 200,000,000.00 | 12,255,367.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 560,191,352.27 | 335,840,718.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,981,533.48 | 3,907,836.74 |
| 投资支付的现金 | 954,942,405.41 | 1,494,403,372.54 |
| 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 | 400,615,999.51 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 322,126,901.58 | 63,062,751.74 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,680,666,839.98 | 1,561,373,961.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,120,475,487.71 | -1,225,533,242.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,340,500,000.00 |
| 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 | 1,428,924,696.58 | 205,968,837.75 |

| | | |
|---|---|---|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,428,924,696.58 | 1,546,468,837.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 228,745,372.07 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 112,271,398.19 | 142,555.56 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 13,726,863.38 | 5,469,552.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 354,743,633.64 | 5,612,107.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,074,181,062.94 | 1,540,856,729.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4,663,850.56 | 1,965,031.13 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 32,822,560.14 | 226,860,501.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 994,811,978.64 | 704,825,166.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,027,634,538.78 | 931,685,667.69 |

**6、母公司现金流量表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 27,583,265.25 | 45,168,674.50 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,032,841,996.79 | 112,142,219.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,060,425,262.04 | 157,310,894.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,190,596.05 | 28,281,884.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,618,959.54 | 10,390,245.29 |
| 支付的各项税费 | 955,113.57 | 5,208,479.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 702,929,545.35 | 496,857,054.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 722,694,214.51 | 540,737,663.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,731,047.53 | -383,426,769.69 |

| | | |
|---|---|---|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 111,960,968.94 | 104,964,394.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 192,349,891.37 | 17,459,058.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 69,800.00 | 122,000.44 |
| 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 | 200,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 504,380,660.31 | 122,545,452.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,709,790.89 | 1,317,298.50 |
| 投资支付的现金 | 637,339,474.00 | 319,630,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 705,503,793.74 | 607,987,433.93 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 253,556,720.00 | 60,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,598,109,778.63 | 988,934,732.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,093,729,118.32 | -866,389,279.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,340,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 920,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 920,000,000.00 | 1,340,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 102,849,358.46 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 13,726,863.38 | 5,469,552.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 116,576,221.84 | 5,469,552.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 803,423,778.16 | 1,335,030,447.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 23,853.25 | -7,059.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 47,449,560.62 | 85,207,338.83 |

| | | |
|---|---|---|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 280,490,504.52 | 14,003,800.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 327,940,065.14 | 99,211,139.39 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,127,230,993.00 | | | | 873,311,461.04 | 265,305,390.00 | -36,620,146.24 | | 78,717,825.46 | | 902,684,210.65 | | 2,680,018,953.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,127,230,993.00 | | | | 873,311,461.04 | 265,305,390.00 | -36,620,146.24 | | 78,717,825.46 | | 902,684,210.65 | | 2,680,018,953.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -78,489.00 | | | | 58,448,482.40 | -3,705,442.75 | -57,500,835.00 | | | | 125,599,517.14 | 12,327,691.27 | 142,501,809.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -57,500,835.00 | | | | 243,958,758.28 | 8,270,105.97 | 194,728,029.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -78,489.00 | | | | 58,448,482.40 | -3,705,442.75 | | | | | | 4,057,585.30 | 66,133,021.45 |
| 1．股东投入的普通股 | -78,489.00 | | | | 58,448,482.40 | -3,705,442.75 | | | | | | 4,057,585.30 | 66,133,021.45 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -118,359,241.14 | | -118,359,241.14 |
| 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 | | | | | | | | | | | -118,359,241.14 | | -118,359,241.14 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,127,152,504.00 | | | | 931,759,943.44 | 261,599,947.25 | -94,120,981.24 | | 78,717,825.46 | | 1,028,283,727.79 | 12,327,691.27 | 2,822,520,763.47 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 210,000,000.00 | | | | 163,376,650.19 | | -7,584,722.86 | | 70,747,271.94 | | 575,366,365.40 | | 1,011,905,564.67 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 210,000,000.00 | | | | 163,376,650.19 | | -7,584,722.86 | | 70,747,271.94 | | 575,366,365.40 | | 1,011,905,564.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 917,230,993.00 | | | | 709,934,810.85 | 265,305,390.00 | -29,035,423.38 | | 7,970,553.52 | | 327,317,845.25 | | 1,668,113,389.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -29,035,423.38 | | | | 405,288,398.77 | | 376,252,975.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 77,231,000.00 | | | | 1,549,934,803.85 | 265,305,390.00 | | | | | | | 1,361,860,413.85 |
| 1．股东投入的普通股 | 70,000,000.00 | | | | 1,260,379,600.00 | | | | | | | | 1,330,379,600.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | 7,231,000.00 | | | | 289,555,203.85 | 265,305,390.00 | | | | | | | 31,480,813.85 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 7,970,553.52 | | -77,970,553.52 | | -70,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,970,553.52 | | -7,970,553.52 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -70,000,000.00 | | -70,000,000.00 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 839,999,993.00 | | | | -839,999,993.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 839,999,993.00 | | | | -839,999,993.00 | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,127,230,993.00 | | | | 873,311,461.04 | 265,305,390.00 | -36,620,146.24 | | 78,717,825.46 | | 902,684,210.65 | | 2,680,018,953.91 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,127,230,993.00 | | | | 872,907,178.22 | 265,305,390.00 | | | 78,717,825.46 | 132,717,681.44 | 1,946,268,288.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,127,230,993.00 | | | | 872,907,178.22 | 265,305,390.00 | | | 78,717,825.46 | 132,717,681.44 | 1,946,268,288.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -78,489.00 | | | | 58,448,482.40 | -3,705,442.75 | | | | -163,032,416.74 | -100,956,980.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -44,673,175.60 | -44,673,175.60 |
| （二）所有者投入 | -78,489. | | | | 58,448,48 | -3,705,44 | | | | | 62,075,43 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 和减少资本 | 00 | | | | 2.40 | 2.75 | | | | | 6.15 |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | -78,489.00 | | | | 58,448,482.40 | -3,705,442.75 | | | | | 62,075,436.15 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -118,359,241.14 | -118,359,241.14 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -118,359,241.14 | -118,359,241.14 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,127,152,504.00 | | | | 931,355,660.62 | 261,599,947.25 | | | 78,717,825.46 | -30,314,735.30 | 1,845,311,307.53 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、上年期末余额 | 210,000,000.00 | | | | 162,972,367.37 | | | | 70,747,271.94 | 130,982,699.72 | 574,702,339.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 210,000,000.00 | | | | 162,972,367.37 | | | | 70,747,271.94 | 130,982,699.72 | 574,702,339.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 917,230,993.00 | | | | 709,934,810.85 | 265,305,390.00 | | | 7,970,553.52 | 1,734,981.72 | 1,371,565,949.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 79,705,535.24 | 79,705,535.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 77,231,000.00 | | | | 1,549,934,803.85 | 265,305,390.00 | | | | | 1,361,860,413.85 |
| 1．股东投入的普通股 | 70,000,000.00 | | | | 1,260,379,600.00 | | | | | | 1,330,379,600.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | 7,231,000.00 | | | | 289,555,203.85 | 265,305,390.00 | | | | | 31,480,813.85 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 7,970,553.52 | -77,970,553.52 | -70,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,970,553.52 | -7,970,553.52 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -70,000,000.00 | -70,000,000.00 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 839,999,993.00 | | | | -839,999,993.00 | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 839,999,993.00 | | | | -839,999,993.00 | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,127,230,993.00 | | | | 872,907,178.22 | 265,305,390.00 | | | 78,717,825.46 | 132,717,681.44 | 1,946,268,288.12 |

## 三、公司基本情况

北京昆仑万维科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2011年6月8日经北京市工商行政管理局批准，由周亚辉等共同发起设立的股份有限公司。公司的企业统一社会信用代码：91110000673814068U。截止2016年06月30日，本公司的注册资本为112715.2504万元,注册地址为北京市海淀区知春路118号知春大厦B座605E,办公地址为北京市东城区西总布胡同46号明阳国际中心B座。本公司的实际控制人为周亚辉。本财务报表业经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

本期纳入合并范围的公司：北京昆仑在线网络科技有限公司、北京昆仑乐享网络技术有限公司、广州昆仑在线信息科技有限公司、昆仑日本株式会社、昆仑韩国株式会社、香港昆仑万维股份有限公司、昆仑集团有限公司、昆仑在线（马来西亚）有限公司、网潮（香港）科技股份有限公司、游景蓝图（香港）科技股份有限公司、网潮（香港）股份有限公司、KUNLUN EUROPE LIMITED、昆仑在线（美国）股份有限公司、台湾昆仑万维有限公司、北京昆仑点金投资有限公司、宁波昆仑点金股权投资有限公司、上海昆晟科技有限公司、GRINDR LLC、KUNLUN GRINDR HOLDINGS LIMITED、KL GRINDR HOLDINGS INC.、西藏昆诺赢展创业投资有限公司

1、本公司于2016年1月8日以全资子公司昆仑集团有限公司为投资主体签署了《成员权益认购协议》。根据认购协议，昆仑集团有限公司购买Grindr, LLC60%的股权，总投资金额为人民币602,675,556.73元，公司于2016年3月完成股权交割手续，于2016年3月将grindr公司纳入财务报表合并范围。

2、2016年6月28日，公司出资3,000万元设立西藏昆诺赢展创业投资有限公司。公司以货币出资3,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资0.00万元。

3、2016年2月5日，公司出资3,000万元设立宁波昆仑点金股权投资有限公司。公司以货币出资3,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资3,000万元。

4、2016年1月22日，公司出资2,000万元设立北京昆仑点金投资有限公司。公司以货币出资2,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资2,000万元。

5、2016年3月14日，公司出资1,000万元设立上海昆晟科技有限公司。公司以货币出资1,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资0.00万元。

6、2016年2月1日，公司设立KUNLUN GRINDR HOLDINGS LIMITED、KL GRINDR HOLDINGS INC.，持有100%股权。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委

员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本期无对持续经营能力产生重大影响的因素。

## 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：
无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。
本次报告期间为2016年1月1日至2016年6月30日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。本公司的境外子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业 合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十二）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额 500 万元以上的款项；其他应收款余额 300 万元以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，根据组合确定的计提方法计提应收款项坏账准备。 |

**（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| --- | --- |
| 组合 1：除已单独计提减值准备以及以下两种组合之外的应收 | 账龄分析法 |
| 组合 2：公司与下属控股公司之间及下属控股公司之间的应收 | 其他方法 |
| 组合 3：其他应收款中的押金、备用金 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| --- | --- | --- |
| 组合 2：公司与下属控股公司之间及下属 | | |
| 组合 3：其他应收款中的押金、备用金 | | |

**（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 公司对于单项金额不重大但需要独进行减值测试的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计未来现金流量值低于其账面价的差额提坏准备。 |

## 12、存货

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的

长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注五（五）、（六）、（七）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量

准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5 | 4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5 | 9.5 |
| 计算机及办公设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5 | 31.67-19.00 |
| 服务器 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5 | 31.67-19.00 |
| 办公家具 | 年限平均法 | 2-5 年 | 5 | 48.00-19.00 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

**（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

**17、在建工程**

**18、借款费用**

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**19、生物资产**

**20、油气资产**

**21、无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

| 项　目 | 预计使用寿命 | 依　据 |
|---|---|---|
| 电脑软件 | 3-5年 | 预计可使用年限 |
| 著作权 | 2年 | 预计可使用年限 |
| 开发工具 | 3年 | 预计可使用年限 |

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减

值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （2）内部研究开发支出会计政策

**划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

注：授权金为公司获得游戏运营权支付的款项，按照合同规定的游戏运营期限平均摊销计入主营业务成本。当合同规定的期限届满前提前终止运营的，将尚未摊销的授权金余值一次摊销全部计入主营业务成本核算。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“七、(十六) 应付职工薪酬”。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

**预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

**预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本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及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

**销售商品收入确认时间的具体判断标准**

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司营业收入主要为游戏收入和互联网产品收入。

本公司游戏收入按照不同的运营模式进行确认，具体如下：

在自主运营模式下，本公司独立进行游戏产品的研发和运营，按照道具消耗金额确认收入。

在授权运营模式下，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法，即合作运营方支付的分成款项确认营业收入。

在代理运营模式下，根据协议约定，本公司承担主要运营责任，按照总额法，采用基于用户生命周期的收入确认模型，将用户兑换游戏币的金额按照用户生命周期分摊确认收入。

互联网产品收入：根据产品类型分为软件商店收入和互联网其他产品收入，其收入确认原则为按产品实际投放消耗量等计算确认。

**确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助文件明确规定用于与资产相关的补助以外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。政府补助文件明确规定用于与资产相关的政府补助，确认与资产相关的政府补助。政府补助文件没有明确补助对象的，按照政府补助资金实际用途进行划分。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；
（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 33、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

#### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

#### 前期会计差错更正

**（1）追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**（2）未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 按照税法规定的计算的应税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，差额部分为应缴增值税 | 6% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 12.5%、15%、25% |

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 |
|---|---|
| 北京昆仑在线网络科技有限公司 | 12.5% |
| 北京昆仑乐享网络技术有限公司 | 12.5% |
| 北京昆仑万维科技股份有限公司 | 25% |

| | |
|---|---|
| 昆仑日本株式会社 | 税率随企业利润不同而变动 |
| 昆仑韩国株式会社 | 10%、20%、22% |
| 香港昆仑万维股份有限公司 | 16.5% |
| 昆仑集团有限公司 | 16.5% |
| 网潮（香港）科技股份有限公司 | 16.5% |
| 游景蓝图（香港）科技股份有限公司 | 16.5% |
| KUNLUN EUROPE LIMITED | 20%-25% |
| 台湾昆仑万维有限公司 | 17% |
| 昆仑在线（马来西亚）有限公司 | 0%、25% |
| 昆仑在线（美国）股份有限公司 | 15%-35% |
| 北京昆仑点金投资有限公司 | 25% |
| 宁波昆仑点金股权投资有限公司 | 25% |
| 上海昆晟科技有限公司 | 25% |
| GRINDR LLC | 税率随企业利润不同而变动 |
| KUNLUN GRINDR HOLDINGS LIMITED | 税率随企业利润不同而变动 |
| KL GRINDR HOLDINGS INC. | 税率随企业利润不同而变动 |
| 西藏昆诺赢展创业投资有限公司 | 9% |

## 2、税收优惠

1、子公司北京昆仑在线网络科技有限公司税收优惠政策

经《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）认定取得高新技术企业证书，证书编号GF201411000916，发证时间为2014年12月12日，认定有效期3年，按照财税[2011]47号《财政部、国家税务总局关于高新技术企业境外所得适用税率及税收抵免问题的通知》自2014年至2016年减按15%税率征收企业所得税。

根据（财税（2013）37号）号文件《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》的规定，公司对于在2016年度从事的技术转让，技术开发业务收入在办理完毕相应的备案手续后免征增值税。

2、子公司广州昆仑在线信息科技有限公司税收优惠政策

根据（财税〔2013〕37号）号文件《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》的规定，公司对于在2016年度从事的技术转让，技术开发业务收入在办理完毕相应的备案手续后免征增值税。

3、子公司北京昆仑乐享网络技术有限公司税收优惠政策

根据北京市石景山区地方税务局2014年5月17日对北京昆仑乐享网络技术有限公司报送企业所得税税收优惠的回执，北京昆仑乐享网络技术有限公司自2013年1月1日起至2014年12月31日止免征企业所得税，2015年1月1日起至2017年12月31日止减半征收企业所得税，税率为12.5%。

根据（财税〔2013〕37号）号文件《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》的规定，公司对于在2016年度从事的技术转让，技术开发业务收入在办理完毕相应的备案手续后免征增值税。

4、子公司西藏昆诺赢展创业投资有限公司税收优惠政策

根据（财税（2011）58号）文件《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》国家关于西部大开发税收优惠政策，并按照《西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知》（藏政发[2014]51号）的规定，企业“自2011年1月1日至2020年12月31日，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率”、“自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分”，即西藏子公司按照实际9%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 324,640.86 | 296,996.35 |
| 银行存款 | 1,026,910,860.80 | 994,514,982.29 |
| 其他货币资金 | 9,631,705.02 | 53,000,000.00 |
| 合计 | 1,036,867,206.68 | 1,047,811,978.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 390,079,124.31 | 648,158,305.19 |

其他说明

其中因受到限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 信用证保证金 | | 53,000,000.00 |
| 租房保证金 | 9,232,667.90 | |
| 合 计 | 9,232,667.90 | 53,000,000.00 |

注1：截至2016年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 390,079,124.31元。

注2：截至2016年6月30日，其他货币资金中人民币9,232,667.90元为Grindr租房保证金。

### 2、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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 550,493,881.36 | 100.00% | 34,449,909.46 | 6.26% | 516,043,971.90 | 307,174,018.99 | 100.00% | 18,661,323.42 | 6.08% | 288,512,695.57 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 550,493,881.36 | 100.00% | 34,449,909.46 | 6.26% | 516,043,971.90 | 307,174,018.99 | 100.00% | 18,661,323.42 | 6.08% | 288,512,695.57 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 523,652,994.31 | 23,812,254.83 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 13,998,365.00 | 1,399,836.51 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,505,879.93 | 901,175.98 | 20.00% |
| 3 年以上 | 8,336,642.12 | 8,336,642.14 | 100.00% |
| 合计 | 550,493,881.36 | 34,449,909.46 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,788,586.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额（单位：元） | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备合计 |
| 客户1 | 90,147,794.29 | 16.38% | 507,109.76 |
| 客户2 | 78,455,761.40 | 14.25% | 3,974,460.14 |
| 客户3 | 75,509,243.93 | 13.72% | 3,775,462.20 |
| 客户4 | 26,128,010.10 | 4.75% | 4,778.12 |
| 客户5 | 25,526,396.05 | 4.64% | 1,279,651.74 |
| 合 计 | 295,767,205.77 | 53.73% | 9,541,461.96 |

## 3、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 | 114,618,040.82 | 49.23% | 190,181,018.15 | 89.94% |
| 1 至 2 年 | 109,841,256.69 | 47.18% | 11,957,608.15 | 5.65% |
| 2 至 3 年 | 7,112,076.26 | 3.05% | 8,549,699.36 | 4.04% |
| 3 年以上 | 1,251,754.34 | 0.54% | 773,685.51 | 0.37% |
| 合计 | 232,823,128.11 | -- | 211,462,011.17 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|---|---|---|---|
| 供应商1 | 29,316,872.24 | 1-2年 | 预付分成款 |
| 供应商2 | 50,214,409.99 | 1-2年 | 预付分成款 |
| 供应商3 | 12,338,250.16 | 1-2年 | 预付分成款 |
| 合计 | 91,869,532.39 | | |

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额（单位：元） | 占预付款期末余额合计数的比例（%） |
|---|---|---|
| 供应商1 | 76,524,928.65 | 32.87% |
| 供应商2 | 50,214,409.99 | 21.57% |
| 供应商3 | 38,890,262.32 | 16.70% |
| 供应商4 | 29,248,185.21 | 12.56% |
| 供应商5 | 12,338,250.16 | 5.30% |
| 合 计 | 145,840,439.12 | 89.00% |

其他说明：

无

## 4、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

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 | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 317,144,891.65 | 100.00% | 6,385,083.78 | 2.01% | 310,759,807.87 | 251,287,581.87 | 100.00% | 10,758,321.34 | 4.28% | 240,529,260.53 |
| 合计 | 317,144,891.65 | 100.00% | 6,385,083.78 | 2.01% | 310,759,807.87 | 251,287,581.87 | 100.00% | 10,758,321.34 | 4.28% | 240,529,260.53 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 300,832,645.98 | 4,940,678.68 | 1.64% |
| 1 至 2 年 | 5,399,905.84 | 81,515.76 | 1.51% |
| 2 至 3 年 | 6,389,139.49 | 1,242,592.36 | 19.45% |
| 3 年以上 | 4,523,200.34 | 120,296.98 | 2.66% |
| 合计 | 317,144,891.65 | 6,385,083.78 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,373,237.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|---|---|---|

### （3）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 |
|---|---|---|
| 押金、保证金等 | 206,584,399.29 | 46,789,222.94 |
| 备用金 | 3,719,649.31 | 1,355,118.12 |
| 往来款 | 41,392,437.91 | 532,714.76 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他 | 3,211,568.73 | 1,589,533.96 |
| 处置投资款 | 57,236,836.41 | 196,020,992.09 |
| 游戏授权金、分成款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 317,144,891.65 | 251,287,581.87 |

**（4）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 客户 1 | 保证金 | 194,033,117.00 | 1 年以内 | 61.18% | 0.00 |
| 客户 2 | 股权转让款 | 57,236,836.41 | 1 年以内 | 18.05% | 2,861,841.82 |
| 客户 3 | 过桥贷款 | 36,798,372.39 | 1 年以内 | 11.60% | 1,839,918.62 |
| 客户 4 | 游戏授权金 | 5,000,000.00 | 2-3 年 | 1.58% | 1,000,000.00 |
| 客户 5 | 服务商押金 | 4,012,158.00 | 3 年以上 | 1.27% | 0.00 |
| 合计 | -- | 297,080,483.80 | -- | 93.67% | 5,701,760.44 |

**5、其他流动资产**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预缴税金 | 10,789,190.39 | 6,486,430.36 |
| 理财产品 | 300,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 过桥贷款 | 86,607,517.97 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 397,396,708.36 | 71,486,430.36 |

其他说明：

**6、可供出售金融资产**

**（1）可供出售金融资产情况**

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 |
| 可供出售权益工具： | 1,945,961,908.38 | | 1,945,961,908.38 | 1,128,458,691.17 | | 1,128,458,691.17 |
| 按公允价值计量的 | 236,671,685.82 | | 236,671,685.82 | | | |
| 按成本计量的 | 1,709,290,222. | | 1,709,290,222. | 1,128,458,691.1 | | 1,128,458,691.17 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 56 | | 56 | 7 | | |
| 合计 | 1,945,961,908.38 | | 1,945,961,908.38 | 1,128,458,691.17 | | 1,128,458,691.17 |

**（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位： 元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 247,163,565.46 | | | |
| 公允价值 | 236,671,685.82 | | | |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -10,491,879.64 | | | |

**（3）期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位： 元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京龙渊天启投资管理中心（有限合伙） | 4,654,175.02 | | 191,900.00 | 4,462,275.02 | | | | | 19.19% | |
| 天津真格天峰投资中心（有限合伙） | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | | | | | 3.28% | |
| 东方富海（上海）创业投资企业（有限合伙） | 6,565,606.00 | | 6,565,606.00 | | | | | | 4.99% | |
| 艾普拉斯投资顾问（北京）有限公司 | | 74,808,747.24 | | 74,808,747.24 | | | | | 9.95% | |
| 在线途游（北京）科技有限 | 35,040,000.00 | | | 35,040,000.00 | | | | | 3.61% | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 宁波辰海灵璧股权投资合伙企业（有限合伙） | 35,000,000.00 | 9,000,000.00 | | 44,000,000.00 | | | | | 27.75% | |
| 北京厘米库信息科技有限公司 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | | | | 3.85% | |
| 快看世界（北京）科技有限公司 | | 17,589,474.00 | | 17,589,474.00 | | | | | 5.00% | |
| 杭州雷讯网络技术股份有限公司 | | 11,000,000.00 | | 11,000,000.00 | | | | | 1.24% | |
| Kunlun AI INC | | 19,585,200.00 | | 19,585,200.00 | | | | | 15.00% | |
| 有米科技股份有限公司 | 16,000,000.00 | | 15,143,676.07 | 856,323.93 | | | | | 0.12% | |
| 珠海富海铧创信息技术创业投资基金（有限合伙） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | | | 6.37% | |
| 灵趣（北京）网络科技有限公司 | 2,250,000.00 | | | 2,250,000.00 | | | | | 7.50% | |
| 北京企额宝资产管理有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | | 1.00% | |
| 上海峰瑞投资中心（有限合伙） | | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | | | | 12.07% | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京快乐时代科技发展有限公司 | | 666,307,188.54 | | 666,307,188.54 | | | | | 19.21% | |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | | 68,000,000.00 | | 68,000,000.00 | | | | | 17.82% | |
| source code fund I l.p. | 25,982,567.11 | | 1,272,982.45 | 24,709,584.66 | | | | | 4.17% | |
| daesung ct investment partnership（大成基金） | 12,332,910.60 | | 392,081.73 | 11,940,828.87 | | | | | 10.30% | |
| dada nexus limited | 116,900,271.53 | | 4,504,397.95 | 112,395,873.58 | | | | | 1.38% | |
| source code ssj linkage l.p. | 107,150,137.62 | | 6,004,254.50 | 101,145,883.12 | | | | | 89.19% | |
| brv aster fund I,l.p. | 12,184,614.72 | 3,482,483.92 | | 15,667,098.64 | | | | | 2.50% | |
| qufenqi inc. | 479,173,833.63 | 1,914,342.78 | 481,088,176.41 | | | | | | | |
| yimi inc. | 97,430,379.09 | | 4,018,929.59 | 93,411,449.50 | | | | | 15.00% | |
| everalbum, inc | 9,092,634.11 | | 7,108,113.92 | 1,984,520.19 | | | | | 0.72% | |
| mitou hong kong limited | | 93,000,000.00 | 465,000.00 | 92,535,000.00 | | | | | 19.90% | |
| curacloud group limited | | 16,435,160.59 | | 16,435,160.59 | | | | | 20.00% | |
| propel(x)inc. | 3,247,859.43 | | 3,247,859.43 | | | | | | | |
| woobo inc | | 5,250,880.00 | | 5,250,880.00 | | | | | 20.00% | |
| 株式会社 | 38,593,434 | 413,026.46 | | 39,006,461 | | | | | 14.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| knetp | .54 | | | .00 | | | | | | |
| source code fund II l.p. | 31,815,523.00 | | 680,978.00 | 31,134,545.00 | | | | | 3.16% | |
| free charm investment holding Co.,Inc | | 68,813,400.00 | | 68,813,400.00 | | | | | 19.90% | |
| source code fund i annex l.p. | 18,777,057.48 | | 84,416.09 | 18,692,641.39 | | | | | 8.45% | |
| move loot inc | 47,267,687.29 | | | 47,267,687.29 | | | | | 16.31% | |
| 合计 | 1,128,458,691.17 | 1,111,599,903.53 | 530,768,372.14 | 1,709,290,222.56 | | | | | -- | |

## 7、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京信达天下科技有限公司 | 12,838,995.43 | | | -168,056.85 | | | | | | 12,670,938.58 | |
| 艾普拉斯投资顾问（北京）有限公司 | 74,911,346.63 | | | -102,599.39 | | | | | -74,808,747.24 | | |
| 深圳玩贝科技有限公司 | 1,370,578.54 | | | | | | | | | 1,370,578.54 | |
| 广州酷麦信息科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | -241,075.37 | | | | | | 9,758,924.63 | |
| yinker inc | 129,891,346.39 | | 33,277,435.00 | | | | | | -96,613,911.39 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| mitou hong kong limited | 93,788,314.50 | | | | | | | | -93,788,314.50 | | |
| free charm investment holding Co.,Inc | 69,741,221.81 | | 927,821.81 | | | | | | -68,813,400.00 | | |
| lendinvest limited | 199,013,177.80 | | | 808,796.46 | | | | | | 199,821,974.26 | |
| 北京艺动网络科技有限公司 | | 6,000,000.00 | | -161,442.98 | | | | | | 5,838,557.02 | |
| 小计 | 581,554,981.10 | 16,000,000.00 | 34,205,256.81 | 135621.87 | | | | | -334,024,373.13 | 229,460,973.03 | |
| 合计 | 581,554,981.10 | 16,000,000.00 | 34,205,256.81 | 135621.87 | | | | | -334,024,373.13 | 229,460,973.03 | |

其他说明

1、2016年6月本公司全资子公司昆仑集团有限公司将持有的yinker inc20%股权中的5%进行转让，转让金额66,311,965.03元，转让的长期股权投资账面价值33,277,435.00元，确认投资收益32,880,475.43。出售股权后，本公司对yinker inc不再具有重大影响，故公司将长期股权投资转为可供出售金融资产核算，根据北京海峡资产评估有限公司于2016年6月20日出具的资产评估报告，报告号为海峡评报字[2016]第HX066号，yinker inc剩余的股权公允价值为198,935,895.08元，剩余部分长期股权投资账面价值96,613,911.39元，确认投资收益98,641,426.19元，交易过程中产生外币报表折算差额3,834,612.10元。

## 8、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 计算机及办公设备 | 服务器 | 办公家具 | 交通工具 | 建筑物 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,402,235.81 | 44,872,023.20 | 5,133,868.47 | 9,394,515.53 | 1,678,900.00 | 72,481,543.01 |
| 2.本期增加金额 | 7,139,293.54 | 287,820.51 | 84,019.15 | | | 7,511,133.20 |
| （1）购置 | 4,238,237.97 | 287,820.51 | 84,019.15 | | | 4,610,077.63 |
| （2）在建工程转入 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| （3）企业合并增加 | 2,901,055.57 | | | | | 2,901,055.57 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 41,692.52 | 2,146,108.12 | 68,201.34 | | | 2,256,001.98 |
| （1）处置或报废 | 41,692.52 | 2,146,108.12 | 68,201.34 | | | 2,256,001.98 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 18,499,836.83 | 43,013,735.59 | 5,149,686.28 | 9,394,515.53 | 1,678,900.00 | 77,736,674.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,719,269.53 | 33,225,990.69 | 3,850,592.07 | 1,642,299.32 | 352,195.93 | 46,790,347.54 |
| 2.本期增加金额 | 2,519,352.55 | 3,397,902.86 | 476,742.14 | 373,273.11 | 39,870.54 | 6,807,141.20 |
| （1）计提 | 2,519,352.55 | 3,397,902.86 | 476,742.14 | 373,273.11 | 39,870.54 | 6,807,141.20 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 32,660.33 | 2,074,459.64 | 59,421.45 | | | 2,166,541.42 |
| （1）处置或报废 | 32,660.33 | 2,074,459.64 | 59,421.45 | | | 2,166,541.42 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 10,205,961.75 | 34,549,433.91 | 4,267,912.76 | 2,015,572.43 | 392,066.47 | 51,430,947.32 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 172,327.90 | 215,472.61 | | 31,969.39 | | 419,769.90 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 71.05 | 65,198.08 | | | | 65,269.13 |
| （1）处置或报废 | 71.05 | 65,198.08 | | | | 65,269.13 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 172,256.85 | 150,274.53 | | 31,969.39 | | 354,500.77 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 8,121,618.23 | 8,314,027.15 | 881,773.52 | 7,346,973.71 | 1,286,833.53 | 25,951,226.14 |
| 2.期初账面价值 | 3,510,638.38 | 11,430,559.90 | 1,283,276.40 | 7,720,246.82 | 1,326,704.07 | 25,271,425.57 |

## 9、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 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 35,148,515.32 | 35,148,515.32 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,757,619.06 | 1,757,619.06 |
| （1）购置 | | | | 1,380,552.52 | 1,380,552.52 |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | 377,066.54 | 377,066.54 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 36,906,134.38 | 36,906,134.38 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 22,677,790.14 | 22,677,790.14 |
| 2.本期增加金额 | | | | 2,316,815.31 | 2,316,815.31 |
| （1）计提 | | | | 2,316,815.31 | 2,316,815.31 |
| 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 24,994,605.45 | 24,994,605.45 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 11,911,528.93 | 11,911,528.93 |
| 2.期初账面价值 | | | | 12,470,725.18 | 12,470,725.18 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 10、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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Grindr LLC | 0.00 | 573,817,559.31 | | | | 573,817,559.31 |
| 合计 | | 573,817,559.31 | | | | 573,817,559.31 |

### （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 |
|---|---|---|---|---|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

Grindr LLC.业务处于增长期，目前不考虑减值。

其他说明

本公司于2016年3月收购Grindr LLC.公司60%的股权，根据购买日Grindr LLC 的总体估值15,500万美元计算，本公司共支付购买对价9300万美金，折合人民币602,675,556.73元，购买对价超过Grindr LLC.可辨认资产、负债账面价值的差额为人民币573,817,559.31元，确认为与Grindr LLC.相关的商誉。

## 11、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 授权金 | 135,476,391.56 | 19,472,408.78 | 28,778,698.75 | 7,616,392.95 | 118,553,708.64 |
| 办公室装修 | 2,706,922.75 | 18,533,072.98 | 3,092,866.11 | | 18,147,129.62 |
| 合计 | 138,183,314.31 | 38,005,481.76 | 31,871,564.86 | 7,616,392.95 | 136,700,838.26 |

其他说明

其他减少金额的主要原因为游戏终止运营而核销的授权金。

## 12、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 | 18,478,710.07 | 2,449,805.54 | 6,280,549.73 | 785,068.72 |
| 合计 | 18,478,710.07 | 2,449,805.54 | 6,280,549.73 | 785,068.72 |

### （2）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期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延所得税资产 | | 2,449,805.54 | | 785,068.72 |

## 13、其他非流动资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 投资款 | 71,995,632.77 | 61,600,000.00 |
| 预付授权金 | 81,300,917.41 | 80,357,731.60 |
| 合计 | 153,296,550.18 | 141,957,731.60 |

其他说明：

注1：2016 年 4月22 日，宁波昆仑点金股权投资有限公司签署了关于对成都杰蛙科技有限公司（以下简称“成都杰蛙”）的增资协议，根据协议公司对成都杰蛙增加投资150万元，持股比例为9%。截止2016年6月30日，股权尚未完成交割。

注2：2016年2月5日，公司签署了关于知春畅想（北京）科技有限公司（以下简称“知春畅想”）的增资协议，根据协议公司对知春畅想增加现金投资1,500万元，及部分资源对价。增资后持股比例为20%。截止2016年6月30日，公司共实际出资1,500万元，股权尚未完成交割。

注3：2016年 2月 15日，公司签署了关于舟谱数据技术南京有限公司（以下简称“舟谱数据”）的增资协议，根据协议公司对舟谱数据增加投资1,100万元，增资后持股比例为11%。截至2016年6月30日，公司共实际出资1,100万元，股权尚未完成交割。

## 14、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 质押借款 | | 207,823,862.19 |
| 保证借款 | 529,570,095.07 | 40,000,000.00 |
| 信用借款 | 190,000,000.00 | |
| 合计 | 719,570,095.07 | 247,823,862.19 |

短期借款分类的说明：

注1、2016年2月2日北京昆仑在线网络科技有限公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行基于323015CF006的《最高额综合授信合同》以及323015CF006-001BZ《最高额保证合同》签订了323015CF006-002JK号流动资金借款合同，借款金额为9,500.00万元，借款期限自2016年2月2日至2016年12月16日，采用固定利率，执行年利率4.35%，北京昆仑万维科技股份有限公司作为保证人。

注2：2016年3月3日北京昆仑在线网络科技有限公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行基于323016CF004的《最高额综合授信合同》签订了323016CF004-001JK号借款合同，借款金额为13,000.00万元，借款期限自2016年3月3日至2016年9月2日，采用固定利率,执行年利率4.35%。同时签订了323016CF004-001BZ《最高额保证合同》，北京昆仑万维科技股份有限公司作为保证人。

注3：2016年6月20日北京昆仑在线网络科技有限公司与北京银行股份有限公司阜成支行基于0287140的《综合授信合同》以及0287140-001号《最高额保证合同》签订了0349896号借款合同，借款金额为1,000.00万元，借款期限自2016年6月23日至2017年6月22日，采取以提款日同期基准利率上浮10%后的利率，北京昆仑万维科技股份有限公司作为保证人。

注4：2016年2月2日北京昆仑乐享网络技术有限公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行基于323015CF005的《最高额综合授信合同》签订了323015CF005-002JK流动资金借款合同，借款金额为8,500万元，借款期限自2016年2月2日至2016年12月16日，执行年利率4.35%。同时签订了323015CF005-002BZ《最高额保证合同》，北京昆仑万维科技股份有限公司作为保证人。

注5：2016年3月3日北京昆仑乐享网络技术有限公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行基于323016CF003的《最高额综合授信合同》签订了323016CF003-001JK流动资金借款合同，借款金额为13,000.00万元，借款期限自2016年3月3日至2016年9月2日，执行年利率4.35%。同时签订了323016CF003-001BZ《最高额保证合同》，北京昆仑万维科技股份有限公司作为保证人。

注6：2016年6月20日北京昆仑乐享网络技术有限公司与北京银行股份有限公司阜成支行基于0287138的《综合授信合同》签订了0349880号借款合同，借款金额为1,000万元，借款期限自2016年6月23日至2017年6月22日，采取以提款日同期基准利率为基础上浮10%后的利率。同时签订了编号为0287138-001号《最高额保证合同》，北京昆仑万维科技股份有限公司作为保证人。

注7：2016年4月18日昆仑集团有限公司与汇丰银行（中国）有限公司(北京)分行签订了CN11006105456-160401-Kunlun《授信函》，借款金额为750万美元，借款期限为2016年4月29日至2016年10月31日。

注8：2016年3月3日北京昆仑万维科技股份有限公司与江苏银行股份有限公司北京中关村支行签订了323016CF002-001JK号借款合同，借款金额为14,000万元，借款期限自2016年3月3日至2016年9月2日，采取固定年利率4.35%，合同有效期内利率不变。

注9：2016年6月24日北京昆仑万维科技股份有限公司与中国民生银行北京东单支行签订了公借贷字第1600000086233号借款合同，借款金额为5,000万元，借款期限自2016年6月24日至2017年6月23日，采取固定年利率4.35%，合同有效期内利率不变。

## 15、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 带宽、外包等款项 | 11,024,964.26 | 10,646,040.73 |
| 市场推广款项 | 52,641,593.07 | 77,499,008.66 |
| 游戏授权金及分成款 | 332,080,783.35 | 238,937,642.55 |
| 应付投资款 | 3,600,000.00 | |
| 其他往来款 | 10,498,418.43 | |
| 合计 | 409,845,759.11 | 327,082,691.94 |

## 16、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预收游戏储值币款 | 232,705,324.82 | 153,917,562.03 |
| 点卡款 | 840,831.52 | 2,694,794.00 |
| 互联网产品款 | | 244,964.74 |
| 房屋租金 | 6,523,965.00 | 1,332,037.19 |
| 合计 | 240,070,121.34 | 158,189,357.96 |

## 17、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 | 19,949,366.42 | 72,232,313.31 | 79,208,636.49 | 12,973,043.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,929,019.39 | 7,359,711.97 | 7,639,309.48 | 1,649,421.88 |
| 三、辞退福利 | 418,193.42 | 0.00 | 418,193.42 | 0.00 |
| 合计 | 22,296,579.23 | 79,592,025.28 | 87,266,139.39 | 14,622,465.12 |

**（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 | 19,231,631.73 | 64,644,757.40 | 71,566,627.57 | 12,309,761.56 |
| 2、职工福利费 | 10,912.62 | 63,677.47 | 171,197.38 | -96,607.29 |
| 3、社会保险费 | 680,324.76 | 3,762,884.50 | 3,753,270.43 | 689,938.83 |
| 其中：医疗保险费 | 610,795.00 | 3,360,914.89 | 3,346,266.11 | 625,443.78 |
| 工伤保险费 | 28,850.70 | 152,855.91 | 155,408.62 | 26,297.99 |
| 生育保险费 | 40,679.06 | 249,113.70 | 251,595.70 | 38,197.06 |
| 4、住房公积金 | 26,497.31 | 3,667,809.37 | 3,668,780.33 | 25,526.35 |
| 8、其他短期薪酬 | | 93,184.57 | 48,760.78 | 44,423.79 |
| 合计 | 19,949,366.42 | 72,232,313.31 | 79,208,636.49 | 12,973,043.24 |

**（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 | 1,089,619.16 | 5,964,222.89 | 6,121,469.06 | 932,372.99 |
| 2、失业保险费 | 839,400.23 | 291,217.28 | 1,074,090.13 | 56,527.38 |
| 3、企业年金缴费 | | 1,104,271.80 | 443,750.29 | 660,521.51 |
| 合计 | 1,929,019.39 | 7,359,711.97 | 7,639,309.48 | 1,649,421.88 |

其他说明：

## 18、应交税费

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 326,017.92 | 2,638,218.08 |
| 营业税 | 4,376.99 | 163,766.62 |

| | | |
|---|---|---|
| 企业所得税 | 512,388.62 | 11,641,657.05 |
| 个人所得税 | 982,254.30 | 1,073,577.57 |
| 城市维护建设税 | 12,919.22 | 32,158.71 |
| 境外代扣代缴税金 | 15,382,241.44 | 28,922,691.70 |
| 教育费附加 | 9,228.01 | 22,970.52 |
| 文化建设事业费 | 233.97 | 402.90 |
| 居民税 | 35,960.69 | 7,864.51 |
| 住民税 | 50,333.35 | 6,184.84 |
| 合计 | 17,315,954.51 | 44,509,492.50 |

其他说明：

## 19、应付利息

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 企业债券利息 | 5,070,000.00 | |
| 短期借款应付利息 | 987,090.05 | 199,511.24 |
| 合计 | 6,057,090.05 | 199,511.24 |

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：

## 20、应付股利

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 普通股股利 | 45,404,037.91 | 8,337,643.75 |
| 合计 | 45,404,037.91 | 8,337,643.75 |

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：

## 21、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 |
|---|---|---|
| 中介机构费用 | 4,377.00 | 337,431.96 |

| | | |
|---|---|---|
| 押金 | 562,058.88 | 726,522.23 |
| 往来款 | 247,080,658.41 | 105,265,350.24 |
| 快递费、保洁费、餐费 | 123,306.50 | 777,537.15 |
| 限制性股票回购义务确认负债 | 261,599,947.25 | 265,305,390.00 |
| 装修、房租 | 8,005,772.30 | |
| 股东个人借款 | 20,000,000.00 | |
| 其他 | 23,039,077.18 | 2,532,105.97 |
| 合计 | 560,415,197.52 | 374,944,337.55 |

## 22、应付债券

### （1）应付债券

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 昆仑万维 2016 年第一期 | 717,677,381.15 | |
| 合计 | 717,677,381.15 | |

### （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）

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 昆仑万维 2016 年第一期 | 730,000,000.00 | 2016/5/23 | 3 年 | 730,000,000.00 | | 730,000,000.00 | | 327,381.15 | | | 717,677,381.15 |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

单位： 元

## 23、递延收益

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 1,208,718.71 | | 1,208,718.71 | | |
| 预收游戏授权金 | 23,873,164.94 | | 3,930,817.50 | 19,942,347.44 | |
| 合计 | 25,081,883.65 | | 5,139,536.21 | 19,942,347.44 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 1,208,718.71 | | 1,208,718.71 | | | 与资产相关 |
| 合计 | 1,208,718.71 | | 1,208,718.71 | | | -- |

其他说明：

## 24、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 | 1,127,230,993.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -78,489.00 | -78,489.00 | 1,127,152,504.00 |

其他说明：

1、2016年3月22日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司原财务经理万时亮因离职，已不再符合激励条件，公司拟对其获授予但尚未解锁的78,489股限制性股票进行回购注销。公司独立董事对回购注销事宜出具了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事宜出具了核实意见，北京大成（上海）律师事务所对回购注销事宜出具了法律意见书。

2、考虑到公司2015年上半年度权益分配转增股本的影响，根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，回购限制性股票的价格调整为9.35元/股。

3、截止本报告日，公司已以货币形式归还原激励对象万时亮共计人民币73.38万元，回购注销股本78,489股。

4、上述回购注销事宜已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，回购注销完成后，公司的总股本将由1,127,230,993股减少至1,127,152,504股。

## 25、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） | 841,830,647.19 | 15,924,317.75 | 655,311.00 | 857,099,653.94 |
| 其他资本公积 | 31,480,813.85 | 43,179,475.65 | | 74,660,289.50 |
| 合计 | 873,311,461.04 | 59,103,793.40 | 655,311.00 | 931,759,943.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期资本公积股本溢价的变动为股东2014及2015年股息分红资本化15,924,317.75元及限制性股票的回购：本公司以货币形式归还原激励对象万时亮共计人民币733,800.00元，其中注销股本78,489.00元，资本公积655,311.00元。

2、其他资本公积变动主要为计提的限制性股票激励事项：43,179,475.65元

## 26、库存股

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 限制性股票激励 | 265,305,390.00 | | 3,705,442.75 | 261,599,947.25 |
| 合计 | 265,305,390.00 | | 3,705,442.75 | 261,599,947.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股的变动为限制性股票的回购。

## 27、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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -36,620,146.24 | -57,500,835.00 | | | -57,500,835.00 | | -94,120,981.24 |
| 外币财务报表折算差额 | -36,620,146.24 | -57,500,835.00 | | | -57,500,835.00 | | -94,120,981.24 |
| 其他综合收益合计 | -36,620,146.24 | -57,500,835.00 | | | -57,500,835.00 | | -94,120,981.24 |

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：

## 28、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 | 78,717,825.46 | | | 78,717,825.46 |
| 合计 | 78,717,825.46 | | | 78,717,825.46 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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 | 902,684,210.65 | 575,366,365.40 |
| 调整后期初未分配利润 | 902,684,210.65 | 575,366,365.40 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 243,958,758.28 | 405,288,398.77 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,970,553.52 |
| 应付普通股股利 | 118,359,241.14 | 70,000,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 期末未分配利润 | 1,028,283,727.79 | 902,684,210.65 |

调整期初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 30、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 | 1,223,206,864.90 | 574,200,887.33 | 886,244,200.87 | 321,158,420.35 |
| 其他业务 | 2,572,652.98 | | | |
| 合计 | 1,225,779,517.88 | 574,200,887.33 | 886,244,200.87 | 321,158,420.35 |

## 31、营业税金及附加

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 营业税 | 2,232,418.17 | 1,913,224.79 |
| 城市维护建设税 | 364,818.42 | 324,301.93 |
| 教育费附加 | 260,584.58 | 231,306.08 |
| 其他 | 1,954.04 | 3,768.40 |
| 合计 | 2,859,775.21 | 2,472,601.20 |

其他说明：

## 32、销售费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工成本 | 23,658,119.30 | 26,046,427.61 |
| 业务招待费 | 41,239.40 | 64,050.96 |
| 差旅费 | 756,677.77 | 1,316,389.27 |
| 市场及推广费用 | 140,767,999.63 | 128,329,563.34 |
| 充值渠道手续费 | 185,187,758.08 | 175,650,124.71 |
| 其他 | 5,386,139.43 | 2,606,689.75 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 355,797,933.61 | 334,013,245.64 |

其他说明：

## 33、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 73,216,875.93 | 59,416,139.37 |
| 差旅费 | 4,959,539.72 | 2,479,474.11 |
| 业务招待费 | 2,905,832.03 | 2,509,118.31 |
| 中介机构费用 | 38,311,194.76 | 4,931,775.95 |
| 租赁费 | 13,651,154.80 | 11,369,480.07 |
| 水电及维修费用 | 869,570.75 | 909,909.56 |
| 办公费 | 3,120,132.73 | 3,239,050.94 |
| 折旧及摊销费用 | 8,172,956.96 | 6,665,508.43 |
| 会议费 | 1,814.00 | 570,641.01 |
| 项目开发费用 | 471,698.10 | 410,493.67 |
| 其他 | 4,219,314.53 | 2,327,464.34 |
| 股权激励费用 | 43,179,475.65 | |
| 技术服务费 | 2,788,724.26 | |
| 培训费 | 622,690.00 | |
| 税金 | 52,841.05 | |
| 合计 | 196,543,815.27 | 94,829,055.76 |

其他说明：

## 34、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 17,349,634.38 | 234,454.99 |
| 减：利息收入 | 3,276,279.15 | 9,429,843.43 |
| 汇兑损益 | -7,461,465.72 | -19,790,681.82 |
| 手续费 | 587,045.32 | 4,308,158.59 |
| 合计 | 7,198,934.83 | -24,677,911.67 |

其他说明：

## 35、资产减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、坏账损失 | 25,829,287.20 | -2,888,499.68 |
| 十四、其他 | 7,616,392.95 | 2,938,206.13 |
| 合计 | 33,445,680.15 | 49,706.45 |

其他说明：

其他项为长期待摊费用减值损失

## 36、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 | -903,772.97 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 131,521,901.62 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 289,726.03 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -1,027,861.89 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 45,997,670.24 | 30,459,058.05 |
| 其他 | 8,847,501.91 | 805,479.44 |
| 合计 | 184,725,164.94 | 31,264,537.49 |

其他说明：

1. 处置长期股权投资说明：

（1）2016年6月本公司全资子公司昆仑集团有限公司将持有的yinker inc20%股权中的5%进行转让，转让金额66,311,965.03元，转让的长期股权投资账面价值33,277,435.00元，确认投资收益32,880,475.43。出售股权后，本公司对yinker inc不再具有重大影响，故公司将长期股权投资转为可供出售金融资产核算，根据北京海峡资产评估有限公司于2016年6月20日出具的资产评估报告，报告号为海峡评报字[2016]第HX066号，yinker inc剩余的股权公允价值为198,935,895.08剩余部分长期股权投资账面价值96,613,911.39元，确认投资收益98,641,426.19，交易过程中产生外币报表折算差额3,834,612.10。

2. 处置可供出售金融资产说明：

（1）2016年3月本公司将持有的广州优蜜移动科技股份有限公司的股权部分转让，转让金额44,371,494.94元，可供出售金融资产账面价值15,143,676.07元，确认投资收益29,227,818.87元。

（2）2016年3月本公司全资子公司宁波昆仑点金股权投资有限公司将持有的东方富海（上海）创业投资企业（有限合伙）4.99%的股权全部转让，转让金额16,729,610.00元，可供出售金融资产账面价值6,565,606.00元，确认投资收益10,164,004.00元。

3. 其他项目投资收益说明：

本公司全资子公司昆仑集团有限公司投资Source Code Fund I L.P.，Source Code Fund I L.P取得收益后分配给本公司的投资收益。

## 37、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 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置利得合计 | 4,348.08 | 56,172.89 | 4,348.08 |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,348.08 | 56,172.89 | 4,348.08 |
| 政府补助 | 7,335,718.71 | 5,457,162.97 | 7,335,718.71 |
| 其他 | 835,415.62 | 1,931,360.59 | 835,415.62 |
| 合计 | 8,175,482.41 | 7,444,696.45 | 8,175,482.41 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 科委专项 | 北京市科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 1,208,718.71 | 287,531.29 | 与资产相关 |
| 企业技术改造和创新资金 | 中关村科技园区石景山园管理委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 6,127,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 7,335,718.71 | 287,531.29 | -- |

其他说明：

## 38、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 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损失合计 | 49,584.85 | 49,583.99 | 49,584.85 |
| 其中：固定资产处置损失 | 49,584.85 | 49,583.99 | 49,584.85 |
| 对外捐赠 | 1,034,152.55 | 200,000.00 | 1,034,152.55 |
| 其他 | 63,595.73 | 255,049.99 | 63,595.73 |
| 合计 | 1,147,333.13 | 504,633.98 | 1,147,333.13 |

其他说明：

## 39、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 | -2,823,990.73 | 1,742,056.34 |
| 递延所得税费用 | -1,664,736.82 | 36,480.82 |
| 合计 | -4,488,727.55 | 1,778,537.16 |

### （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 | 247,485,805.70 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 61,871,451.43 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,772,389.51 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,823,990.73 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -53,763,798.74 |
| 所得税费用 | -4,488,727.55 |

其他说明

## 40、其他综合收益

详见附注 28。

## 41、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 |
|---|---|---|
| 收回往来款、代垫款、预缴税费返还款 | 136,986,611.72 | 21,868,116.55 |
| 利息收入 | 3,226,177.01 | 9,429,843.43 |
| 营业外收入 | 6,918,017.19 | 5,429,563.72 |
| 合计 | 147,130,805.92 | 36,727,523.70 |

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 |
|---|---|---|
| 支付往来款 | 30,351,949.04 | 16,095,062.89 |
| 保证金支出 | 493,630.94 | 53,000,000.00 |
| 预付推广费支出 | 90,989,414.86 | 69,522,210.76 |
| 销售费用支出 | 54,450,837.31 | 117,165,077.61 |
| 管理费用支出 | 92,230,049.62 | 25,407,755.75 |
| 手续费支出 | 1,104,295.64 | 4,308,158.60 |
| 营业外支出 | 1,042,178.55 | 400,301.26 |
| 合计 | 270,662,355.96 | 285,898,566.87 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**（3）收到的其他与投资活动有关的现金**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收回过桥贷款 | | 12,255,367.67 |
| 收回支付的投资款 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 200,000,000.00 | 12,255,367.67 |

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 |
|---|---|---|
| 过桥贷款 | 53,570,181.58 | 60,000,000.00 |
| 保证金 | 193,556,720.00 | 3,062,751.74 |
| 投资款 | 75,000,000.00 | |
| 合计 | 322,126,901.58 | 63,062,751.74 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**（5）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 |
|---|---|---|
| 中介机构费用 | 13,726,863.38 | 5,469,552.36 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 13,726,863.38 | 5,469,552.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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 | 251,974,533.25 | 194,825,145.94 |
| 加：资产减值准备 | 33,445,680.15 | 49,706.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,468,459.45 | 6,948,091.91 |
| 无形资产摊销 | 2,281,232.14 | 2,497,491.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 31,090,554.86 | 30,391,592.62 |
| 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） | 45,236.77 | -6,588.90 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 9,888,168.66 | -19,556,226.83 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -184,886,607.92 | -31,264,537.49 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,664,736.82 | 36,480.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -4,528,339,833.54 | -206,805,492.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 4,456,351,423.28 | -67,543,680.17 |
| 其他 | -1,200,975.93 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,453,134.35 | -90,428,016.60 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,027,634,538.78 | 931,685,667.69 |
| 减：现金的期初余额 | 994,811,978.64 | 704,825,166.03 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,822,560.14 | 226,860,501.66 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|

| | |
|---|---|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 443,918,433.06 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 43,302,433.55 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 400,615,999.51 |

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： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**（4）现金和现金等价物的构成**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 1,027,634,538.78 | 994,811,978.64 |
| 其中：库存现金 | 324,640.86 | 376,087.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,026,910,860.80 | 931,309,580.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 399,037.12 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,027,634,538.78 | 994,811,978.64 |

其他说明：

**43、所有权或使用权受到限制的资产**

单位： 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 9,232,667.90 | 房租保证金 |
| 合计 | 9,232,667.90 | -- |

其他说明：

## 44、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 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 84,677,106.75 | 6.6532 | 563,371,261.02 |
| 欧元 | 282,013.71 | 7.3750 | 2,079,850.75 |
| 港币 | 21,778,707.34 | 0.8547 | 18,613,607.79 |
| 英镑 | 6,420,199.25 | 9.3434 | 59,986,626.72 |
| 韩元 | 817,499,445.37 | 0.0057 | 4,698,169.31 |
| 日元 | 51,662,898.00 | 0.0645 | 3,331,818.16 |
| 林吉特 | 296,449.10 | 1.6527 | 489,933.72 |
| 台币 | 4,321,181.00 | 0.2057 | 888,866.93 |
| 越南盾 | 527,353,527.00 | 0.0003 | 157,751.59 |
| 泰铢 | 13,328.19 | 0.1889 | 2,517.91 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 30,096,092.13 | 6.6311 | 199,570,500.11 |
| 欧元 | 66,817.38 | 7.3750 | 492,778.10 |
| 港币 | 17,848,958.91 | 0.8547 | 15,254,969.67 |
| 韩元 | 748,725,582.81 | 0.0057 | 4,301,857.70 |
| 林吉特 | 549,335.72 | 1.6527 | 907,873.47 |
| 台币 | 376,761,106.13 | 0.2055 | 77,439,322.63 |
| 卢布 | 62,441,782.10 | 0.1041 | 6,499,047.62 |
| 泰铢 | 47,868,077.77 | 0.1889 | 9,043,055.96 |
| 越南盾 | 86,504,086,687.03 | 0.0003 | 25,859,798.05 |
| 印尼卢比 | 279,242,290.21 | 0.0005 | 140,809.41 |
| 英镑 | 3,642.69 | 8.9212 | 32,497.16 |
| 菲律宾比索 | 7,626,771.30 | 0.1413 | 1,077,552.18 |
| 日元 | 2,647,558.55 | 0.0645 | 170,743.70 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 14,779,079.75 | 6.6520 | 98,310,448.03 |
| 港币 | 606,732.00 | 0.8547 | 518,555.63 |
| 韩元 | 387,669,291.12 | 0.0057 | 2,227,935.42 |
| 林吉特 | 299,531.01 | 1.6317 | 488,757.89 |
| 日元 | 2,275,219.03 | 0.0645 | 146,731.15 |
| 台币 | 476,847.00 | 0.2057 | 98,087.43 |
| 泰铢 | 7,010,834.00 | 0.1896 | 1,329,387.93 |
| 英镑 | 4,500.00 | 8.9212 | 40,145.40 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 45,544,956.60 | 6.6277 | 301,856,661.82 |
| 港币 | 83,118,161.09 | 0.8547 | 71,038,598.75 |
| 英镑 | 27,041.09 | 8.9212 | 241,238.97 |
| 韩元 | 304,437,094.88 | 0.0057 | 1,749,599.98 |
| 日元 | 1,404,012.00 | 0.0645 | 90,546.14 |
| 台币 | 1,907,388.00 | 0.2057 | 392,349.71 |
| 泰铢 | 824,879.84 | 0.1889 | 155,833.21 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | 7,058,567.30 | 6.6187 | 46,718,427.58 |
| 港币 | 18,967.61 | 0.8547 | 16,211.05 |
| 韩元 | 55,913,193.71 | 0.0057 | 321,333.12 |
| 台币 | 168,886.00 | 0.2057 | 34,739.85 |
| 英镑 | 1,146.57 | 8.9212 | 10,228.78 |
| 短期借款 | | | |
| 美元 | 7,500,000.00 | 6.6093 | 49,570,095.07 |

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

| 境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|---|---|---|---|
| 昆仑集团有限公司 | 中国（香港） | 港币 | 所处的主要经济环境 |
| KUNLUN GLOBAL INTERNATIONAL SDN. BHD. | 马来西亚 | 林吉特 | 所处的主要经济环境 |
| 昆仑韩国株式会社 | 韩国 | 韩元 | 所处的主要经济环境 |
| Grindr LLC | 美国 | 美元 | 所处的主要经济环境 |

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Grindr LLC | 2016 年 03 月 31 日 | 602,675,556.73 | 60.00% | 购买 | 2016 年 03 月 31 日 | 公允价值 | 94,545,620.61 | 20,038,140.89 |

其他说明：

本公司为拓展公司业务，依据公司战略发展规划，于2016年1月8日以昆仑集团有限公司为投资主体签署了《成员权益认购协议》。根据认购协议，昆仑集团有限公司购买Grindr LLC 98,448,000股，持股比例60%，总投资金额为人民币602,675,556.73元，公司于2016年3月完成股权交割手续，于2016年3月将Grindr LLC纳入财务报表合并范围。

#### （2）合并成本及商誉

单位： 元

| 合并成本 | Grindr LLC |
|---|---|
| --现金 | 602,675,556.73 |
| 合并成本合计 | 602,675,556.73 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 48,096,662.37 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 573,817,559.31 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据购买日Grindr LLC 的总体估值15500万美元计算，本公司购买Grindr LLC.总股本60%，支付购买对价9300万美金，折合人民币602,675,556.73元。

大额商誉形成的主要原因：

本公司于2016年3月收购Grindr LLC.公司60%的股权，根据购买日Grindr LLC 的总体估值15,500万美元计算，本公司共支付购买对价9300万美金，折合人民币602,675,556.73元，购买对价超过Grindr LLC.可辨认资产、负债账面价值的差额为人民币

573,817,559.31元，确认为与Grindr LLC.相关的商誉。

其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

| | Grindr LLC | |
|---|---|---|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 95,823,265.96 | 95,823,265.96 |
| 货币资金 | 43,302,433.55 | 43,302,433.55 |
| 应收款项 | 50,118,815.73 | 50,118,815.73 |
| 固定资产 | 2,137,054.82 | 2,137,054.82 |
| 其他非流动资产 | 264,961.86 | 264,961.86 |
| 负债： | 47,726,603.59 | 47,726,603.59 |
| 应付款项 | 47,726,603.59 | 47,726,603.59 |
| 净资产 | 48,096,662.37 | 48,096,662.37 |
| 减：少数股东权益 | 19,238,664.95 | 19,238,664.95 |
| 取得的净资产 | 28,857,997.42 | 28,857,997.42 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

购买日公允价值暂按Grindr LLC可辨认资产、负债的账面价值进行确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## 2、其他原因的合并范围变动

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

1、2016年6月28日，公司出资3,000万元设立西藏昆诺赢展创业投资有限公司。公司以货币出资3,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资0.00万元。

2、2016年2月5日，公司出资3,000万元设立宁波昆仑点金股权投资有限公司。公司以货币出资3,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资3,000万元。

3、2016年1月22日，公司出资2,000万元设立北京昆仑点金投资有限公司。公司以货币出资2,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资2,000万元。

4、2016年3月14日，公司出资1,000万元设立上海昆晟科技有限公司。公司以货币出资1,000万元，持有100%股权。截至报告期末，公司累计出资0.00万元。

5、2016年2月1日，公司设立KUNLUN GRINDR HOLDINGS LIMITED、KL GRINDR HOLDINGS INC.，持有100%股权。

# 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 | |
| 北京昆仑在线网络科技有限公司 | 北京 | 北京 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 广州昆仑在线信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 计算机软件的技术开发、技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 昆仑集团有限公司 | 香港 | 香港 | 研发、发行及运营互联网游戏及互联网软件 | 100.00% | | 设立 |
| 昆仑韩国株式会社 | 韩国 | 韩国 | 研发、发行及运营互联网游戏及互联网软件 | 100.00% | | 设立 |
| 昆仑日本株式会社 | 日本 | 日本 | 研发、发行及运营互联网游戏及互联网软件 | 100.00% | | 设立 |
| 北京昆仑乐享网络技术有限公司 | 北京 | 北京 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 香港昆仑万维股份有限公司 | 香港 | 香港 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 北京昆仑点金投资有限公司 | 北京 | 北京 | 投资管理、资产管理 | 100.00% | | 设立 |
| 宁波昆仑点金股权投资有限公司 | 宁波 | 宁波 | 股权投资及其他相关咨询服务 | 100.00% | | 设立 |
| 昆仑在线（马来西亚）有限公司 | 马来西亚 | 马来西亚 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 网潮（香港）科技股份有限公司 | 香港 | 香港 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 游景蓝图（香港）科技股份有限公司 | 香港 | 香港 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| KUNLUN EUROPE LIMITED | 英国 | 英国 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 昆仑在线（美国）股份有限公司 | 美国 | 美国 | 网络游戏研发和运营 | 100.00% | | 设立 |
| 台湾昆仑万维有限公司 | 台湾 | 台湾 | 资讯软体服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海昆晟科技有限公司 | 上海 | 上海 | 生物技术、能源科技、医疗科技领域内的技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| GRINDR LLC | 美国 | 美国 | 手机运营及社交服务 | 60.00% | | 购买 |
| KUNLUN GRINDR HOLDINGS LIMITED | 开曼 | 开曼 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| KL GRINDR HOLDINGS INC. | 美国 | 美国 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 西藏昆诺赢展创业投资有限公司 | 西藏 | 西藏 | 创业投资 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### （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 |
|---|---|---|---|---|
| Grindr LLC | 40.00% | 8,015,774.97 | | 12,327,691.27 |

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 |
| Grindr LLC | 105,166,138.05 | 32,059,870.99 | 137,226,009.04 | 106,406,780.86 | | 106,406,780.86 | | | | | | |

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 |
| Grindr LLC | 94,545,620.61 | 20,039,437.43 | 20,675,264.93 | 9,334,588.25 | | | | |

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、在合营安排或联营企业中的权益**

**（1）重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京信达天下科技有限公司 | 北京 | 北京 | 互联网金融 | 15.00% | | 权益法 |
| 深圳玩贝科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 游戏开发运营 | 30.00% | | 权益法 |
| 广州酷麦信息科技有限公司 | 广州 | 广州 | 移动互联网娱乐社交产品 | 20.00% | | 权益法 |
| lendinve st limited | 英国 | 英国 | 互联网金融 | 17.92% | | 权益法 |
| 北京艺动网络科技有限公司 | 北京 | 北京 | VR 产品 | 12.00% | | 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：

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：

持有20%以下表决权但具有重大影响的依据是：本公司在联营企业董事会中派有代表。

**（2）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 |
|---|---|---|
| | | |

其他说明

| 项目 | 北京信达天下科技有限公司 | 广州酷麦信息科技有限公司 | lendinvest limited | 北京艺动网络科技有限公司 |
|---|---|---|---|---|
| | 期末余额/本期发生额 | 期末余额/本期发生额 | 期末余额/本期发生额 | 期末余额/本期发生额 |
| 流动资产 | 26,174,182.28 | 7,937,421.04 | 2,604,066,351.03 | 4,116,142.19 |
| 非流动资产 | 707,759.64 | 48,806.69 | 8,444,950.66 | |
| 资产合计 | 26,881,941.92 | 7,986,227.73 | 2,612,511,301.69 | 4,116,142.19 |
| | | | | |
| 流动负债 | 11,521,294.79 | 747,721.92 | 2,344,599,235.15 | 461,500.38 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 11,521,294.79 | 747,721.92 | 2,344,599,235.15 | 461,500.38 |
| | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 15,360,647.13 | 7,238,505.81 | 267,912,066.53 | 3,654,641.81 |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,304,097.07 | 1,447,701.16 | 48,009,842.32 | 438,557.02 |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | 11,474,780.13 | | 152,260,297.17 | 283,018.88 |
| 净利润 | -1,120,379.06 | -2,209,669.25 | 3,960,557.82 | -1,345,358.19 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、预付账款、其他应收款、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**（一）信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为了降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单位应收款的回收情况，以确保就无法回收的应收款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大幅降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**（二）市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于理财产品、债券发行以及短期借款。

截止2016年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加15,650,649.57元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港元、林吉特、韩元和英镑等货币有关。公司本部的主要业务活动以人民币计价结算，本公司主要子公司昆仑集团有限公司、昆仑韩国株式会社、昆仑日本株式会社、Grindr LLC.以及KUNLUN GLOBAL INTERNATIONAL SDN. BHD.分别采取以港元、韩元、日元、美元以及林吉特为记账本位币，本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港元、韩元、日元以及林吉特等计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项 目 | 期末余额（人民币） | | | 年初余额（人民币） | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期末原币 | 汇率 | 期末人民币 | 期末原币 | 汇率 | 期末人民币 |
| **现金及现金等价物** | | | 653,620,403.90 | | | 455,756,331.54 |
| 美元 | 84,677,106.75 | 6.6532 | 563,371,261.02 | 24,069,761.10 | 6.4936 | 156,299,400.67 |
| 欧元 | 282,013.71 | 7.3750 | 2,079,850.75 | 110,433.33 | 7.0952 | 783,546.56 |
| 港币 | 21,778,707.34 | 0.8547 | 18,613,607.79 | 269,280,705.03 | 0.8378 | 225,598,036.62 |
| 英镑 | 6,420,199.25 | 9.3434 | 59,986,626.72 | 6,537,099.77 | 9.6159 | 62,860,097.68 |
| 韩元 | 817,499,445.37 | 0.0057 | 4,698,169.31 | 1,233,734,585.00 | 0.0055 | 6,743,424.73 |
| 日元 | 51,662,898.00 | 0.0645 | 3,331,818.16 | 44,148,543.00 | 0.0539 | 2,378,502.75 |
| 林吉特 | 296,449.10 | 1.6527 | 489,933.72 | 416,903.85 | 1.514 | 631,184.76 |
| 台币 | 4,321,181.00 | 0.2057 | 888,866.93 | 2,117,462.04 | 0.1968 | 416,716.53 |
| 越南盾 | 527,353,527.00 | 0.0003 | 157,751.59 | 145,947,517.00 | 0.0003 | 42,324.78 |
| 泰铢 | 13,328.19 | 0.1889 | 2,517.91 | 17,199.32 | 0.18 | 3,096.46 |
| **应收账款** | | | 340,790,805.76 | | | 444,486,440.96 |
| 港币 | 17,848,958.91 | 0.8547 | 15,254,969.67 | 41,558,211.10 | 0.8378 | 34,817,469.26 |
| 韩元 | 748,725,582.81 | 0.0057 | 4,301,857.70 | 787,245,820.93 | 0.0056 | 4,410,702.16 |
| 美元 | 30,096,092.13 | 6.6311 | 199,570,500.11 | 40,247,587.01 | 6.4936 | 261,351,731.01 |
| 林吉特 | 549,335.72 | 1.6527 | 907,873.47 | 452,972.19 | 1.514 | 685,791.56 |
| 台币 | 376,761,106.13 | 0.2055 | 77,439,322.63 | 547,708,066.41 | 0.1968 | 107,788,947.47 |
| 卢布 | 62,441,782.10 | 0.1041 | 6,499,047.62 | 63,109,656.80 | 0.1107 | 5,579,987.34 |
| 泰铢 | 47,868,077.77 | 0.1889 | 9,043,055.96 | 64,580,372.08 | 0.1796 | 11,598,634.83 |
| 越南盾 | 86,504,086,687.03 | 0.0003 | 25,859,798.05 | 63,108,535,304.60 | 0.0003 | 18,253,177.33 |
| 印尼卢比 | 279,242,290.21 | 0.0005 | 140,809.41 | | | |
| 英镑 | 3,642.69 | 8.9212 | 32,497.16 | | | |
| 菲律宾比索 | 7,626,771.30 | 0.1413 | 1,077,552.18 | | | |
| 欧元 | 66,817.38 | 7.3750 | 492,778.10 | | | |
| 日元 | 2,647,558.55 | 0.0645 | 170,743.70 | | | |
| **其他应收款** | | | 103,160,048.88 | | | 59,828,599.84 |
| 美元 | 14,779,079.75 | 6.6520 | 98,310,448.03 | 5,622,355.00 | 6.4936 | 36,509,324.43 |
| 港币 | 606,732.00 | 0.8547 | 518,555.63 | 23,630,318.88 | 0.8378 | 19,797,481.16 |
| 韩元 | 387,669,291.12 | 0.0057 | 2,227,935.42 | 604,952,000.00 | 0.0056 | 3,389,364.57 |
| 林吉特 | 299,531.01 | 1.6317 | 488,757.89 | 87,471.13 | 1.514 | 132,429.68 |
| 日元 | 2,275,219.03 | 0.0645 | 146,731.15 | | | |
| 台币 | 476,847.00 | 0.2057 | 98,087.43 | | | |
| 泰铢 | 7,010,834.00 | 0.1896 | 1,329,387.93 | | | |
| 英镑 | 4,500.00 | 8.9212 | 40,145.40 | | | |
| **应付账款** | | | 375,524,828.58 | | | 293,831,011.77 |
| 美元 | 45,544,956.60 | 6.6277 | 301,856,661.82 | 26,630,265.52 | 6.4936 | 172,926,292.18 |
| 港币 | 83,118,161.09 | 0.8547 | 71,038,598.75 | 89,466,927.35 | 0.8378 | 74,955,391.73 |
| 林吉特 | | | | 27,171,332.55 | 1.514 | 41,136,897.53 |
| 韩元 | 304,437,094.88 | 0.0057 | 1,749,599.98 | 858,948,423.34 | 0.0056 | 4,812,430.33 |
| 日元 | 1,404,012.00 | 0.0645 | 90,546.14 | | | |
| 台币 | 1,907,388.00 | 0.2057 | 392,349.71 | | | |
| 泰铢 | 824,879.84 | 0.1889 | 155,833.21 | | | |
| 英镑 | 27,041.09 | 8.9212 | 241,238.97 | | | |
| **其他应付款** | | | 47,100,940.38 | | | 41,177,958.69 |
| 美元 | 7,058,567.30 | 6.6187 | 46,718,427.58 | | | |
| 港元 | 18,967.61 | 0.8547 | 16,211.05 | 49,062,344.92 | 0.8378 | 41,103,451.33 |
| 韩元 | 55,913,193.71 | 0.0057 | 321,333.12 | 13,298,474.00 | 0.0056 | 74,507.36 |
| 台币 | 168,886.00 | 0.2057 | 34,739.85 | | | |
| 英镑 | 1,146.57 | 8.9212 | 10,228.78 | | | |
| **短期借款** | | | 49,570,095.07 | | | 207,823,862.19 |
| 美元 | 7,500,000.00 | 6.6093 | 49,570,095.07 | 32,000,000.00 | 6.4936 | 207,823,862.19 |

（3）其他价格风险

无

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 49,570,095.07 | | | 49,570,095.07 |
| 应付账款 | 375,524,828.58 | | | 375,524,828.58 |
| 其他应付款 | 47,100,940.38 | | | 47,100,940.38 |
| 应付债券 | 717,677,381.15 | | | 717,677,381.15 |
| 合 计 | 1,189,873,245.18 | | | 1,189,873,245.18 |

| 项 目 | 期初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 247,823,862.19 | | | 247,823,862.19 |
| 应付账款 | 327,082,691.94 | | | 327,082,691.94 |
| 其他应付款 | 374,944,337.55 | | | 374,944,337.55 |
| | | | | |
| 合 计 | 949,850,891.68 | | | 949,850,891.68 |

# 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 | -- | -- | -- | -- |
| （2）权益工具投资 | 37,735,790.74 | | | 37,735,790.74 |
| （2）权益工具投资 | | | 198,935,895.08 | 198,935,895.08 |
| 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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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**

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**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**

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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**

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率，股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据做出的财务预测等。

**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**

本公司本期的金融资产和负债为货币资金、应收账款、应付账款、及可供出售金融资产。货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等，可供出售金融资产采用的公允价值属于第一层次和第三层次。

## 十二、关联方及关联交易

**1、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**2、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---|---|

其他说明

**3、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 |
|---|---|
| 珠海富海铧创信息技术创业投资基金（有限合伙） | 其执行事务合伙人陈玮为本公司董事 |
| 东方富海（上海）创业投资企业（有限合伙） | 其执行事务合伙人陈玮为本公司董事 |
| 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 其股东王立伟为本公司董事、副总经理 |
| 方汉 | 为本公司股东 |

其他说明

## 4、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 |
|---|---|---|---|---|---|

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 |
|---|---|---|---|
| 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 提供办公场地及服务 | 2,569,695.01 | 2,017,461.96 |
| 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 广告推广 | | 16,908,518.53 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司与摩比神奇（北京）信息技术有限公司（以下简称“摩比神奇”）签订了《办公场地借用合同》，摩比神奇借用公司办公场地向公司支付服务器、带宽使用费及行政相关费用（行政费用包含但不限于房屋租赁费、水电费等），借用期限为2015年7月1日至2016年4月30日止，本期发生额为2,569,695.01元。由于摩比神奇（北京）信息技术有限公司的股东王立伟为公司董事、副总经理，上述交易被界定为关联交易。截止2016年6月30日，摩比神奇（北京）信息技术有限公司本期确认营业收入2,569,695.01元。

### （2）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 |
|---|---|---|---|
| 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 办公场地 | 2,569,695.01 | 2,017,461.96 |

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 |
|---|---|---|---|

关联租赁情况说明

### （3）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 | | | | |
| 方汉 | 20,000,000.00 | | | 已于 2016.3.9 公告，公 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 告编号：2016-042 |
| 拆出 | | | | |

**（4）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 | 2,259,600.96 | 1,307,060.66 |

**5、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 |

**（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 |
|---|---|---|---|
| 预收账款 | 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 6,523,965.00 | 1,332,037.19 |
| 其他应付款 | 方汉 | 20,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 2,246,900.62 | 2,262,474.39 |
| 应付账款 | 摩比神奇（北京）信息技术有限公司 | 10,687.37 | |

## 十三、股份支付

**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 3,705,442.75 |
| 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 | 行权价 79.46 元/合同剩余期限 38 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 | 行权价 36.69 元/合同剩余期限 38 个月 |

其他说明

经本公司2015年6月29日召开的2015年第二次临时股东大会决议审议通过的《北京昆仑万维科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划 (草案)》及其摘要，本公司于2015年8月20日起实行一项股份期权计划。

1. 股票期权的授予情况

（1）本次股票期权的授予日为：2015 年 8 月 20 日。

（2）本次股票期权的行权价格为：79.46 元。

（3）本次股票期权激励计划向 1 名激励对象首次授予 5 万份股票期权，为公司董事会认为需要进行激励的相关员工。首次授予激励对象名单与已披露的授予调整后的激励对象名单相比未发生变化。

（4）股票来源：公司向激励对象定向发行 5 万股，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股。

（5）本次期权激励计划等待期为 1 年。授予的股票期权自首次授予日起满 12个月后可以开始行权。在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自相应授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分4期行权。

2、限制性股票的授予情

（1）本次限制性股票的授予日为：2015 年 8 月 20 日。

（2）本次限制性股票的授予价格为：36.69 元。

（3）本次激励计划向 46 名激励对象首次授予 723.10万股限制性股票，激励对象均为公司中高级管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。因 3 名符合条件的激励对象未按规定日期缴纳认购款视同放弃，首次授予激励对象名单与已披露的激励对象名单相比有差异。

（4）股票来源：公司向激励对象定向发行 723.1 万股，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股。

（5）本次限制性股票激励计划自授予之日起12个月内为锁定期。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定，激励对象持有的限制性股票分 4 次分别按照比例解锁，即各个锁定期满后激励对象解锁（或由公司回购注销）占其获授总数相应解锁比例的限制性股票。

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：3,705,442.75

## 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 | Black-Scholes 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据资产负债表日取得的可行权与可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息进行确定。 |
| 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 | 74,660,289.50 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 43,179,475.65 |

其他说明

# 十四、承诺及或有事项

## 1、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2014年6月19日，发行人收到北京市第一中级人民法院的（2014）一中民初字第5146号《民事应诉通知书》及明河社出版有限公司、完美世界（北京）软件有限公司（以下合称 “原告”）起诉北京火谷网络科技有限责任公司、发行人、昆仑在线及昆仑乐享（以下合称 “被 告”）的《民事起诉状》。原告称被告所运营的网络游戏《武侠Q传》侵犯其著作权及不正当竞争，要求： 1. 被告立即停止侵权原告著作权及不正当竞争行为，包括立即停止运营侵权网络游戏《武侠Q传》，立即去除《武侠Q传》游戏中的全部侵权内容，立即从发行人、昆仑在线官方网站服务器删除《武侠Q传》及停止该游戏客户端下载服务，立即停止向渠道商提供《武侠Q传》客户端及通过渠道商提供客户端下载服务，立即删除侵权原告著作权及不正当竞争的内容表述； 2. 被告在媒体上向原告公开赔礼道歉并消除影响；3.被告向原告赔偿损失共计14,499,176.66元，并向原告赔偿合理支出319,650.80元； 4. 被告承担相关诉讼费用。

2015 年 5月 21 日，该案在北京市第一中级人民法院进行了第一次开庭审理，原告律师当庭提交了新的诉状，要求四被告共同赔偿原告损失的金额调整为人民币 1亿元；被告律师针对原告诉讼请求及理由方面存在的诸多模糊及瑕疵之处，提出了异议并要求原告进行明确，否则庭审无法有效进行；针对原告变更诉讼请求的新情况，被告律师表示需要新的答辩期重新组织答辩，法院同意了被告律师的请求，本案于2015年8月27日和2015年10月14日，合议庭根据在此之前发给各方的争议焦点,分别进行了第二、三次公开审理，2016年3月9日最后一次开庭，目前尚未收到审判结果。

### （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。

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

公司与奇虎香港，金砖开曼等公司组成买方团，于2016年7月17日，向Opera Software ASA持有的Opera Software AS进行了100%的股权收购，其中公司出资2亿美金，占Opera Software AS公司股份的33.33%，出资全部为自有资金（见巨潮资讯网，公告编号2016-116）。该交易经2016年7月15日第二届董事会第三十五次会议及2016年8月3日的2016年第九次临时股东大会审议通过（见巨潮资讯网，公告编号2016-115，2016-119）。

# 十六、其他重要事项

## 1、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：产品分布和公司地区分布。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照人员或资产占用比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多

个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

单位：元

| 项目 | 客户端游戏 | 其他收入 | 软件应用商店 | 手机游戏 | 网页游戏 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 4,987,521.50 | 97,115,279.62 | 79568454.23 | 968,197,580.41 | 75,910,682.12 | | 1,225,779,517.88 |
| 主营业务成本 | 8,278,760.21 | 29,886,241.35 | 3430760.22 | 513,756,713.13 | 18,848,412.42 | | 574,200,887.33 |

**（2）报告分部的财务信息**

单位： 元

| 项目 | 境内公司 | 境外公司 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 416,133,506.02 | 809,646,011.86 | | 1,225,779,517.88 |
| 主营业务成本 | 351,963,119.50 | 222,237,767.83 | | 574,200,887.33 |

## 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 21,143,925.68 | 100.00% | 728,678.00 | 3.45% | 20,415,247.68 | 20,697,355.52 | 100.00% | 714,490.39 | 3.45% | 19,982,865.13 |
| 合计 | 21,143,925.68 | 100.00% | 728,678.00 | 3.45% | 20,415,247.68 | 20,697,355.52 | 100.00% | 714,490.39 | 3.45% | 19,982,865.13 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 439,680.29 | 21,984.01 | 5.00% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 至 2 年 | 99,102.08 | 9,910.21 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 18,449.41 | 3,689.88 | 20.00% |
| 3 年以上 | 693,093.90 | 693,093.90 | 100.00% |
| 合计 | 1,250,325.68 | 728,678.00 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 14,187.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 客户1 | 19,893,600.00 | 94.09% | 0.00 |
| 客户2 | 669,579.24 | 3.17% | 669,579.24 |
| 客户3 | 172,444.34 | 0.82% | 8,622.22 |
| 客户4 | 89,824.18 | 0.42% | 8,309.66 |
| 客户5 | 81,593.46 | 0.39% | 4,079.67 |
| 合计 | 20,907,041.22 | 98.89% | 690,590.79 |

**2、其他应收款**

**（1）其他应收款分类披露**

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 413,694,633.55 | 100.00% | 24,819.85 | 0.01% | 413,669,813.70 | 585,298,667.31 | 100.00% | 15,200.00 | 0.00% | 585,283,467.31 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 413,694,633.55 | 100.00% | 24,819.85 | 0.01% | 413,669,813.70 | 585,298,667.31 | 100.00% | 15,200.00 | 0.00% | 585,283,467.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 195,119,322.75 | 23,819.85 | 0.01% |
| 1 至 2 年 | 2,497,840.00 | | |
| 2 至 3 年 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00% |
| 3 年以上 | 4,095,608.00 | | |
| 合计 | 201,713,770.75 | 24,819.85 | 0.01% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,619.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 |
|---|---|---|

### （3）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 |
|---|---|---|
| 押金、保证金等 | 200,163,968.00 | 6,623,048.00 |
| 备用金 | 951,084.75 | 474,481.45 |
| 往来款 | 211,980,862.80 | 577,779,287.86 |
| 其他 | 598,718.00 | 421,850.00 |
| 合计 | 413,694,633.55 | 585,298,667.31 |

**（4）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 客户 1 | 保证金 | 193,556,720.00 | 1 年以内 | 46.79% | |
| 客户 2 | 往来款 | 140,496,909.59 | 1 年以内，1-2 年 | 33.96% | |
| 客户 3 | 往来款 | 66,506,437.41 | 1 年以内 | 16.08% | |
| 客户 4 | 押金 | 4,012,158.00 | 3 年以上 | 0.97% | |
| 客户 5 | 往来款 | 2,486,463.63 | 1 年以内，1-2 年，2-3 年，3 年以上 | 0.60% | |
| 合计 | -- | 407,058,688.63 | -- | 98.40% | |

**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 | 1,664,931,612.75 | | 1,664,931,612.75 | 776,359,290.75 | | 776,359,290.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 23,800,441.75 | | 23,800,441.75 | 89,120,920.60 | | 89,120,920.60 |
| 合计 | 1,688,732,054.50 | | 1,688,732,054.50 | 865,480,211.35 | | 865,480,211.35 |

**（1）对子公司投资**

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京昆仑在线网络科技有限公司 | 190,397,635.82 | | | 190,397,635.82 | | |
| 广州昆仑在线信息科技有限公司 | 1,000,446.51 | | | 1,000,446.51 | | |
| 昆仑集团有限公司 | 195,279,403.04 | 328,055,616.97 | | 523,335,020.01 | | |
| 昆仑韩国株式会社 | 12,798,350.00 | | | 12,798,350.00 | | |
| 昆仑日本株式会社 | 7,320,407.27 | | | 7,320,407.27 | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京昆仑乐享网络技术有限公司 | 337,589,798.11 | | | 337,589,798.11 | | |
| 香港昆仑万维股份有限公司 | 31,973,250.00 | 327,448,176.77 | | 359,421,426.77 | | |
| 北京昆仑点金投资有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 宁波昆仑点金股权投资有限公司 | | 213,068,528.26 | | 213,068,528.26 | | |
| 合计 | 776,359,290.75 | 888,572,322.00 | | 1,664,931,612.75 | | |

**（2）对联营、合营企业投资**

单位： 元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京信达天下科技有限公司 | 12,838,995.43 | | | -168,056.85 | | | | | | 12,670,938.58 | |
| 艾普拉斯投资顾问（北京）有限公司 | 74,911,346.63 | | | | | | | | -74,911,346.63 | | |
| 深圳玩贝科技有限公司 | 1,370,578.54 | | | | | | | | | 1,370,578.54 | |
| 广州酷麦信息科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | -241,075.37 | | | | | | 9,758,924.63 | |
| 小计 | 89,120,920.60 | 10,000,000.00 | | -409,132.22 | | | | | -74,911,346.63 | 23,800,441.75 | |
| 合计 | 89,120,920.60 | 10,000,000.00 | | -409,132.22 | | | | | -74,911,346.63 | 23,800,441.75 | |

**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 | 2,989,919.29 | 1,091,030.40 | 7,220,286.60 | 801,427.40 |
| 其他业务 | 2,569,659.01 | | | |
| 合计 | 5,559,578.30 | 1,091,030.40 | 7,220,286.60 | 801,427.40 |

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 | -511,731.61 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 289,726.03 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 29,227,818.87 | 30,459,058.05 |
| 合计 | 29,005,813.29 | 30,459,058.05 |

## 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 | -45,236.77 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,335,718.71 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 289,726.03 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 29,227,818.87 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -262,332.66 | |
| 少数股东权益影响额 | -22,227.89 | |
| 合计 | 36,567,922.07 | -- |

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 | 8.85% | 0.22 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.52% | 0.19 | 0.19 |

**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**

# 第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人周亚辉先生签名的2016年半年度报告原件；
二、载有公司负责人周亚辉先生、主管会计工作负责人王立伟先生、会计机构负责人马苓月女士（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本原件；
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
四、其它相关资料。

以上备查文件备置地点：公司证券事务部

北京昆仑万维科技股份有限公司董事会
法定代表人（董事长）：周亚辉
2016年8月24日