

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人麦少军、主管会计工作负责人戴浪涛及会计机构负责人(会计主管人员)周瑛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事汪世俊先生认为本半年报的期初数《2017 年年度报告》并未如实反映全资子公司上海点点乐信息科技有限公司（以下简称点点乐）的经营情况。报告本身也存在不能全面如实反映点点乐上半年的经营情况。敬请投资者特别关注。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司可能面对的风险详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

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

2018 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节 公司债相关情况.....	49
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司	指	湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司
上海点点乐/点点乐/点点乐公司	指	上海点点乐信息科技有限公司
拇指游玩	指	深圳市拇指游玩科技有限公司
虹软协创	指	北京虹软协创通讯技术有限公司
天润农资	指	岳阳天润农业生产资料有限公司
光原公司	指	广州南都光原文化传媒有限公司
本报告期/本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天润数娱	股票代码	002113
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天润数娱		
公司的外文名称（如有）	Hunan Tianrun Digital Entertainment & Cultural Media Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TRSY		
公司的法定代表人	麦少军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江 峰	刘湘胜
联系地址	湖南省岳阳市岳阳大道兴长大厦六楼	湖南省岳阳市岳阳大道兴长大厦六楼
电话	0730-8961198	0730-8961178、0730-8961179
传真	0730-8961178	0730-8961178
电子信箱	trkg002113@163.com	trkg002113@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2018年4月17日，公司召开第十一届董事会第八次会议审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》，拟以2017年12月31日公司总股本901,584,077股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增7股，共转增631,108,853股，转增后公司总股本将增至1,532,692,930股。2018年5月8日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》。并于2018年5月9日在中国证券登记结算有限公司办理了相关手续，本次权益分派股权登记日为：2018年5月16日，除权除息日为：2018年5月17日。截止本报告期，公司总股本为1,532,692,930股。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	287,785,064.88	91,375,200.73	214.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,047,024.80	17,154,074.46	75.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,952,980.85	17,053,520.88	46.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,778,941.93	2,861,038.65	2,129.22%
基本每股收益（元/股）	0.0196	0.0134	46.27%
稀释每股收益（元/股）	0.0196	0.0134	46.27%
加权平均净资产收益率	1.12%	1.79%	-0.67%
	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）	3,283,443,547.77	3,183,090,143.18	3.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,701,070,107.11	2,671,023,082.31	1.12%

五、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。

六、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
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）	2,266,653.77	
委托他人投资或管理资产的损益	2,850,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,378.48	
减：所得税影响额	221,988.30	
合计	5,094,043.95	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2016年公司通过非公开发行股票购买资产的方式和2017年通过重大资产重组的方式分别收购了上海点点乐信息科技有限公司（“上海点点乐”）和深圳市拇指游玩科技有限公司（简称“拇指游玩”）、北京虹软协创通讯技术有限公司（“虹软协创”）三家公司的100%股权，公司已按既定战略目标打造成一家集移动网络游戏的研发及运营（“上海点点乐”）、移动游戏的代理运营和推广（简称“拇指游玩”）、从事运营商计费业务和互联网广告精准投放业务（“虹软协创”）的泛娱乐公司。

为抓住近年来移动互联网行业持续快速发展的机遇，同时实现上市公司业务的跨越式发展，增强上市公司持续经营能力和综合竞争实力，结合自身成为“国内具备较强实力的泛娱乐公司”的战略定位，上市公司在加强已有的游戏业务内生性增长的同时，也加强了外部移动互联网领域的机会布局。报告期内，公司坚持既定的发展战略，规范公司治理结构、积极拓展市场、公司业务总体平稳发展，各项经营活动按计划有条不紊地推进落实。

本报告期公司的主要经营情况如下。

1、移动网络游戏的研发及运营业务：上海点点乐主要从事移动网络游戏的研发及运营业务，主打游戏有《恋舞OL》、《心动劲舞团》和《悠悠恋物语》3款游戏。《恋舞online》是一款由点点乐自主研发的音乐舞蹈社交游戏，游戏里不仅有丰富的音乐，超强的节奏感和多样的服装，用户还可以在游戏里面结识好友，同时利用游戏丰富的社交系统亲密互动；《心动劲舞团》是一款由点点乐研发，陌陌运营，拥有劲舞团IP授权的音乐社交游戏，不仅给用户提供了在手机上体验经典PC网络社交游戏的机会，同时结合陌陌的庞大用户群，深度社交的功能给用户提供了更为优质的社交体验；《悠悠恋物语》是一款以女性视角为主线，集恋爱、时尚搭配、人物养成的休闲类游戏。

2018年上半年上海点点乐新开发的游戏有《星梦想48》，《星梦想48》是一款和SNH48官方合作的明星音乐卡牌养成游戏，游戏不仅有SNH48官方原创音乐作为背景的超强节奏体验，玩家还可以和自己喜欢的SNH48成员在游戏里面亲密互动，更能通过游戏支持自己的偶像。

上海点点乐将继续深度耕耘女性游戏和音乐游戏市场，继续拓展自主研发能力，不断强化发行能力。

2、移动游戏的代理运营和推广业务：报告期内，拇指游玩的主要收入来源于《坦克警戒》、《正统三国》、《官居一品》、《秦时纷争》、《百战斗斗堂》，上半年的此5款游戏的营业收入为13,367.49万元，占2018年上半年的营业收入的71.30%。有代表性的游戏有《秦时纷争（征伐大秦）》和《我的荣耀（使命荣耀）》。《秦时纷争（征伐大秦）》是今年新SLG产品，截至目前止，总流水3000万左右；《我的荣耀（使命荣耀）》为公司1-6月的主打SLG产品，于2018年7月底开始投放，投放一个月累计注册用户近50万，流水近400万元。

报告期内，拇指游玩老产品持续贡献收入，新产品有几款进入稳定营收阶段，多款在测试阶段。新上游戏有《秦时纷争》、《暗黑地下城2》、《石器文明》三款游戏，1-6月运营流水合计达3,022.04万元，其中暗黑地下城2的游戏总用户数量达418435人。公司储备的几款知名IP产品：《魔法门之英雄无敌》（法国育碧顶级端游IP）、《我是歌手》（湖南卫视顶级综艺）和《中餐厅》（湖南卫视最高收视综艺）等，预计在今年下半年上线。另有《忍者神龟》（维亚康姆顶级IP）预计在2019年上半年上线。另外，公司在海外市场取得较为明显的进步，海外储备产品数款，筹备进一步开拓中国大陆以外地区的市场，将有可能在未来成为公司营业收入及盈利的爆点。

3、运营商计费业务和互联网广告精准投放业务：虹软协创主要收入方包括中国移动咪咕视讯科技有限公司、中国移动互联网有限公司、深圳龙之峰科技有限公司、北京给力付信息技术有限公司等。2018年上半年，受益于视频行业头部企业用户规模的持续增长，公司计费业务中的视频会员类业务也保持了快速的增长，较去年同期增长率超过180%。同时，公司利用已有客户优势，深挖运营商侧资源，开拓了短信类营销业务及会员权益兑换业务，已取得一定的规模，预计未来对公司利润有较好的贡献。目前短信营销类业务已经做到单月过5000万条的请求量，通道覆盖和客户数量仍在不断增长。会员权益兑

换业务，公司已中标中国联通王钻计划的核心供货商，入围商品包括“喜马拉雅会员”、“迅游加速器会员”、“COCO代金券”等，截止目前已完成上线，兑换量在持续增加。另外，推广业务中除了传统的业务保持稳定之外，继续尝试开拓了微信公众号推广等新型的业务推广模式，确保在新媒体环境下在媒介资源上的更新迭代。

虹软协创未来依然会围绕“以计费业务为基础，对沉淀的消费行为数据进行挖掘和分析，确定用户行为偏好，从而应用在互联网客户的业务推广中，实现精准营销推广”的业务方向，深挖运营商和互联网客户资源。在数据层面，继续加强与运营商以及第三方平台的合作，增加多维度数据标签，提高推广的精准度；同时，积极扩充包括微信公众号、小程序、抖音等为代表的新型媒介资源，以实现在新媒体时代下的多用户覆盖，提升推广的转化率。

4、物业租赁产业：2010年11月5日，公司与第二大股东广东恒润华创实业发展有限公司（以下简称恒润华创公司）签署了《权益转让合同》，合同约定：恒润华创公司将与广州美莱美容医院所签署的二份《广州市房地产租赁合同》所享受的广州金晟大厦合同权益转让给本公司，合同有效期自2010年11月1日起至2028年4月20日止；广州美莱美容医院每月租金为139万元，租金从第3年开始递增，每3年租金单价以上年度租金单价为基数递增6%。恒润华创公司保证本公司在合同条款中约定的每月应得租金及时、足额到位，如若没有达到合同条款中的租金要求，由恒润华创公司向本公司用现金进行补足。上述合同权益经评估确认的转让价格为人民币1.15亿元，本报告期确认租赁收入809.71万元，已履行了7年合同，合同执行情况良好。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、点点乐拥有经验丰富的网络游戏行业的经营管理团队和成熟稳定的业务团队，长期的技术积累，研发精品的战略方针，严格把控产品质量，力求为用户打造出别具特色的经典游戏作品，点点乐在音乐舞蹈类游戏细分领域的先发优势，自成立起即致力于音乐舞蹈类游戏移动端的研发，对于该类型游戏的核心玩法设计、玩家偏好把握以及基础技术架构等方面已经形成了较为深刻的理解和积累，点点乐公司在女性细分游戏市场的研发、运营优势，持续专注细分领域。

2、拇指游玩在近年来的快速发展过程中，已形成自己的核心竞争力，拥有一支行业优秀的管理团队和完善的人才队伍；

拇指游玩从设立之初就布局网络广告平台精准投放和流量整合，经过多年的发展，沉淀了一套行之有效的分析推广体系，能够对有效流量进行精准定位，为游戏导入优质的流量，提高投入产出比，拇指游玩未来将会继续提升游戏代理运营能力和流量整合能力，形成核心竞争力；培养、沉淀认同拇指游玩理念的用户，凝聚品牌价值。

3、虹软协创具有一支技术能力较强的研发和运营团队，作为移动互联网产品计费能力提供商，虹软协创高度重视产品服务对象的行业特点，着力打造能够满足垂直行业内共性需求的变现解决方案。依托自主研发的“优易付”计费平台，通过为迅雷、暴风影音、爱奇艺、搜狗阅读、四三九九、爱九游、有缘网等移动视频、阅读、游戏、应用商店和社交领域内的领先企业量身定制流量变现综合解决方案，虹软协创在前述领域内积累了丰富的具有行业特色和优质用户体验的变现方案，树立了良好的品牌形象，形成了行业内复制迁移的能力。在向移动互联网产品输出计费能力的过程中，虹软协创已沉淀了数以亿计的消费行为数据，同媒体渠道资源建立了广泛的联系。伴随着国内移动互联网产品对于精准营销的需求日益旺盛，虹软协创充分运用自身精细的数据挖掘技术，在对用户消费行为进行画像的基础上，通过整合互联网丰富的优质媒体资源，为优质媒体和注重营销效果的广告需求方提供双向的高价值服务。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司在2016年4月完成对上海点点乐的收购后，已成功从一家传统的化肥生产与销售企业转型为一家以移动互联网游戏开发与运营为核心业务的上市公司。2017年，公司通过收购深圳拇指游玩和北京虹软协创进一步完善了游戏行业和互联网行业的产业链，业务拓展至游戏的代理、运营与推广以及运营商计费业务和互联网广告精准投放服务。公司已经具备较完善的游戏上下游产业链，并涉足了互联网相关产业，公司的综合竞争能力得到进一步增强。

公司目前主要业务分为四大块：移动网络游戏的研发及运营、移动游戏的代理运营和推广、从事运营商计费业务和互联网广告精准投放业务和物业租赁。

1、移动网络游戏的研发及运营业务：上海点点乐主要从事移动网络游戏的研发及运营业务，主打游戏有《恋舞OL》、《心动劲舞团》和《悠悠恋物语》3款游戏。《恋舞online》是一款由点点乐自主研发的音乐舞蹈社交游戏，游戏里不仅有丰富的音乐，超强的节奏感和多样的服装，用户还可以在游戏里面结识好友，同时利用游戏丰富的社交系统亲密互动；《心动劲舞团》：是一款由点点乐研发，陌陌运营，拥有劲舞团IP授权的音乐社交游戏，不仅给用户提供了在手机上体验经典PC网络社交游戏的机会，同时结合陌陌的庞大用户群，深度社交的功能给用户提供了更为优质的社交体验；《悠悠恋物语》是一款以女性视角为主线，集恋爱、时尚搭配、人物养成的休闲类游戏。

2018年上半年上海点点乐新开发的游戏有《星梦想48》，《星梦想48》是一款和SNH48官方合作的明星音乐卡牌养成游戏，游戏不仅有SNH48官方原创音乐作为背景的超强节奏体验，玩家还可以和自己喜欢的SNH48成员在游戏里面亲密互动，更能通过游戏支持自己的偶像。

上海点点乐将继续深度耕耘女性游戏和音乐游戏市场，继续拓展自主研发能力，不断强化发行能力。

2、移动游戏的代理运营和推广业务：拇指游玩主要从事移动游戏的代理运营和推广业务，具备较强的移动游戏的推广运营能力，除能够助力上市公司游戏业务的发行运营外，亦能够向下游延伸产业链，从而加强对上游缺乏发行运营能力的中小优质CP的把控力，增强上市公司在移动游戏行业的竞争力。拇指游玩运营的游戏主要通过独家代理和联合运营的方式取得，拇指游玩会针对所接入游戏的特点，制定具体的运营方案，并通过在网络广告平台精准投放、整合流量或与其他运营平台联运等方式对游戏进行推广。自拇指游玩成立以来，其运营的产品已超过了200款，为团队积累了宝贵的运营经验和丰富的渠道资源。拇指游玩与行业内优秀的联合运营渠道如应用宝、360、华为HIGAME和支付宝、上海草花、上海黑桃和武汉掌游等均有良好合作。拇指游玩的游戏代理运营业务是上市公司主营业务的有效补充，可以进一步提高公司的研运一体化能力，形成协同效应。在研运一体的模式下，上市公司将能够获取游戏产业链中更多的利润，同时能获得最及时、有效的市场与运营数据，这些资源都能够快速投入到自身研发的游戏，研发团队也能根据运营团队的意见做到游戏的快速更新，不断满足用户需求。

3、运营商计费业务和互联网广告精准投放业务：虹软协创是一家通过向移动互联网产品提供计费和精准营销推广能力，以提高移动互联网产品综合变现能力的服务商。经过多年的积累和沉淀，虹软协创逐步形成了“以计费业务为基础，对沉淀的消费行为数据进行挖掘和分析，确定用户行为偏好，从而应用在互联网客户的业务推广中，实现精准营销推广”的业务体系。作为移动互联网产品计费能力提供商，虹软协创高度重视产品服务对象的行业特点，着力打造能够满足垂直行业内共性需求的变现解决方案。依托自主研发的“优易付”计费平台，通过为迅雷、暴风影音、爱奇艺、搜狗阅读、四三九九、爱九游、有缘网等移动视频、阅读、游戏、应用商店和社交领域内的领先企业量身定制流量变现综合解决方案，虹软协创在前述领域内积累了丰富的具有行业特色和优质用户体验的变现方案，树立了良好的品牌形象，形成了行业内复制迁移的能力。在向移动互联网产品输出计费能力的过程中，虹软协创已沉淀了数以亿计的消费行为数据，同媒体渠道资源建立了广泛的联系。伴随着国内移动互联网产品对于精准营销的需求日益旺盛，虹软协创充分运用自身精细的数据挖掘技术，在对用户消费行为进行画像的基础上，通过整合互联网丰富的优质媒体资源，为优质媒体和注重营销效果的广告需求方提供双向的高价值服务。

4、物业租赁产业：2010年11月5日，公司与第二大股东广东恒润华创实业发展有限公司（以下简称恒润华创公司）签署

了《权益转让合同》，合同约定：恒润华创公司将与广州美莱美容医院所签署的二份《广州市房地产租赁合同》所享受的广州金晟大厦合同权益转让给本公司，合同有效期自2010年11月1日起至2028年4月20日止；广州美莱美容医院每月租金为139万元，租金从第3年开始递增，每3年租金单价以上年度租金单价为基数递增6%。恒润华创公司保证本公司在合同条款中约定的每月应得租金及时、足额到位，如若没有达到合同条款中的租金要求，由恒润华创公司向本公司用现金进行补足。上述合同权益经评估确认的转让价格为人民币1.15亿元，本报告期确认租赁收入809.71万元，已履行了7年合同，合同执行情况良好。

本报告期内公司实现营业总收入287,785,064.88元，同比增加214.95%；归属于上市公司股东的净利润30,047,024.80元，同比上升75.16%，公司的营业收入、归属于上市公司股东的净利润同比实现较大幅度增长的主要原因系本报告期将深圳市拇指游玩科技有限公司和北京虹软协创通讯技术有限公司纳入合并利润表所致。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	287,785,064.88	91,375,200.73	214.95%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
营业成本	137,854,825.55	5,597,170.73	2,362.94%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
销售费用	50,603,256.42	24,209,959.64	109.02%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
管理费用	66,393,931.18	40,949,288.50	62.14%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
财务费用	-1,028,829.18	639,275.05	-260.94%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
所得税费用	5,181,005.86	-1,184,467.17	477.29%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
经营活动产生的现金流量净额	63,778,941.93	2,861,038.65	2,129.22%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
投资活动产生的现金流量净额	-499,457,679.83	-52,275,265.82	-855.44%	1、购买理财产品、投资基金认购款及支付股权收购款较上年同期增加；2、本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。
筹资活动产生的现金流量净额	203,844,490.67		100.00%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加及临时借款增加。

现金及现金等价物净增加额	-231,722,475.51	-49,978,064.22	-363.65%	1、主要系本期支付股权收购款 15260 万元；2、公司购买了 6000 万元的银行理财产品、投资基金认购款 20000 万元；3、临时借款 19950 万元。
货币资金	372,665,496.34	604,387,971.85	-38.34%	1、主要系本期支付股权收购款 15260 万元；2、公司购买了 6000 万元的银行理财产品、投资基金认购款 20000 万元；3、临时借款 19950 万元。
预付款项	320,038,965.97	50,152,621.34	538.13%	1、公司预付了基金认购款 20000 万元；2、子公司拇指游玩支付 5802.65 万元购买房产，暂未交房，报告期内未转入固定资产。
其他流动资产	105,413,833.64	10,135,631.24	940.03%	本报告期增加银行理财产品 6000 万元及基金 3000 万元。
短期借款	9,000,000.00	4,400,000.00	104.55%	子公司拇指游玩增加保证借款。
预收款项	38,594,553.28	18,826,940.97	105.00%	子公司点点乐预收代理游戏款增加。
投资收益	1,921,405.07	-1,581,494.30	221.49%	1、本期广州光原公司按照权益法核算的投资损失减少；2、本期购买理财产品到期收益增加。
营业外收入	2,460,225.94	24,281.88	10,031.94%	本期合并拇指游玩与虹软协创期间增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	287,785,064.88	100%	91,375,200.73	100%	214.95%
分行业					

游戏运营及推广	226,940,804.73	78.86%	82,917,990.77	90.74%	173.69%
优易付计费及互联网广告精准投放	52,470,889.44	18.23%			100.00%
租赁服务	8,373,370.71	2.91%	8,457,209.96	9.26%	-0.99%
分产品					
移动网络游戏的研发及运营	39,482,196.29	13.72%	82,917,990.77	90.74%	-52.38%
移动游戏的代理运营和推广	187,458,608.44	65.14%			100.00%
优易付计费及互联网广告精准投放	52,470,889.44	18.23%			100.00%
房屋租赁	8,373,370.71	2.91%	8,457,209.96	9.26%	-0.99%
分地区					
国内	275,198,191.40	95.63%	74,188,221.02	81.19%	270.95%
国外	12,586,873.48	4.37%	17,186,979.71	18.81%	-26.77%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
游戏运营及推广	226,940,804.73	116,293,274.22	48.76%	173.69%	5,186.78%	-48.59%
优易付计费及互联网广告精准投放	52,470,889.44	18,158,275.68	65.39%			
分产品						
移动网络游戏的研发及运营	39,482,196.29	1,512,316.79	96.17%	-52.38%	-31.25%	-1.18%
移动游戏的代理运营和推广	187,458,608.44	114,780,957.43	38.77%			
优易付计费及互联网广告精准投放	52,470,889.44	18,158,275.68	65.39%			
分地区						
国内	222,727,301.96	133,015,461.80	40.28%	200.22%	2,497.01%	-52.82%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司的游戏运营及推广业务相关数据同比变化较大的主要原因系本报告期把拇指纳入了合并范围所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,921,405.07	5.45%	1、报告期购买理财产品收益；2、广州光原公司按照权益法核算的投资损失。	否
资产减值	1,377,887.61	3.91%	报告期计提的坏账准备。	否
营业外收入	2,460,225.94	6.98%	报告期获得的政府补助。	否
营业外支出	50,797.46	0.14%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	372,665,496.34	11.35%	604,387,971.85	18.99%	-7.64%	
应收账款	154,468,918.22	4.70%	167,124,344.59	5.25%	-0.55%	
长期股权投资	20,266,927.19	0.62%	21,195,522.12	0.67%	-0.05%	
固定资产	4,152,292.19	0.13%	3,361,730.34	0.11%	0.02%	
短期借款	9,000,000.00	0.27%	4,400,000.00	0.14%	0.13%	
其他非流动资产	29,455,204.64	0.90%	29,455,204.64	0.93%	-0.03%	
无形资产	80,563,185.35	2.45%	91,158,996.04	2.86%	-0.41%	
商誉	1,633,353,835.36	49.75%	1,633,353,835.36	51.31%	-1.56%	
其他应付款	321,780,632.27	9.80%	274,828,073.16	8.63%	1.17%	
其他流动资产	105,413,833.64	3.21%	10,135,631.24	0.32%	2.89%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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	166,271
报告期投入募集资金总额	16,337.47
已累计投入募集资金总额	148,356
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、本公司经 2014 年年度股东大会决议和修改后的章程通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2016] 253 号文《关于核准湖南天润实业控股股份有限公司非公开发行股票的批复》核准同意，本公司向特定投资者非公开发行 A 股股票 70,219,964 股（每股面值 1 元），每股发行价为 11.82 元/股，募集资金总额为人民币 83,000 万元。支付上海点点乐股权收购款第一、二、三期款项 73,000 万元，由于上海点点乐未完成业绩承诺金额，第四期股权收购款 7000 万无需支付转为未完成业绩补偿款，支付发行费用和补充流动资金 3,000.00 万元，收到利息收入 72.35 万元。</p> <p>2、本公司经 2017 年第二次股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2017] 1995 号文《关于核准湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司向曾飞等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准同意，本公司向特定投资者非公开发行 A 股股票 76,395,412 股（每股面值 1 元），每股发行价为 10.90 元/股，募集资金总额为人民币 83,271 万元。支付拇指游玩和虹软协创股权收购款第一、二期款项 68,310 万元，发行费用 4,046 万元，购买理财产品 6000 万元，收到利息收入 10.07 万元和理财产品到期收益 285 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购买上海点点乐信息科技有限公司	否	80,000	73,000	0	73,000	100.00%	2016年04月25日	-1,901.72	是	否
购买深圳市拇指游玩科技有限公司	否	43,600	43,600	15,260	37,060	85.83%	2017年11月18日	4,628.32	是	否
购买北京虹软协创通讯技术有限公司	否	35,625	35,625		31,250	87.72%	2017年11月18日	2,638.32	是	否
支付发行费用和补充流动资金	否	7,046	7,046	1,077.47	7,046	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	166,271	159,271	16,337.47	148,356	--	--	5,364.92	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	166,271	159,271	16,337.47	148,356	--	--	5,364.92	--	--

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	不适用。
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 本公司于 2018 年 1 月 15 日召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，对截至 2018 年 1 月 3 日之前，本公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 816 万元（承销保荐费：200 万元；审计费：276 万元；律师费：180 万元；评估费：160 万元；），使用募集资金 697 万元进行置换（承销保荐费：200 万元；审计费：276 万元；律师费：180 万元；评估费：41 万元）。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，本公司所有尚未使用的募集资金存储于厦门国际银行珠海凤凰北支行的募集资金专项账户，金额为 112,090,694.78，其中银行存款 52,090,694.78 元、银行理财产品 60,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司有关募投项目的信息披露及时、真实、准确、完整；募集资金采取三方监管模式专户管理，募集资金使用遵守有关规范性文件的要求以及公司《募集资金管理办法》，不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司董事会关于募集资金 2018 年半年度存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 30 日	披露于巨潮资讯网资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的 上的 《董事会关于募集资金 2018 年半年度存放与使用情况的专项报告》
---	------------------	---

8、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
岳阳天润农业生产资料公司	子公司	化肥、化工产品销售	30,000,000.00	37,977,998.54	35,997,091.04	0.00	-137,448.04	-137,448.04
上海点点乐信息科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务	2,460,000.00	233,865,422.83	184,094,611.10	39,482,196.29	-18,967,689.79	-19,017,244.46
北京虹软协创通讯技术有限公司	子公司	计算机应用服务	14,300,000.00	178,911,085.70	117,012,887.05	52,470,889.44	27,112,146.91	26,383,155.25
深圳市拇指游玩科技有限公司	子公司	计算机应用服务	10,119,000.00	283,663,879.41	244,066,298.48	187,458,608.44	48,221,839.00	46,283,211.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	43.70%	至	93.25%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,900	至	3,900
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,018.11		
业绩变动的原因说明	公司 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加的主要原因系本报告期合并拇指游玩和虹软协创期间增加所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争加剧风险

近年来，公司子公司上海点点乐及拇指游玩所处的游戏行业呈现出爆发式的高速发展态势，行业的高速发展吸引了众多的企业进入游戏行业，各类游戏产品层出不穷。一方面，各路资本的迅速涌入快速促进了游戏行业的迅猛发展，另一方面也在较大程度上导致了行业内企业间的激烈竞争。日趋激烈的市场竞争可能使上海点点乐和拇指游玩难以维系现有的行业地位，进而对上海点点乐和拇指游玩的业务、财务状况及经营业绩产生不利影响。

随着移动互联网行业的快速发展，移动营销行业进入高速成长期，逐渐吸引更多的市场竞争者进入，传统互联网营销公司纷纷布局移动端，新兴的移动营销服务公司也迅速崛起，在技术水平、服务能力、客户及媒体资源、模式创新等方面的市场竞争日益加剧。若虹软协创在未来业务扩展中不能适应移动营销行业的市场变化，不能及时根据市场竞争环境调整发展战略，不断保持和增强自身市场竞争力，可能对虹软协创未来业绩的增长产生不利影响。

应对措施：针对行业政策变化带来的风险，公司将密切关注行业政策变化的动向，致力于提升管理水平和创新能力，打造差异化的产品和服务，改善用户的游戏体验，增强用户的粘性，保持竞争优势；通过持续开发出新的产品，不断强化自身核心优势，扩大市场份额。

2、产品生命周期风险

移动网络游戏具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。高质量的精品移动网络游戏生命周期较长，甚至可以达到数年，而品质较差的移动网络游戏生命周期往往只有几个月。尽管点点乐和拇指游玩具有较完善的游戏产品运营维护体系，能够为产品生命周期的有效规划提供保障，且上海点点乐主打游戏《恋舞OL》、拇指游玩的的主打游戏《坦克警戒》、《正统三国》、《官居一品》、《秦时纷争》等具有一定社交特色、生命周期较一般移动网络游戏长。但是，若不能有效保证现有的几款主打游戏具有持续盈利能力，或者新推出游戏产品的生命周期低于预期，则存在承诺利润面临无法实现的风险。

应对措施：针对产品生命周期风险，公司将针对新政策形势下的新方向加大研发投入力度，优化调整产品结构，积极主动应对市场变化。

3.人员流失风险

互联网游戏企业的核心资产是“人”。在游戏研发、运营商计费和广告精准投放方面，对核心人才的依赖度较高、需要各

方面人才的通力协作。如果不能从外部引进并保留与公司发展所需的技术及运营人才，未来的经营发展可能遭受不利影响。为避免核心人员的流失，公司已在员工成长、薪酬架构、福利保障以及团队建设等方面建立了相对完善的人才保障体系，以维持专业技术人员的稳定，但是前述措施仍不能保证核心人员完全稳定，一旦出现专业运营人员流失而不能在短期内得到有效补充，则会对公司的核心竞争力形成不利影响。

应对措施：公司对于专业人才的培养和挖掘工作极其重视，创新式的搭建了平台化的人才管理机制，通过高项目奖励等方式激励优秀的游戏制作人。公司通过与核心人员签订协议及创造良好的工作环境、创建良好企业文化的方式来保持核心技术和管理人员的稳定。同时，公司一直注重对员工的培训及增加归属感，特别是核心员工及管理者，让他们对公司产生主人翁感，增加对公司的忠诚度。

4、行业监管和政策风险

随着技术的持续创新，游戏产品的内容和展现形式也在不断升级，相应的法律实践和监管要求也在不断发展。若国家对游戏行业的监管政策发生变化，导致公司产品未能持续拥有或及时获得新的批准或许可而无法满足行业主管部门新的监管要求，则将可能面临主业无法获得相关资质或受到行政处罚等情况，将会对其日常经营产生一定程度的不利影响。

虹软协创计费能力服务业务的开展依赖于电信运营商的计费能力以及收费渠道，该业务的健康发展与电信增值业务相关政策紧密相关。如果国家对于电信增值业务监管政策发生重大变化或者电信运营商对于电信增值业务支持政策发生重大调整，均可能对虹软协创业务经营产生不利影响。同时，虹软协创的互联网广告精准投放服务属于移动营销行业的新生分支，随着相关监管部门对移动营销行业持续增强的监管力度，移动营销行业的准入门槛可能会有所提高，若虹软协创在未来不能达到新政策的要求，则将对持续经营产生不利影响。

应对措施：公司全力配合政府和管理机构的工作，确保业务和经营的合法合规，尽可能降低潜在的政策风险。同时对行业最新的法律法规保持关注，及时更新避免违规风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.57%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号 2018-012）》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.96%	2018 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 28 日	披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号 2018-048）》
2017 年年度股东大会	年度股东大会	57.25%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 09 日	披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《湖南天润数字娱乐文化传

					媒股份有限公司 2018 年第二次临时 股东大会决议公告 (公告编号 2018-052)》
--	--	--	--	--	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或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。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	恒润互兴	重大资产重组承诺	本企业因本次非公开发行股份而取得的湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司的股份在本次发行完成时全部锁定，并自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2017 年 12 月 29 日	36 个月	现正在履行中。
	舟山虹软	重大资产重组承诺	舟山虹软承诺，其因本次发行而取得的天润数娱股份在发行完成时全部锁定，并自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。舟山虹软承诺，在 36 个月锁定期满后，天润数娱依据虹软协创《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定对虹软协创 2020 年度的财务报表进行审计时，对虹软协创 2019 年度财务审计予	2017 年 12 月 29 日	36 个月	现正在履行中。

			以复核,如舟山虹软无需就 2019 年度未实现业绩对天润数娱进行股份补偿的,其因本次发行而取得的天润数娱股份可一次性解锁;如舟山虹软需就 2019 年度未实现业绩对天润数据进行股份补偿的,在舟山虹软完成股份补偿后,其剩余股份可一次性解锁。			
	深圳国金	重大资产重组承诺	其因本次发行而取得的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定,并自股份上市之日起 12 个月内不得转让,锁定期满后可一次性解锁。	2017 年 12 月 29 日	12 个月	现正在履行中
	骅威文化	重大资产重组承诺	其因本次发行而取得的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定,并自股份上市之日起 12 个月内不得转让(即锁定期为 12 个月)。锁定期满后,其因本次发行而取得的天润数娱股份,在锁定期满后分六批解锁,解锁比例分别为骅威文化因本次发行而取得的天润数娱股份的 20%、20%、10%、20%、20%、10%,具体解锁时点为:12 个月锁定期满之日,以及从 12 个月锁定期满之日起算满 1 年、满 2 年、满 3 年、满 4 年、满 5 年之日。	2017 年 12 月 29 日	72 个月	现正在履行中
	曾飞、程霄、曾澍	重大资产重组承诺	其因本次发行而取得且直接持有的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定,并自股份上市之日起 12 个月内不得转让(即锁定期为 12 个月)。锁定期满后,其因本次发行而取得且直接持有的	2017 年 12 月 29 日	24 个月	现正在履行中

			天润数娱股份, 除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁, 否则在锁定期满后分两批解锁, 解锁比例分别为曾飞、程霄、曾澍因本次发行而取得并直接持有的天润数娱股份的 50%, 具体解锁时点为: 12 个月锁定期满之日, 以及从 12 个月锁定期满之日起算满 1 年之日。			
	天津大拇 指	重大资产重 组承诺	其因本次发行而取得的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定, 并自股份上市之日起 36 个月内不得转让(即锁定期为 36 个月)。锁定期满后, 其因本次发行而取得的天润数娱股份, 除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁, 否则在锁定期满后分四批解锁, 解锁比例分别为天津大拇指因本次发行而取得的天润数娱股份的 16.6667%、33.3333%、33.3333%、16.6667%, 具体解锁时点为: 36 个月锁定期满之日, 以及从 36 个月锁定期满之日起算满 1 年、满 2 年、满 3 年之日。	2017 年 12 月 29 日	72 个月	现正在履行 中
	拇指游玩	重大资产重 组时拇指游 玩业绩承 诺、业绩补 偿	拇指游玩业绩承诺方向天润数娱承诺, 在利润承诺期即 2017 至 2019 年各年度拇指游玩的净利润分别为 8,500.00 万元、11,050.00 万元、13,812.50 万元。上述承诺的净利润不包括天润数娱增资拇指游玩或向拇指游玩提供其他财务资助产生的收益。拇指游	2017 年 12 月 29 日	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	报告期内, 承 诺人严格履 行该承诺。

		<p>玩业绩承诺方同意,在利润承诺期间的每一年度,若拇指游玩未能达到拇指游玩业绩承诺方向天润数娱承诺的净利润数额,则拇指游玩业绩承诺方向天润数娱进行补偿(下称"业绩补偿"),具体规则如下:拇指游玩业绩承诺方各年度应向天润数娱进行业绩补偿的金额按照如下方式计算:当期应补偿金额=(截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数)÷2017年至2019年承诺净利润数总和×拇指游玩交易总价-已补偿金额。按前述公式计算的结果小于0的,天润数娱不将此前已取得的补偿返还给拇指游玩业绩承诺方。拇指游玩业绩承诺方向天润数娱进行业绩补偿的累计金额不应超过拇指游玩业绩承诺方所获得的交易对价总和。拇指游玩业绩承诺方向天润数娱进行业绩补偿时,优先以股份补偿(下称"股份补偿");拇指游玩业绩承诺方所持天润数娱的股份不足以完成股份补偿的,以现金补足(下称"现金补偿"),天津大拇指全体合伙人承担连带补偿责任。股份补偿和现金补偿的方式如下:当年度应承担的股份补偿数量=当期应补偿金额÷本次发行价格。按上述方式计算的股份数不是整数的,股份数向下取整,因此产生</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的金额差额部分由拇指游玩业绩承诺方以现金补足。拇指游玩业绩承诺方所持股份不足以补偿的,由拇指游玩业绩承诺方以现金补足,天津大拇指全体合伙人承担连带补偿责任。拇指游玩业绩承诺方、天津大拇指全体合伙人按照拇指游玩《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定对天润数娱进行业绩补偿时,天润数娱根据当期应补偿金额确定拇指游玩业绩承诺方当年度应承担的股份补偿数量及现金补偿金额,书面通知拇指游玩业绩承诺方、天津大拇指全体合伙人,并在需补偿当年天润数娱公告上年度年报后一个月内召开股东大会审议股份补偿事项,拇指游玩业绩承诺方当年度应补偿的股份由天润数娱以 1 元的总价回购并注销。股份补偿不足部分,由拇指游玩业绩承诺方、天津大拇指全体合伙人在天润数娱通知之日起 10 日内以现金支付完毕。若法律、监管部门对拇指游玩业绩承诺方进行股份补偿有进一步要求,或其对股份回购、注销有其他规定的,各方同意根据相关监管部门的监管意见和相关规定对股份回购和注销进行相应调整。拇指游玩业绩承诺方需向天润数娱进行股份补偿的,可解锁部分的股份应先用之于对天润数娱进行补偿,</p>			
--	--	--	--	--	--

			完成补偿后的余额部分股份方可进行转让、质押。			
	虹软协创	重大资产重组时虹软协创业绩承诺、业绩补偿	<p>在利润承诺期即 2017 至 2019 年各年度虹软协创的净利润分别为 5,000 万元、6,500 万元、8,450 万元。上述承诺的净利润不包括天润数娱增资虹软协创或向虹软协创提供其他财务资助产生的收益。舟山虹软同意，在利润承诺期间的每一年度，若虹软协创未能达到原股东向天润数娱承诺的净利润数额，则舟山虹软应向天润数娱进行补偿（下称“业绩补偿”）。具体规则如下：舟山虹软各年度应向天润数娱进行业绩补偿的金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数）÷2017 年至 2019 年承诺利润数总和×虹软协创交易总价-已补偿金额。按前述公式计算的结果小于 0 的，天润数娱不将此前已取得的补偿返还给舟山虹软。舟山虹软向天润数娱进行业绩补偿的累计金额不应超过舟山虹软所获得的交易对价总和。舟山虹软向天润数娱进行业绩补偿时，优先以股份补偿（下称“股份补偿”）；舟山虹软所持天润数娱的股份不足以完成股份补偿的，以现金补足（下称“现金补偿”），舟山虹软全体合伙人承担连带补偿责任。</p>	2017 年 12 月 29 日	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	报告期内，承诺人严格履行该承诺。

			<p>股份补偿和现金补偿的方式如下：当年度应承担的股份补偿数量=当期应补偿金额÷本次发行价格。按上述方式计算的股份数不是整数的，股份数向下取整，因此产生的金额差额部分由舟山虹软及其全体合伙人以现金补足。舟山虹软所持股份不足以补偿的，由舟山虹软以现金补足，舟山虹软全体合伙人承担连带补偿责任。各方同意，舟山虹软、舟山虹软全体合伙人按照虹软协创《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定对天润数娱进行业绩补偿时，天润数娱根据当期应补偿金额确定舟山虹软当年度应承担的股份补偿数量及现金补偿金额，书面通知舟山虹软、舟山虹软全体合伙人，并在需补偿当年天润数娱公告上年度年报后一个月内召开股东大会审议股份补偿事项，舟山虹软当年度应补偿的股份由天润数娱以 1 元的总价回购并注销。股份补偿不足部分，由舟山虹软、舟山虹软全体合伙人在天润数娱通知之日起 10 日内以现金支付完毕。舟山虹软需向天润数娱进行股份补偿的，其因本次发行取得的股份应先用于对天润数娱进行补偿，完成补偿后的余额部分股份方可进行解锁、转让、质押。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东恒润互兴资产	非公开发行股票限售承	本次对 6 个发行对象(包括广东恒润互兴资产管	2016 年 04 月 28 日	36 个月	本次非公开发行股票

	管理有限公司;无锡天乐润点投资管理合伙企业(有限合伙);朱洁;新余高新区逸帆投资管理中心(有限合伙);新余市君创铭石投资中心(有限合伙);新余市咸城信阳投资中心(有限合伙)	诺	理有限公司、无锡天乐润点投资管理合伙企业(有限合伙)、新余高新区逸帆投资管理中心(有限合伙)、新余市君创铭石投资中心(有限合伙)、新余市咸城信阳投资中心(有限合伙)和朱洁)非公开发行人股票购买上海点点乐 100% 股权, 本次投资者认购的股票限售期为三十六个月。			70,219,964 股, 上市日为 2016 年 4 月 28 日, 锁定期为 36 个月, 现正在履行中。
	恒润华创	非公开发行所做的承诺	自公司非公开发行完成之日起 36 个月内, 不减持所持有的公司股票。	2016 年 04 月 28 日	2016 年 4 月 28 日至 2019 年 4 月 28 日	现正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、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。

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

一、上年度“非标准审计报告”的基本情况：

公司第十一届董事会第八次会议于2018年4月16日审议通过了《天润数娱董事会关于公司 2017 年带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》（2018-031）的议案。公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（一）会计师事务所出具的非标准审计报告涉及事项

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司聘请的2017年度财务报告的审计机构，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

强调事项段原文如下：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六（五）和十三（一）所述，天润数娱公司的全资子公司上海点点乐信息科技有限公司（以下简称点点乐公司）没有完成业绩承诺金额。点点乐公司2017年度扣除非经常性损益后的净利润为2,697万元，只完成承诺净利润10,150万元的27%；点点乐公司原股东需要对天润数娱公司进行补偿，金额为4.6亿元；截止2017年末，天润数娱公司应收补偿款余额为3.8亿元。天润数娱公司的律师出具了业绩补偿和减值补偿可行性的说明，业绩补偿方可用于补偿的股份价值足以覆盖业绩补偿金额，具有可操作性；天润数娱公司的控股股东广东恒润互兴资产管理有限公司给天润数娱公司出具了承诺函，对未能收回的补偿款将由其按账面余额收购。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、“非标准审计报告”强调事项的处理情况

目前，公司正在与业绩补偿方就补偿事项进行协商，已取得进展，截止本报告披露日，业绩补偿金额还未补偿到位。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

2010年11月5日,本公司与第一大股东广东恒润华创实业发展有限公司(以下简称恒润华创公司)签署了《权益转让合同》,合同约定:恒润华创公司将与广州美莱美容医院所签署的二份《广州市房地产租赁合同》所享受的广州金晟大厦合同权益转让给本公司,合同有效期自2010年11月1日起至2028年4月20日止;广州美莱美容医院每月租金为139万元,租金从第3年开始递增,每3年租金单价以上年度租金单价为基数递增6%。恒润华创公司保证本公司在合同条款中约定的每月应得租金及时、足额到位,如若没有达到合同条款中的租金要求,由恒润华创公司向本公司用现金进行补足。上述合同权益经评估确认的转让价格为人民币1.15亿元。本报告期确认租赁收入809.71万元。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司	广州美莱美容医院有限公司	房地产租赁	11,500	2010年11月01日	2025年10月31日	25,050	租赁合同	公司租赁收入主要来源之一	否	无关联关系

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及公司子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

无。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2018年2月1日，公司因筹划重大事项，该事项涉及重大资产购买，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年2月1日开市起停牌。

2、2018年2月22日，公司公告筹划文化教育行业资产收购的重大事项，经公司向深交所申请，公司股票于2018年2月22日开市起继续停牌。本次交易的标的公司确定为广州凯华教育投资有限公司（以下简称“凯华教育”），属于教育行业资产。

3、公司原计划于2018年3月1日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则26号—上市公司重大资产重组》的要求披露发行股份购买资产的相关信息，但由于本次发行股份购买资产涉及的工作量较大，相关工作尚未完成，经公司向深交所申请，公司股票自2018年3月1日开市起继续停牌。

4、公司原预计在2018年3月30日前披露本次发行股份购买资产预案（或报告书），由于本次发行股份购买资产涉及的尽职调查、审计、评估等工作量较大，相关工作尚未完成，交易方案的具体内容仍需进一步商讨、论证和完善。根据深圳证券交易所的相关规定，经公司第十一届董事会第六次会议审议通过，公司向深圳证券交易所申请继续停牌，公司股票自2018年3月30日开市起继续停牌。为继续推动本次重组工作，公司拟继续筹划发行股份购买资产事项并申请继续停牌。

5、公司于2018年4月11日召开第十一届董事会第七次会议，审议通过了《关于筹划发行股份购买资产并申请延期复牌的议案》，公司董事会提请于2018年4月27日召开2018年第二次临时股东大会审议继续停牌筹划发行股份购买资产事项。公司于2018年4月28日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了关于筹划重大资产重组并申请延期复牌的议案。公司股票于2018年5月2日起继续停牌。2018年7月1日，公司第十一届董事会第十二次会议审议通过了《湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案》等与本次资产购买相关的议案，披露了本次重组的预案。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第8号：重大资产重组相关事项》等规定，公司本次披露重大资产购买报告书后，公司股票将继续停牌。

6、2018年4月16日，公司召开第十一届董事会第八次会议审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》，拟以2017年12月31日公司总股本901,584,077股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增7股，共转增631,108,853股，转增后公司总股本将增至1,532,692,930股。2018年5月8日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》。并于2018年5月9日在中国证券登记结算有限公司办理了相关手续，本次权益分派股权登记日为：2018年5月16日，除权除息日为：2018年5月17日。截止本报告期，公司总股本为1,532,692,930股。

7、2018年7月10日，公司披露更换中介机构的公告，公司委托申港证券股份有限公司担任公司本次重组的独立财务顾问，公司委托北京国融兴华资产评估有限责任公司担任本次重组的评估机构，此次变更中介机构对公司重组方案无重大影响。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	428,096,785	47.48%			299,667,748		299,667,748	727,764,533	47.48%
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	428,096,785	47.48%			299,667,748		299,667,748	727,764,533	47.48%
其中：境内法人持股	391,358,567	43.41%			273,950,997		273,950,997	665,309,564	43.41%
境内自然人持股	36,738,218	4.08%			25,716,751		25,716,751	62,454,969	4.08%
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	473,487,292	52.52%			331,441,105		331,441,105	804,928,397	52.52%
1、人民币普通股	473,487,292	52.52%			331,441,105		331,441,105	804,928,397	52.52%
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	901,584,077	100.00%			631,108,853		631,108,853	1,532,692,930	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司以2017年12月31日公司总股本901,584,077股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增7股，共转增631,108,853股，转增后公司总股本将增至1,532,692,930股。本次权益分派股权登记日为：2018年5月16日，除权除息日为：2018年5月17日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年5月8日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配的议案》：以2017年12月31日公司总股本901,584,077股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增7股，共转增631,108,853股，转增后公司总股本将增至1,532,692,930股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	最近一年		最近一期	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益	0.0070	0.0042	0.0333	0.0196
稀释每股收益	0.0070	0.0042	0.0333	0.0196
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.9626	1.7427	2.9959	1.7623

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	解除限售日期
无锡天乐润点投资管理合伙企业（有限合伙）	74,901,296		52,430,907	127,332,203	非公开发行限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	非公开发行限售股解除限售日期为2019年04月28日
新余高新区逸帆投资管理中心（有限合伙）	37,450,648		26,215,454	63,666,102	非公开发行限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	非公开发行限售股解除限售日期为2019年04月28日。
新余市君创铭石投资中心（有限合伙）	27,072,756		18,950,929	46,023,685	非公开发行限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	非公开发行限售股解除限售日期为2019年04月28日。
新余市咸城信阳投资中心（有限合伙）	27,072,756		18,950,929	46,023,685	非公开发行限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	非公开发行限售股解除限售日期为2019年04月28日。

朱洁	20,755,780		14,529,046	35,284,826	非公开发行限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	非公开发行限售股解除限售日期为2019年04月28日。
广东恒润互兴资产管理有限公司	170,022,032	0	119,015,422	289,037,454	2016年公司非公开发行和2017年重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	非公开发行认购的限售股159,165,254股解除限售日期为2019年04月28日。重大资产重组认购的限售股129,872,200.4股解除限售日期为2020年12月29日。
天津大拇指企业管理咨询中心（有限合伙）	23,804,597	0	16,663,218	40,467,815	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	因本次发行而取得的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定，并自股份上市之日起36个月内不得转让（即锁定期为36个月）。锁定期满后，其因本次发行而取得的天润数娱股份，除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁，否则在锁定期满后分四批解锁，解锁比例分别为天津大拇指因本次发行而取得的天润数娱股份的16.6667%、33.3333%、33.3333%、16.6667%，具体解锁时点为：36个月锁定期满之日，以及从36个

						月锁定期满之日起算满 1 年、满 2 年、满 3 年之日。
舟山虹软协创投资合伙企业（有限合伙）	18,917,624		13,242,337	32,159,961	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	舟山虹软承诺，其因本次发行而取得的天润数娱股份在发行完成时全部锁定，并自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。舟山虹软承诺，在 36 个月锁定期满后，天润数娱依据虹软协创《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定对虹软协创 2020 年度的财务报表进行审计时，对虹软协创 2019 年度财务审计予以复核，如舟山虹软无需就 2019 年度未实现业绩对天润数娱进行股份补偿的，其因本次发行而取得的天润数娱股份可一次性解锁；如舟山虹软需就 2019 年度未实现业绩对天润数据进行股份补偿的，在舟山虹软完成股份补偿后，其剩余股份可一次性解锁。
深圳国金天使投资企业（有限合伙）	1,676,245	0	1,173,372	2,849,617	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	因本次发行而取得的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定，并自股份上市之

						日起12个月内不得转让，锁定期满后可一次性解锁。
曾飞	6,347,892	0	4,443,524	10,791,416	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	因本次发行而取得且直接持有的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定，并自股份上市之日起12个月内不得转让（即锁定期为12个月）。锁定期满后，其因本次发行而取得且直接持有的天润数娱股份，除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁，否则在锁定期满后分两批解锁，解锁比例分别为本人因本次发行而取得并直接持有的天润数娱股份的50%，具体解锁时点为：12个月锁定期满之日，以及从12个月锁定期满之日起算满1年之日。
曾澍	4,760,919	0	3,332,643	8,093,562	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每10股转增7股）	因本次发行而取得且直接持有的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定，并自股份上市之日起12个月内不得转让（即锁定期为12个月）。锁定期满后，其因本次发行而取得且直接持有的天润数

						娱股份，除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁，否则在锁定期满后分两批解锁，解锁比例分别为本人因本次发行而取得并直接持有的天润数娱股份的 50%，具体解锁时点为：12 个月锁定期满之日，以及从 12 个月锁定期满之日起算满 1 年之日。
程霄	4,760,919	0	3,332,643	8,093,562	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	因本次发行而取得且直接持有的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定，并自股份上市之日起 12 个月内不得转让（即锁定期为 12 个月）。锁定期满后，其因本次发行而取得且直接持有的天润数娱股份，除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁，否则在锁定期满后分两批解锁，解锁比例分别为本人因本次发行而取得并直接持有的天润数娱股份的 50%，具体解锁时点为：12 个月锁定期满之日，以及从 12 个月锁定期满之日起算满 1 年之日。

骅威文化股份有限公司	10,440,613	0	7,308,429	17,749,042	重大资产重组限售股（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	其因本次发行而取得的天润数娱股份在股票上市之日起全部锁定，并自股份上市之日起 12 个月内不得转让（即锁定期为 12 个月）。锁定期满后，其因本次发行而取得的天润数娱股份，在锁定期满后分六批解锁，解锁比例分别为骅威文化因本次发行而取得的天润数娱股份的 20%、20%、10%、20%、20%、10%，具体解锁时点为：12 个月锁定期满之日，以及从 12 个月锁定期满之日起算满 1 年、满 2 年、满 3 年、满 4 年、满 5 年之日。
任春龙	11,008	0	7,706	18,714	二级市场购买（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	每年初解锁持股总数的 25%
刘湘胜	34,875	0	24,412	59,287	二级市场购买（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	每年初解锁持股总数的 25%
麦少军	34,425	0	24,097	58,522	二级市场购买（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	每年初解锁持股总数的 25%
江峰	32,400	0	22,680	55,080	二级市场购买（本期新增股份原因是每 10 股转增 7 股）	每年初解锁持股总数的 25%

合计	428,096,785	0	299,667,748	727,764,533	--	--
----	-------------	---	-------------	-------------	----	----

3、证券发行与上市情况

不适用。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		63,566		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东恒润互兴资产管理有限 公司	境内非国有法人	18.86%	289,037,454	119,015,422 (10 转 7)	289,037,454		质押	289,028,852
广东恒润华创实业发展有限 公司	境内非国有法人	11.27%	172,719,999	71,119,999 (10 转 7)		172,719,999	质押	172,717,793
无锡天乐润点投资管理合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有法人	8.31%	127,332,203	52,430,907 (10 转 7)	127,332,203		质押	118,830,000
新余高新区逸帆投资管理中 心（有限合伙）	境内非国有法人	4.15%	63,666,102	26,215,454 (10 转 7)	63,666,102		质押	62,816,102
新余市君创铭石投资中心（有 限合伙）	境内非国有法人	3.00%	46,023,685	18,950,929 (10 转 7)	46,023,685		质押	46,023,685
新余市咸城信阳投资中心（有 限合伙）	境内非国有法人	3.00%	46,023,685	18,950,929 (10 转 7)	46,023,685		质押	46,019,000
天津大拇指企业管理咨询中 心（有限合伙）	境内非国有法人	2.64%	40,467,815	16,663,218 (10 转 7)	40,467,815			
朱洁	境内自然人	2.30%	35,284,826	14,529,046 (10 转 7)	35,284,826		质押	35,284,826

舟山虹软协创投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	32,159,961	13,242,337 (10 转 7)	32,159,961			
岳阳市财政局	国家	1.84%	28,214,322	11,617,662 (10 转 7)		28,214,322		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	<p>2016 年 4 月 28 日, 公司非公开发行股票完成, 广东恒润互兴资产管理有限公司、无锡天乐润点投资管理合伙企业(有限合伙)、新余高新区逸帆投资管理中心(有限合伙)、新余市君创铭石投资中心(有限合伙)、新余市咸城信阳投资中心(有限合伙)、朱洁成为公司前 10 大股东, 限售期为 3 年。公司重大资产重组新股登记于 2017 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司办理了相关手续, 天津大拇指企业管理咨询中心(有限合伙)和舟山虹软协创投资合伙企业(有限合伙)成为公司前 10 大股东。天津大拇指承诺, 其因本次发行而取得的天润数娱股份在发行完成时全部锁定, 并自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让(即锁定期为 36 个月)。锁定期满后, 其因本次发行而取得的天润数娱股份, 除非因履行本协议约定的股份补偿需要进行解锁, 否则在锁定期满后分四批解锁, 解锁比例分别为天津大拇指因本次发行而取得的天润数娱股份的 16.6667%、33.3333%、33.3333%、16.6667%, 具体解锁时点为: 36 个月锁定期满之日, 以及从 36 个月锁定期满之日起算满 1 年、满 2 年、满 3 年之日。舟山虹软承诺, 其因本次发行而取得的天润数娱股份在发行完成时全部锁定, 并自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。舟山虹软承诺, 在 36 个月锁定期满后, 天润数娱依据虹软协创《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定对虹软协创 2020 年度的财务报表进行审计时, 对虹软协创 2019 年度财务审计予以复核, 如舟山虹软无需就 2019 年度未实现业绩对天润数娱进行股份补偿的, 其因本次发行而取得的天润数娱股份可一次性解锁; 如舟山虹软需就 2019 年度未实现业绩对天润数据进行股份补偿的, 在舟山虹软完成股份补偿后, 其剩余股份可一次性解锁。</p> <p>其中, 广东恒润互兴资产管理有限公司的非公开发行认购的限售股 159,165,254 股解除限售日期为 2019 年 04 月 28 日, 重大资产重组认购的限售股 129,872,200 股解除限售日期为 2020 年 12 月 29 日。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中, 第 1 和 2 股东存在关联关系, 是一致行动人, 也未知上述其他股东相互之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东恒润华创实业发展有限公司	172,719,999	人民币普通股	172,719,999					
岳阳市财政局	28,214,322	人民币普通股	28,214,322					
赖淦锋	15,036,581	人民币普通股	15,036,581					
#李嘉	6,513,890	人民币普通股	6,513,890					
#邵毅珊	5,643,021	人民币普通股	5,643,021					
大业信托有限责任公司一大业信托 盛利 31 号集合资金信托计划	4,810,282	人民币普通股	4,810,282					
#丘惠芳	4,639,300	人民币普通股	4,639,300					

华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 华昇 87 号集合资金信托计划	4,453,320	人民币普通股	4,453,320
厦门国际信托有限公司—玉衡三号证券投资集合资金信托计划	4,395,860	人民币普通股	4,395,860
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 36 号证券投资集合资金信托计划	3,473,950	人民币普通股	3,473,950
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股中，第 1、3 股东存在关联关系，是一致行动人，也未知前十大无限售流通股其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前 10 名无限售流通股中的第 1、3 股东和前 10 名股东第 1 存在关联关系，是一致行动人，也未知其他前 10 名无限售流通股与前 10 名股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东没有参与融资融券业务。		

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 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
否

第十节 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：湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

2018 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	372,665,496.34	604,387,971.85
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	154,468,918.22	167,124,344.59
预付款项	320,038,965.97	50,152,621.34
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	389,189,437.33	383,880,148.87
买入返售金融资产		
存货		

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	105,413,833.64	10,135,631.24
流动资产合计	1,341,776,651.50	1,215,680,717.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,976,000.00	15,976,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,266,927.19	21,195,522.12
投资性房地产		
固定资产	4,152,292.19	3,361,730.34
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	80,563,185.35	91,158,996.04
开发支出		
商誉	1,633,353,835.36	1,633,353,835.36
长期待摊费用	41,516,543.91	56,627,599.58
递延所得税资产	116,382,907.63	116,280,537.21
其他非流动资产	29,455,204.64	29,455,204.64
非流动资产合计	1,941,666,896.27	1,967,409,425.29
资产总计	3,283,443,547.77	3,183,090,143.18
流动负债：		
短期借款	9,000,000.00	4,400,000.00
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	93,122,817.56	87,464,547.50
预收款项	38,594,553.28	18,826,940.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,854,349.20	7,645,008.82
应交税费	110,326,207.22	115,249,610.19
应付利息		
应付股利	2,161,123.31	2,161,123.31
其他应付款	321,780,632.27	274,828,073.16
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		
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	580,839,682.84	510,575,303.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,000,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	533,757.82	691,756.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,533,757.82	1,491,756.92
负债合计	582,373,440.66	512,067,060.87
所有者权益：		
股本	1,532,692,930.00	901,584,077.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,243,970,591.12	1,875,079,444.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,127,713.34	55,127,713.34
一般风险准备		
未分配利润	-130,721,127.35	-160,768,152.15
归属于母公司所有者权益合计	2,701,070,107.11	2,671,023,082.31
少数股东权益		
所有者权益合计	2,701,070,107.11	2,671,023,082.31
负债和所有者权益总计	3,283,443,547.77	3,183,090,143.18

法定代表人：麦少军

主管会计工作负责人：戴浪涛

会计机构负责人：周瑛

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	252,359,307.11	345,575,206.04
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	335,485.47	213,750.57
预付款项	200,000,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	370,430,244.98	370,380,289.80
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,980,321.72	850,015.13
流动资产合计	887,105,359.28	717,019,261.54

非流动资产：		
可供出售金融资产	476,000.00	476,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,104,796,755.19	2,105,725,350.12
投资性房地产		
固定资产	601,792.30	622,460.11
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	75,067,554.45	78,554,343.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,582,520.31	5,389,977.93
递延所得税资产	115,117,543.00	115,117,543.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,300,642,165.25	2,305,885,674.61
资产总计	3,187,747,524.53	3,022,904,936.15
流动负债：		
短期借款		
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	6,502,885.25	6,525,395.25
预收款项	38,159,416.02	38,280,778.82
应付职工薪酬	1,845,821.66	2,015,961.56
应交税费	100,184,609.81	100,189,874.07
应付利息		
应付股利	286,123.31	286,123.31
其他应付款	474,816,806.37	293,209,058.05
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	621,795,662.42	440,507,191.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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		
负债合计	621,795,662.42	440,507,191.06
所有者权益：		
股本	1,532,692,930.00	901,584,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,242,961,643.70	1,874,070,496.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,127,713.34	55,127,713.34
未分配利润	-264,830,424.93	-248,384,541.95
所有者权益合计	2,565,951,862.11	2,582,397,745.09
负债和所有者权益总计	3,187,747,524.53	3,022,904,936.15

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	287,785,064.88	91,375,200.73
其中：营业收入	287,785,064.88	91,375,200.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	256,944,471.54	73,924,652.72
其中：营业成本	137,854,825.55	5,597,170.73
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		
税金及附加	1,743,399.96	1,703,476.69
销售费用	50,603,256.42	24,209,959.64
管理费用	66,393,931.18	40,949,288.50
财务费用	-1,028,829.18	639,275.05
资产减值损失	1,377,887.61	825,482.11
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）	1,921,405.07	-1,581,494.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-928,594.93	-1,953,994.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	56,603.77	76,271.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,818,602.18	15,945,325.41
加：营业外收入	2,460,225.94	24,281.88
减：营业外支出	50,797.46	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,228,030.66	15,969,607.29
减：所得税费用	5,181,005.86	-1,184,467.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,047,024.80	17,154,074.46

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,047,024.80	17,154,074.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	30,047,024.80	17,154,074.46
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	30,047,024.80	17,154,074.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,047,024.80	17,154,074.46
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0196	0.0134
（二）稀释每股收益	0.0196	0.0134

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：麦少军

主管会计工作负责人：戴浪涛

会计机构负责人：周瑛

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	8,373,370.71	8,457,209.96
减：营业成本	3,403,275.65	3,397,471.80
税金及附加	1,024,237.40	1,013,168.06
销售费用		
管理费用	22,489,381.60	14,890,438.49
财务费用	-182,809.05	-187,905.24
资产减值损失	8,773.16	6,633.02
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）	1,921,405.07	-1,953,994.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-928,594.93	-1,953,994.30
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,448,082.98	-12,616,590.47
加：营业外收入	2,200.00	10,888.30
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,445,882.98	-12,605,702.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,445,882.98	-12,605,702.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,445,882.98	12,605,702.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	-16,445,882.98	-12,605,702.17
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.0107	-0.0098
(二)稀释每股收益	-0.0107	-0.0098

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	385,772,717.63	80,274,570.04
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	52,065.37	
收到其他与经营活动有关的现金	5,006,928.65	2,767,933.95
经营活动现金流入小计	390,831,711.65	83,042,503.99
购买商品、接受劳务支付的现金	201,914,456.08	2,390,332.06
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	39,672,942.28	15,592,434.20
支付的各项税费	20,852,769.53	12,129,187.72
支付其他与经营活动有关的现金	64,612,601.83	50,069,511.36
经营活动现金流出小计	327,052,769.72	80,181,465.34
经营活动产生的现金流量净额	63,778,941.93	2,861,038.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	202,850,000.00	55,544,431.54
投资活动现金流入小计	202,850,000.00	55,544,431.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,707,679.83	2,819,697.36
投资支付的现金		
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	152,600,000.00	70,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	490,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	702,307,679.83	107,819,697.36
投资活动产生的现金流量净额	-499,457,679.83	-52,275,265.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	199,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	209,500,000.00	
偿还债务支付的现金	5,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,509.33	
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		
筹资活动现金流出小计	5,655,509.33	
筹资活动产生的现金流量净额	203,844,490.67	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	111,771.72	-563,837.05
五、现金及现金等价物净增加额	-231,722,475.51	-49,978,064.22
加：期初现金及现金等价物余额	604,387,971.85	205,768,179.38
六、期末现金及现金等价物余额	372,665,496.34	155,790,115.16

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	8,916,489.00	8,759,679.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	135,452,444.76	205,981.62
经营活动现金流入小计	144,368,933.76	8,965,660.89
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	2,486,000.41	2,014,650.23

金		
支付的各项税费	1,437,214.93	1,455,070.35
支付其他与经营活动有关的现金	23,334,583.08	13,112,387.61
经营活动现金流出小计	27,257,798.42	16,582,108.19
经营活动产生的现金流量净额	117,111,135.34	-7,616,447.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	202,850,000.00	10,171,931.54
投资活动现金流入小计	202,850,000.00	10,171,931.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,034.27	117,531.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	152,600,000.00	70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	460,000,000.00	
投资活动现金流出小计	612,677,034.27	70,117,531.00
投资活动产生的现金流量净额	-409,827,034.27	-59,945,599.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	199,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	199,500,000.00	
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	199,500,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-93,215,898.93	-67,562,046.76
加：期初现金及现金等价物余额	345,575,206.04	153,600,369.93
六、期末现金及现金等价物余额	252,359,307.11	86,038,323.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	901,584,077.00				1,875,079,444.12							-160,768,152.15		2,671,023,082.31
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	901,584,077.00				1,875,079,444.12							-160,768,152.15		2,671,023,082.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	631,108,853.00				-631,108,853.00							30,047,024.80		30,047,024.80
（一）综合收益总额												30,047,024.80		30,047,024.80
（二）所有者投入和减少资本														
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													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	631,108,853.00				-631,108,853.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	631,108,853.00				-631,108,853.00								0.00
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	1,532,692,930.00				1,243,970,591.12				55,127,713.34		-130,721,127.35		2,701,070,107.11

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	754,479,856.00				305,245,802.57				55,127,713.34		-166,155,068.07		948,698,303.84	

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	754,479,856.00				305,245,802.57				55,127,713.34		-166,155,068.07	948,698,303.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,104,221.00				1,569,833,641.55						5,386,915.92	1,722,324,778.47
（一）综合收益总额											5,386,915.92	5,386,915.92
（二）所有者投入和减少资本	147,104,221.00				1,569,833,641.55							1,716,937,862.55
1. 股东投入的普通股	147,104,221.00				1,569,833,641.55							1,716,937,862.55
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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	901,584,077.00				1,875,079,444.12				55,127,713.34		-160,768,152.15		2,671,023,082.31

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	901,584,077.00				1,874,070,496.70				55,127,713.34	-248,384,541.95	2,582,397,745.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	901,584,077.00				1,874,070,496.70				55,127,713.34	-248,384,541.95	2,582,397,745.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	631,108,853.00				-631,108,853.00					-16,445,882.98	-16,445,882.98
（一）综合收益总额										-16,445,882.98	-16,445,882.98
（二）所有者投入和减少资本											

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											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	631,108,853.00				-631,108,853.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	631,108,853.00				-631,108,853.00						0.00
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	1,532,692,930.00				1,242,961,643.70				55,127,713.34	-264,830,424.93	2,565,951,862.11

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	754,479,856.00				304,236,855.15				55,127,713.34	-228,546,789.14	885,297,635.35

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	754,479,856.00				304,236,855.15				55,127,713.34	-228,546,789.14	885,297,635.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,104,221.00				1,569,833,641.55					-19,837,752.81	1,697,100,109.74
（一）综合收益总额										-19,837,752.81	-19,837,752.81
（二）所有者投入和减少资本	147,104,221.00				1,569,833,641.55						1,716,937,862.55
1. 股东投入的普通股	147,104,221.00				1,569,833,641.55						1,716,937,862.55
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	901,584,077.00				1,874,070,496.70				55,127,713.34	-248,384,541.95	2,582,397,745.09

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司

注册地址：岳阳市岳阳楼区九华山2号

总部地址：湖南省岳阳市岳阳大道兴长石化大厦6楼

营业期限：长期

股本：人民币1,532,692,930元

法定代表人：麦少军

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：互联网和相关服务。

公司经营范围：互联网信息服务，软件开发及技术转让、技术服务，信息技术咨询服务，广告的制作、发布及代理，尿素、液氨、甲醇、农用碳酸氢铵及复合肥、政策允许的化工产品、化工原料（以上两项不含危险化学品和易制毒化学品）、金属材料、建筑材料、电子产品（不含无线电能管制器材和卫星地面接收设施）、矿产品的销售，塑料包装产品的生产及销售，房地产开发，物业管理、物业租赁，房屋、场地、机械设备的租赁，酒店管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品或提供的劳务：物业租赁服务，移动网络游戏的研发和运营，游戏发行及推广服务，优易付计费服务及互联网广告精准投放业务。

(三) 公司历史沿革

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司（以下简称天润数娱公司或本公司）原名湖南省岳阳化工股份有限公司，2002年6月28日更名为湖南天润化工发展股份有限公司，系1988年3月经岳阳市人民政府岳政发（1988）11号文件批准，由湖南省岳阳化肥厂改制成立的股份有限公司。同年经中国人民银行湖南省分行湘银（1988）400号文件批复同意发行首期股票2,000万元，其中：岳阳化肥厂以经清产核资后的净资产认购股本1,575万元，其余425万元向社会公开发行。至1988年9月，实际公开募集325万元；1989年2月，经首届股东代表大会通过，本公司向社会补募个人股100万元。1989年12月经股东大会决议通过，并经有关部门批准，同意本公司实施配售股份的方案，方案实施后实际配售1,088.23万元，本公司总股本达到3,088.23万元。1993年9月经股东大会决议通过，岳阳市体改委岳体改字（1993）35号文件批准，本公司用公积金2,111.77万元转增股本，总股本达到5,200万元。

2007年1月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]13号文件批准，本公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行2,200万股，总股本增加到7,400万元。

2008年7月，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计增加注册资本人民币4,440万元，注册资本增至11,840万元。

2010年6月24日，本公司第一大股东岳阳市财政局与广东恒润华创实业发展有限公司签署了《关于湖南天润化工发展股份有限公司可流通A股的股份转让协议》，岳阳市财政局将其持有的本公司股票25,400,000股流通股（占总股本的21.45%）转让给广东恒润华创实业发展有限公司，每股转让价格为9.58元。上述转让已获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]879号文件批准，并已办理股权过户手续，广东恒润华创实业发展有限公司成为本公司第一大股东。

2011年1月，本公司更名为湖南天润实业控股股份有限公司。

2016年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]253号文《关于核准湖南天润实业控股股份有限公司非公开发行股票批复》核准同意，公司向特定投资者非公开发行A股股票70,219,964股，发行价为11.82元/股，募集资金总计人民币8.3亿元。本公司总股本增加至188,619,964元。

2016年7月，本公司更名为湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司。

2016年8月，本公司按每10股转增30股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额565,859,892股，本公司总股本增加至754,479,856元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1995号文《关于核准湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司向曾飞等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准同意，本公司于2017年11月，以发行股份及支付现金相结合的方式购买深圳市拇指游玩科技有限公司100%股权和北京虹软协创通讯技术有限公司100%股权，新增股本70,708,809.00元，总股本增加至825,188,665.00元。同时，本公司于2017年12月向广东恒润互兴资产管理有限公司发行股份76,395,412.00股，本公司总股本增加至901,584,077.00元。

2018年4月17日，本公司按每10股转增7股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额631,108,853股，转增后公司总股本增至1,532,692,930元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2018年8月29日批准报出。

本公司合并报表范围包括：母公司、截止2018年6月30日下属4家子公司：岳阳天润农业生产资料有限公司、上海点点乐信息科技有限公司、深圳市拇指游玩科技有限公司和北京虹软协创通讯技术有限公司。

本报告期的合并财务报表范围及其变化情况详见附注八

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释（以下合称“企业会计准则”）和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》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

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

2、持续经营

本公司已评价自本报告期末起至少12个月的持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

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；本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,调整合并资产负债表的期初数,并将该子公司以及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,将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,不调整合并资产负债表的期初数,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,不调整合并资产负债表的期初数;将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;将该子公司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原有子公司控制权的,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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果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,则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。

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的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价,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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金;现金等价物为公司持有的期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所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，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。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其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

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：

(1) 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交易性金融负债、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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

(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收益。

(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

本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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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账款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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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，将所转移的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。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资

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。

(2) 可供出售金融资产

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因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

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	本公司将金额为人民币 200 万元以上（含 200 万元）的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

(2) 按信用风险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
账龄组合	账龄分析法

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	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 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

(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	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

13、持有待售资产

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三(九)。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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联营企业。

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并

方股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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，在编制个别财务报表时，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。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，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他

综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，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，本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投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销。本公司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，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。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。

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

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（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	20-50 年	0% 5%	2-5
机器设备	年限平均法	10-16 年	0% 5%	6.25-10
电子设备	年限平均法	3-10 年	0% 5%	10-33
运输设备	年限平均法	5-12 年	0% 5%	8.33-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁: ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。计价方法:融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内按照公司“各类固定资产的折旧方法”计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按公司“各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按照估计的价值转入固定资产,并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价格,但不调整原已计提的折旧额。

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。

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关的资产成本;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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化:

(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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

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者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;该项中断如果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，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。

(2) 后续计量

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，在为本公司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公司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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
广州金晟大厦合同权益	17.5年	租赁合同
软件	2-5年	预计使用年限

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

22、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
租赁办公室装修费	46个月至96个月	预计可使用年限或租赁期限
《苍穹变》手机游戏联合发行费用	2年	合同期限

游戏版权金	24个月等	预计可使用年限或合同期限
-------	-------	--------------

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(1) 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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）本公司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。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该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。

1、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的，应当确认为预计负债：

- (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。

2、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。

26、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理; 接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易, 接受服务企业和结算企业不是同一企业的, 在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量, 比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则:

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;
- ② 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;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 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) 具体收入确认时点及计量方法

公司通常情况下销售商品收入, 根据内外销方式不同, 收入确认的具体方法如下:

- ① 国内销售: 公司按照与客户签订的合同、订单发货, 由客户验收后, 公司在取得验收确认凭据时确认收入。
- ② 出口销售: 公司按照与客户签订的合同、订单等的要求, 办妥报关手续后, 公司凭报关单确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则:

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入;

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按照相同金额结转劳务成本。

(3) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

4、具体确认标准

(1) 物业租赁收入: 本公司租赁业务在合同约定的收款日期确认收入。

(2) 公司自营推广的网络游戏: 游戏玩家注册完成后, 通过充值获得虚拟货币或直接充值到游戏内, 本公司将游戏玩家已充值并消费的金额确认为营业收入。

(3) 公司与第三方网络游戏平台联合运营的游戏: 本公司开发、发行的游戏产品授权游戏平台运营(包括独家授权运营和授权联合运营), 公司将取得的游戏收入扣除相关费用按照协议约定的分成比例计算确认收入, 并经双方核对无误。

(4) 游戏版权金收入: 本公司收取的一次性版权金, 在收到版权金时计入递延收益, 并在协议约定的收益期内按直线法摊销计入营业收入。

(5) 游戏开发收入: 本公司在完成合同协议约定的开发任务, 经客户验收合格后确认技术开发收入。

(6) 优易付计费服务收入：本公司根据权责发生制确认收入，在报告日前取得运营商提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收入；报告日前未取得运营商提供的结算数据的，公司根据后台统计的金额扣除预计坏账后确认收入，在实际收到运营商结算数据当月对收入进行调整。由于整个交易中，公司仅提供款项支付及结算服务，不承担商品风险的交易，公司按照净额法，将应收取的运营商结算款减去应支付给各商户的结算款之后的净额确认收入。

期末应收账款中的优易付计费服务收入欠款系应收取的运营商全额结算款，需要支付给商户的结算款列入应付账款列报。

(7) 互联网广告精准投放业务收入：互联网广告精准投放业务收入包括公司根据有效激活量乘以约定的单价向广告主收取的费用以及根据用户在游戏中充值消费金额乘以约定比例收取的推广分成费用。本公司根据权责发生制原则，在报告日前取得结算数据的，以双方确认的结算数据确认收入；报告日前未取得结算数据的，公司根据后台统计的金额扣除预计坏账后确认收入，在实际收到结算数据当月对收入进行调整。

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

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本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。其他方

法更为系统合理的，可以采用其他方法。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本公司承担的与租赁相关的费用时，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) 本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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。

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

(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。

(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

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险：

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货跌价准备

存货可变现净值的确定依据：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、投资性房地产和无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产、投资性房地产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

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

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、17%
城市维护建设税	按应纳的增值税计算缴纳	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	0、12.5%、15%、25%
教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海点点乐信息科技有限公司	12.5%
深圳市拇指游玩科技有限公司	12.5%
北京虹软协创通讯技术有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 本公司的子公司上海点点乐信息科技有限公司（以下简称点点乐公司）于2014年4月被认定为软件企业（证书编号沪R-2014-0077），根据财政部和国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）、《关于进一步

鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），点点乐公司自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。点点乐公司开始获利年度为2014年。2015年5月6日，点点乐公司取得上海浦东新区国家税务局发出的企业所得税优惠事先备案结果通知书（编号：浦税十五所备（2015）004号），系统文书号：3101151504025747，文件确认自2014年度起，点点乐公司享受两免三减半政策，2015年度免征企业所得税、2016年、2017年度和2018年度按照12.5%的税率缴纳企业所得税。

（2）本公司的二级子公司上海乐恋信息科技有限公司（以下简称乐恋公司）自2016年开始享受软件企业企业所得税两免三减半优惠政策，2016年度和2017年度免征企业所得税，2018年度按照12.5%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据深圳市龙岗区国家税务局布吉税务分局下发的深圳市国家税务局税务事项通知书《深国税龙布减免备案（2014）109号》，本公司的子公司深圳市拇指游玩科技有限公司（以下简称拇指游玩公司）属于软件及集成电路设计企业税收优惠企业，根据《财政部国家税务局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，拇指游玩公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2016年度至2018年度减半征收。

（4）根据财政部和国家税务总局发布的《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号），2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司的二级子公司霍尔果斯酷米乐网络科技有限公司、霍尔果斯奇炫电子有限公司和霍尔果斯虹软协创网络科技有限公司本报告期均免征企业所得税。

（5）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业按15%的税率征收企业所得税。北京虹软协创通讯技术有限公司（以下简称虹软协创公司）于2015年11月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》（编号为GR201511004077），2015年度至2018年度按15%的税率缴纳企业所得税。

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	3,106,520.68	103,987.92
银行存款	369,558,975.66	604,283,983.93
合计	372,665,496.34	604,387,971.85

其他说明

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	169,574.	97.65%	15,105.7	8.91%	154,468.9	181,529	97.80%	14,404.75	7.94%	167,124.34

合计提坏账准备的应收账款	666.69		48.47		18.22	,101.94		7.35		4.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,083,731.24	2.35%	4,083,731.24	100.00%		4,083,731.24	2.20%	4,083,731.24	100.00%	
合计	173,658,397.93	100.00%	19,189,479.71	11.05%	154,468,918.22	185,612,833.18	100.00%	18,488,488.59	9.96%	167,124,344.59

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	143,388,429.27	7,169,421.47	5.00%
1 年以内小计	143,388,429.27	7,169,421.47	5.00%
1 至 2 年	16,117,891.55	1,611,789.16	10.00%
2 至 3 年	363,307.95	54,496.19	15.00%
3 至 4 年	4,690,560.56	1,407,168.17	30.00%
4 至 5 年	303,207.75	151,603.88	50.00%
5 年以上	4,711,269.61	4,711,269.61	100.00%
合计	169,574,666.69	15,105,748.47	8.91%

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 1,503,271.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 802,280.59 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

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
成都陌陌科技有限公司	48,987,536.16	28.21%	2,891,809.22
深圳龙之峰科技有限公司	9,918,776.19	5.71%	495,938.81
南京乐堡信息科技有限公司	8,950,165.50	5.15%	447,508.28
北京给力付信息技术有限公司	7,487,907.02	4.31%	374,395.35
上海黑桃互动网络科技有限公司	6,670,643.63	3.84%	546,456.62
合计	82,015,028.50	47.23%	4,756,108.28

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	306,889,730.76	95.89%	43,160,893.12	86.06%
1 至 2 年	12,958,769.19	4.05%	6,891,728.22	13.74%
2 至 3 年	190,466.02	0.06%	100,000.00	0.20%
合计	320,038,965.97	--	50,152,621.34	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
横琴恒科战略新兴产业投资合伙企业	200,000,000.00	62.49%
深圳市方大置业发展有限公司	58,026,566.00	18.13%
成都黑比诺网络科技有限公司	7,500,000.00	2.34%
掌上纵横信息技术(北京)有限公司	6,000,000.00	1.87%
上海丝芭文化传媒集团有限公司	5,660,377.38	1.77%
合计	277,186,943.38	86.61%

其他说明：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	389,019,279.74	92.57%	21,729,543.51	5.59%	367,289,736.23	389,019,279.74	93.91%	21,729,543.51	5.59%	367,289,736.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,789,009.76	5.90%	2,889,308.66	11.66%	21,899,701.10	18,802,824.81	4.54%	2,212,412.17	11.77%	16,590,412.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,435,389.67	1.53%	6,435,389.67	100.00%		6,435,389.67	1.55%	6,435,389.67	100.00%	
合计	420,243,679.17	100.00%	31,054,241.84	7.39%	389,189,437.33	414,257,494.22	100.00%	30,377,345.35	7.33%	383,880,148.87

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
业绩和减值补偿款	380,298,240.46	13,008,504.23	3.42%	个别认定测算
岳阳天成实业集团有限公司	4,004,058.28	4,004,058.28	100.00%	公司已停止经营
上海芒果互娱科技有限公司	4,716,981.00	4,716,981.00	100.00%	IP 授权到期
合计	389,019,279.74	21,729,543.51	--	--

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	15,628,251.17	781,412.54	5.00%

1 年以内小计	15,628,251.17	781,412.54	5.00%
1 至 2 年	7,536,781.23	753,678.12	10.00%
2 至 3 年	117,205.60	17,580.84	15.00%
3 至 4 年	36,995.50	11,098.65	30.00%
4 至 5 年	288,475.51	144,237.76	50.00%
5 年以上	1,181,300.75	1,181,300.75	100.00%
合计	24,789,009.76	2,889,308.66	11.66%

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 677,749.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 852.54 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
业绩和减值补偿款	380,298,240.46	380,298,240.46
押金及保证金	18,020,545.89	12,254,567.86
借款	4,275,740.40	3,500,000.00
往来款及其他	17,649,152.42	18,204,685.90
合计	420,243,679.17	414,257,494.22

(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
业绩和减值补偿款	往来款	380,298,240.46	1 年以内	90.49%	13,008,504.23
长沙高纬网络科技有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	1.19%	250,000.00

上海芒果互娱科技有限公司	IP 授权金及分成款	4,716,981.00	1-2 年	1.12%	4,716,981.00
岳阳天成实业集团有限公司	往来款	4,004,058.28	5 年以上	0.95%	4,004,058.28
烟台姬辇网络科技有限公司	保证金	3,500,000.00	1 年以内	0.83%	175,000.00
合计	--	397,519,279.74	--	94.58%	22,154,543.51

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税等	12,085,826.03	9,693,476.22
理财产品	60,000,000.00	
基金	30,000,000.00	
待摊费用等	3,328,007.61	442,155.02

合计	105,413,833.64	10,135,631.24
----	----------------	---------------

其他说明：

7、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：	15,976,000.00		15,976,000.00	15,976,000.00		15,976,000.00
按成本计量的	15,976,000.00		15,976,000.00	15,976,000.00		15,976,000.00
合计	15,976,000.00		15,976,000.00	15,976,000.00		15,976,000.00

(2) 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		
中化化肥原料有限责任公司	476,000.00			476,000.00					2.65%	
上海喵娱信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					18.00%	
凯零网络科技有限公司（上海）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					18.00%	
上海缤果信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					18.00%	
上海卓娱信息科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00					18.00%	
广州均乐互动科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					6.00%	
合计	15,976,000			15,976,000					--	

	.00			.00						
--	-----	--	--	-----	--	--	--	--	--	--

8、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											
广州南都 光原文化 娱乐有限 公司	21,195,52 2.12			-928,594. 93						20,266,92 7.19	
小计	21,195,52 2.12			-928,594. 93						20,266,92 7.19	
合计	21,195,52 2.12			-928,594. 93						20,266,92 7.19	

其他说明

广州南都光原文化娱乐有限公司系由本公司与广东南方都市报经营有限公司、广州市金仁娱乐合伙企业（有限合伙）共同出资设立，注册资本5,000万元，实收资本2,850万元，其中：本公司出资2,150万元，占注册资本的43%。由于本公司没有控制该公司，本期按照权益法进行核算。

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	17,500,081.69	7,007,840.42	2,022,955.85	3,944,001.37	30,474,879.33
2.本期增加金额			1,109,401.71	283,209.68	1,392,611.39
（1）购置			1,109,401.71	283,209.68	1,392,611.39
（2）在建工程 转入					
（3）企业合并 增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	17,500,081.69	7,007,840.42	3,132,357.56	4,227,211.05	31,867,490.72
二、累计折旧					
1.期初余额	10,383,103.86	3,279,828.66	418,421.85	2,408,586.83	16,489,941.20
2.本期增加金额					
(1) 计提	5,853.33	17,905.50	171,937.65	406,353.06	602,049.54
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	10,388,957.19	3,297,734.16	590,359.50	2,814,939.89	17,091,990.74
三、减值准备					
1.期初余额	6,966,817.75	3,656,390.04			10,623,207.79
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,966,817.75	3,656,390.04			10,623,207.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	144,306.75	53,716.22	2,541,998.06	1,412,271.16	4,152,292.19
2.期初账面价值	150,160.08	71,621.72	1,604,534.00	1,535,414.54	3,361,730.34

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
拉丝生产线等机器设备	53,716.22

10、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	广州金晟大厦合 同权益	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	20,107,470.00			115,000,000.00	43,116,426.50	178,223,896.50
2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	20,107,470.00			115,000,000.00	43,116,426.50	178,223,896.50
二、累计摊销						
1.期初余额	9,457,888.25			47,095,238.30	30,511,773.91	87,064,900.46
2.本期增加 金额	201,074.70			3,285,714.30	7,109,021.69	10,595,810.69
(1) 计提	201,074.70			3,285,714.30	7,109,021.69	10,595,810.69
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,658,962.95			50,380,952.60	37,620,795.60	97,660,711.15
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	10,448,507.05			64,619,047.40	5,495,630.90	80,563,185.35
2.期初账面价值	10,649,581.75			67,904,761.70	12,604,652.59	91,158,996.04

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。

11、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
上海点点乐信息科技有限公司	665,575,662.48					665,575,662.48
深圳市拇指游玩科技有限公司	889,198,729.70					889,198,729.70
北京虹软协创通讯技术有限公司	539,049,615.18					539,049,615.18
合计	2,093,824,007.36					2,093,824,007.36

(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
上海点点乐信息科技有限公司	460,470,172.00					460,470,172.00
合计	460,470,172.00					460,470,172.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司以2017年12月31日为评估基准日，聘请北京中企华资产评估有限责任公司对上海点点乐信息科技有限公司的股东全部权益的市场价值进行了评估，以市场价值为价值类型，收益法为评估方法，经济行为、法律法规、评估准则、权属等为依据得出截止2017年12月31日，上海点点乐信息科技有限公司的股东全部权益的市场价值339,529,828.00元，基于以上评估，对公司2017年商誉计提460,470,172.00元减值准备。

其他说明

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁办公室装修费	5,389,977.93		807,457.62		4,582,520.31
游戏版权金	51,237,621.65	1,037,735.84	15,341,333.89		36,934,023.60
合计	56,627,599.58	1,037,735.84	16,148,791.51		41,516,543.91

其他说明

13、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	8,779,246.87	1,227,959.84	7,826,601.36	1,151,453.53
可抵扣亏损	149,619.16	37,404.79	46,162.72	11,540.68
商誉减值准备	460,470,172.00	115,117,543.00	460,470,172.00	115,117,543.00
合计	469,399,038.03	116,382,907.63	468,342,936.08	116,280,537.21

(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		116,382,907.63		116,280,537.21

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	41,174,074.57	26,597,744.89
可抵扣亏损	76,417,835.65	37,376,745.49
合计	117,591,910.22	63,974,490.38

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	74,901.14	74,901.14	
2019	47,212.27	47,212.27	
2020	89,834.97	89,834.97	
2021	161,271.94	161,271.94	
2022	37,003,525.17	37,003,525.17	
2023	39,041,090.16		
合计	76,417,835.65	37,376,745.49	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付 IP 版权款	29,455,204.64	29,455,204.64
合计	29,455,204.64	29,455,204.64

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	4,400,000.00
合计	9,000,000.00	4,400,000.00

短期借款分类的说明：

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计费业务应付结算款	50,356,749.88	49,330,423.95
CP 分成款	23,449,533.58	28,446,107.20
材料款	5,130,467.01	5,130,467.01
游戏推广费	9,498,953.13	1,266,548.61
服务器租赁费	620,849.10	1,115,746.08
工程款	541,174.29	563,684.29
美术外包费	421,698.10	545,235.85
排污费	212,400.00	212,400.00
广告费	1,952,858.49	
其他	938,133.98	853,934.51
合计	93,122,817.56	87,464,547.50

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,221,475.90	1,998,955.12
拇指币	127,035.16	215,338.18
预收游戏分成收入	36,146,042.22	16,610,124.16
其他	100,000.00	2,523.51
合计	38,594,553.28	18,826,940.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中化化肥有限公司	1,242,292.00	暂未支付
株洲市穗丰农业生产资料有限公司	397,621.94	暂未支付
合计	1,639,913.94	--

18、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	7,190,653.51	36,264,182.82	38,089,731.10	5,365,105.23
二、离职后福利-设定提存计划	454,355.31	3,009,500.27	2,974,611.61	489,243.97
三、辞退福利		721,114.00	721,114.00	
合计	7,645,008.82	39,994,797.09	41,785,456.71	5,854,349.20

(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	5,422,139.36	30,783,251.31	32,522,505.01	3,682,885.66
2、职工福利费		2,358,121.49	2,358,121.49	
3、社会保险费	212,554.99	1,616,611.02	1,603,064.60	226,101.41
其中：医疗保险费	147,199.66	1,443,839.49	1,431,531.87	159,507.28
工伤保险费	54,503.83	46,944.56	46,020.58	55,427.81
生育保险费	10,851.50	125,826.97	125,512.15	11,166.32
4、住房公积金	183,203.80	1,506,199.00	1,478,990.00	210,412.80
5、工会经费和职工教育经费	1,372,755.36		127,050.00	1,245,705.36
合计	7,190,653.51	36,264,182.82	38,089,731.10	5,365,105.23

(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	308,550.41	2,925,910.07	2,893,155.35	341,305.13
2、失业保险费	145,804.90	83,590.20	81,456.26	147,938.84
合计	454,355.31	3,009,500.27	2,974,611.61	489,243.97

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,669,102.24	9,526,548.57
企业所得税	101,757,660.06	103,751,852.49
个人所得税	244,153.06	238,102.14
城市维护建设税	955,799.01	991,987.67
营业税	5,700.00	5,700.00
土地使用税		
房产税		
教育费附加	683,758.05	726,599.52
其他	10,034.80	8,819.80
合计	110,326,207.22	115,249,610.19

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	2,161,123.31	2,161,123.31
合计	2,161,123.31	2,161,123.31

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
应付股权转让款	109,150,000.00	261,750,000.00
临时借款	199,500,000.00	
押金和保证金	4,531,797.95	5,112,665.96
工程款	2,093,470.41	2,093,470.41
往来款及其他	6,505,363.91	5,871,936.79
合计	321,780,632.27	274,828,073.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
美莱医院押金	4,170,000.00	合同未到期
合计	4,170,000.00	--

其他说明

22、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
恋舞 OL 系统建设及全球推广	400,000.00	200,000.00		600,000.00	项目尚未验收
2016 年中小企业专项培育资助	400,000.00			400,000.00	项目尚未验收
合计	800,000.00	200,000.00		1,000,000.00	--

其他说明：

1、根据2015年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金与点点乐公司签订的《恋舞OL系统建设及全球推广》（项目编号：20151027），点点乐公司承担“恋舞OL系统建设及全球推广”项目的投资实施。项目实施期限为2013年8月至2016年12月。上海市扶持资金资助本公司60万元，首期拨款40万元，根据项目进行情况划拨尾款20万元。根据上海市文创办验收审计结果，浦东新区将对于符合要求的项目给予一次性拨付30万元的新区配套扶持资金。该项目暂未验收。

2、根据上海市浦东新区经济和信息化委员会浦经信委中小字（2016）6号文“关于组织申报2016年度浦东新区中小企业发展专项政策项目的通知”，点点乐公司申请游戏《悠悠恋物语》的项目研发补助，本期已收到40万元。该项目暂未验收。

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
游戏版权金	691,756.92		157,999.10	533,757.82	海外游戏版权金
合计	691,756.92		157,999.10	533,757.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

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	901,584,077.00			631,108,853.00		631,108,853.00	1,532,692,930.00

其他说明：

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）	1,847,679,848.63		631,108,853.00	1,216,570,995.63
其他资本公积	27,399,595.49			27,399,595.49
合计	1,875,079,444.12		631,108,853.00	1,243,970,591.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系公司本报告期以资本公积转增股本所致。

26、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	29,695,914.12			29,695,914.12
任意盈余公积	25,431,799.22			25,431,799.22
合计	55,127,713.34			55,127,713.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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	-160,768,152.15	-166,155,068.07
调整后期初未分配利润	-160,768,152.15	-166,155,068.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,047,024.80	5,386,915.92
期末未分配利润	-130,721,127.35	-160,768,152.15

调整期初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、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	287,785,064.88	137,854,825.55	91,375,200.73	5,597,170.73
合计	287,785,064.88	137,854,825.55	91,375,200.73	5,597,170.73

29、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	368,412.34	312,669.38
教育费附加	313,093.94	387,406.18
房产税	29,549.58	4,084.78
土地使用税	943,771.00	947,372.45
车船使用税	720.00	720.00
印花税	86,138.10	3,373.40
河道费		41,110.90
营业税		6,739.60
其他	1,715.00	
合计	1,743,399.96	1,703,476.69

其他说明:

30、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,835,580.54	3,689,004.67
办公费	300,698.10	28,018.92
差旅费	1,177,874.56	247,319.80
市场推广费	9,652,661.94	9,795,241.68

招待费	683,201.33	292,149.20
折旧费与摊销	12,160,550.83	82,257.50
广告费	10,759,216.01	9,368,912.85
其他	1,033,473.11	707,055.02
合计	50,603,256.42	24,209,959.64

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	20,480,583.77	14,771,714.62
职工薪酬	11,170,408.83	3,738,101.51
租赁费用	7,694,124.85	5,666,965.07
无形资产摊销	7,247,015.33	5,563,617.95
人才服务费		2,637,668.43
中介机构费用	3,463,131.76	962,813.68
重组费用	255,927.53	4,517,275.96
差旅费	1,786,978.61	54,642.50
办公费	1,266,748.12	108,937.72
长期待摊费用摊销	807,457.62	807,457.62
业务招待费	1,700,854.29	196,088.60
折旧费	328,353.34	152,581.83
税费		1,200.00
诉讼及财产保全费	1,419,341.14	
律师服务费	5,790,387.16	
股权登记费	484,066.88	
其他	2,498,551.95	1,770,223.01
合计	66,393,931.18	40,949,288.50

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	255,509.33	

减：利息收入	1,229,256.17	295,638.41
汇兑损失（减收益）	-108,508.00	-913,093.96
手续费及其他	53,425.66	21,819.50
合计	-1,028,829.18	639,275.05

其他说明：

33、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	1,377,887.61	825,482.11
合计	1,377,887.61	825,482.11

其他说明：

34、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	-928,594.93	-1,953,994.30
银行理财产品收益	2,850,000.00	372,500.00
合计	1,921,405.07	-1,581,494.30

其他说明：

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助确认的其他收益：		
1、走出去（恋舞 OL 海外自主发行）政府补贴	56,603.77	75,471.70
2、恋舞 OL 手机游戏软件著作权登记资助费		800.00
合计	56,603.77	76,271.70

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	2,210,000.00		
其他	250,225.94	24,281.88	
合计	2,460,225.94	24,281.88	

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
开发扶持资金-上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户	上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	410,000.00		与收益相关
优秀新兴资助款	深圳市文体局	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）	是	否	500,000.00		与收益相关
2018 年文化产业发展资助款	深圳市南山区财政局	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）	是	否	1,000,000.00		与收益相关
中小企业规模以上奖励	深圳市南山区经济促进局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	300,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,210,000.00		--

其他说明：

37、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
罚没支出	50,673.69		50,673.99
其他	123.77		123.77
合计	50,797.46		50,797.46

其他说明：

38、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	5,283,376.28	588,103.78
递延所得税费用	-102,370.42	-1,772,570.95
合计	5,181,005.86	-1,184,467.17

(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	35,228,030.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,807,007.67
子公司适用不同税率的影响	-11,354,960.57
调整以前期间所得税的影响	-1,915,697.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,066,164.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,558,981.54
税法规定可额外扣除的费用	-813,233.43
非同一控制下企业合并可辨认净资产评估增值的影响	1,754,691.67
以前年度已确认递延所得税资产本期转回	78,051.63
所得税费用	5,181,005.86

其他说明

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,229,256.17	295,607.84
收到的政府补助	2,470,000.00	80,000.00
收到的往来款及其他	1,307,672.48	2,392,326.11
合计	5,006,928.65	2,767,933.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售及管理费用	51,568,617.90	44,958,399.00
支付的往来款及其他	13,043,983.93	5,111,112.36
合计	64,612,601.83	50,069,511.36

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
理财产品赎回	200,000,000.00	45,000,000.00
理财产品利息收入	2,850,000.00	372,500.00
业绩承诺补偿款		10,171,931.54
合计	202,850,000.00	55,544,431.54

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
购买银行理财产品	260,000,000.00	35,000,000.00
投资基金认购款	200,000,000.00	
购买基金	30,000,000.00	
合计	490,000,000.00	35,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
临时借款	199,500,000.00	
合计	199,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

40、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	30,047,024.80	17,154,074.46
加：资产减值准备	1,377,887.61	825,482.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	602,049.54	375,982.88
无形资产摊销	10,595,810.69	8,940,915.32
长期待摊费用摊销	16,148,789.31	2,631,745.58
财务费用（收益以“-”号填列）	255,509.33	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,921,405.07	1,581,494.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-102,370.42	-1,790,511.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,586,485.21	-22,474,614.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,362,131.35	-4,383,529.64
经营活动产生的现金流量净额	63,778,941.93	2,861,038.65
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	372,665,496.34	155,790,115.16
减：现金的期初余额	604,387,971.85	205,768,179.38
现金及现金等价物净增加额	-231,722,475.51	-49,978,064.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	152,600,000.00
其中：	--
深圳市拇指游玩科技有限公司	152,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	152,600,000.00

其他说明：

(3) 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	372,665,496.34	604,387,971.85
其中：库存现金	3,106,520.68	103,987.92
可随时用于支付的银行存款	369,558,975.66	604,283,983.93
三、期末现金及现金等价物余额	372,665,496.34	604,387,971.85

其他说明：

41、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	--	--	10,535,387.55
其中：美元	1,592,266.05	6.6166	10,535,387.55
欧元			
港币			
应收账款	--	--	9,154,999.44
其中：美元	1,383,641.06	6.6166	9,154,999.44
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

八、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	
岳阳天润农业生产资料有限公司	岳阳市	岳阳市	贸易	100.00%		设立
上海点点乐信息科技有限公司	上海市	上海市	计算机应用服务	100.00%		非同一控制下合并
上海恋舞信息科技有限公司	上海	上海	计算机应用服务		100.00%	设立
上海乐恋信息科技有限公司	上海	上海	计算机应用服务		100.00%	设立
香港点点乐游戏网络科技有限公司	香港	香港	计算机应用服务		100.00%	设立
上海悠戏网络科技有限公司	上海	上海	计算机应用服务		100.00%	设立
深圳市拇指游玩科技有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务	100.00%		非同一控制下合并
深圳市拇指畅想科技有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务		100.00%	设立
深圳市拇指在线	深圳	深圳	计算机应用服务		100.00%	设立

网络科技有限公司						
霍尔果斯酷米乐网络科技有限公司	新疆	新疆	计算机应用服务		100.00%	设立
霍尔果斯奇炫电子科技有限公司	新疆	新疆	计算机应用服务		100.00%	设立
深圳市中泰源科技有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务		100.00%	同一控制下合并
深圳市拇指互娱科技有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务		100.00%	设立
北京掌中乐科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务		100.00%	设立
北京虹软协创通讯技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务	100.00%		非同一控制下合并
北京华胜智融通讯科技发展有限公司	北京	北京	计算机应用服务		100.00%	同一控制下合并
霍尔果斯虹软协创网络科技有限公司	北京	新疆	计算机应用服务		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、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	
广州南都光原文化娱乐有限公司	广州市	广州市	广告娱乐业	43.00%		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：

(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
	广州南都光原娱乐文化有限公司	广州南都光原文化娱乐有限公司
流动资产	25,592,419.40	28,103,929.13
非流动资产	1,858,653.74	1,012,506.36
资产合计	27,451,073.14	29,116,435.49
流动负债	926,221.19	1,324,523.57
负债合计	926,221.19	1,324,523.57
少数股东权益	892,463.14	
归属于母公司股东权益	25,632,388.81	27,791,911.92
按持股比例计算的净资产份额	20,266,927.19	21,195,522.12
对联营企业权益投资的账面价值	20,266,927.19	21,195,522.12
净利润	-2,317,059.97	-4,544,172.80
综合收益总额	-2,317,059.97	-4,544,172.80

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括：货币资金、应收应付款项；可供出售金融资产。在经营活动中面临的金融风险包括：信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、理财产品、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会对对方违约而导致任何重大损失。

本公司购买的理财产品，均系国有银行发行的低风险产品，根据历史情况看，均能够如期兑付，本公司认为其不存在大的信用风险。

本公司除已全额计提坏账准备的遗留应收账款以外，应收账款余额主要为游戏联合运营的分成款项、计费服务应收取的运营商结算款等，本公司对应收账款余额实施监控程序，以确保本公司不致面临重大坏账风险。其他应收款余额主要系业绩补偿款、押金及保证金等，公司对此款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。截止2018年6月30日，本公司前五大客户的应收账款占总额的47.23%，其他应收款前五名占总额的94.58%

已发生单项减值的金融资产的分析：

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	4,083,731.24	4,083,731.24	4,083,731.24	4,083,731.24
其他应收款	395,454,669.41	28,164,933.18	395,454,669.41	28,164,933.18
合计	399,538,400.65	32,248,664.42	399,538,400.65	32,248,664.42

本公司已根据信用风险情况合理确认了可能发生的信用风险损失。对于无迹象表明需要单项认定减值损失的应收款项，本公司根据历史信用风险损失发生情况采用账龄分析法合理估计了可能发生信用风险损失的比例，并于资产负债表日计提了坏账准备。因此，本公司不存在因信用风险的发生而导致公司产生重大损失的情况。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

金融负债到期/期限分析

项目	期末余额			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	82,994,351.41	2,864,367.52	489,058.11	6,775,040.52
其他应付款	314,368,075.01		10,000.00	7,402,557.26
合计	397,362,426.42	2,864,367.52	499,058.11	14,177,597.78

续上表

项目	期初余额			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付账款	80,800,760.29		13,857.00	6,649,930.21
其他应付款	266,629,595.08	242,061.82	585,427.16	7,370,989.10
合计	347,430,355.37	242,061.82	599,284.16	14,020,919.31

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。

3、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，包括汇率风险和其他价格风险。

(1) 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：

2018年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、英镑与港币贬值100个基点，那么本公司当期的净利润将减少29,759.07元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、英镑与港币升值100个基点，那么本公司当期的净利润将增加29,759.07元。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

广东恒润互兴资产管理有限公司	广州市天河区翰景路 1 号金星大厦 2101 号	投资咨询服务;企业自有资金投资;投资管理服务;企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);企业管理咨询;企业形象策划服务;物业管理;自有房地产经营活动;房屋租赁;融资租赁服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外);资产管理(不含许可审批项目)。	6 亿元	18.86%	18.86%
----------------	--------------------------	---	------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赖淦锋。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、(2)。

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

4、关联方应收应付款项

(1) 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
其他应付款	广东恒润华创实业发展有限公司	505,427.16	5,427.16
其他应付款	广州博资贸易有限公司	87,250.00	

5、其他

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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。

十三、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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础，结合经营分部规模，确定报告分部并披露分部信息。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为游戏运营及推广、房屋租赁、优易付计费及互联网广告精准投放业务。分部的财务信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	游戏运营及推广	房屋租赁	优易付计费及互联网广告精准投放	分部间抵销	合计
营业总收入	226,940,804.73	8,373,370.71	52,470,889.44		287,785,064.88
营业成本	116,293,274.22	3,403,275.65	18,158,275.68		137,854,825.55
营业利润	29,310,752.98	-16,585,531.02	27,112,146.91	7,018,766.69	32,818,602.18
净利润	27,265,967.26	-16,583,331.02	26,383,155.25	7,018,766.69	30,047,024.80
资产总额	517,529,302.24	3,225,725,523.07	178,911,085.70	638,722,363.24	3,283,443,547.77
负债总额	89,368,392.66	623,776,569.92	61,898,198.65	192,669,720.57	582,373,440.66

2、其他

1、拇指游玩公司的业绩承诺情况：

根据本公司与拇指游玩股东签订的《深圳市拇指游玩科技有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》，拇指游玩业绩承诺方向本公司承诺：在利润承诺期即2017至2019年各年度拇指游玩的净利润分别为8,500.00万元、11,050.00万元、13,812.50万元。上述承诺的净利润不包括天润数娱增资拇指游玩或向拇指游玩提供其他财务资助产生的收益。拇指游玩业绩承诺方同意，在利润承诺期间的每一年度，若拇指游玩未能达到拇指游玩业绩承诺方向天润数娱承诺的净利润数额，则拇指游玩业绩承诺方应向天润数娱进行补偿。补偿时，优先以股份补偿，业绩承诺方所持天润数娱的股份不足以完成股份补偿的，以现金补足。在承诺期届满且拇指游玩2019年度的《专项审核报告》已经出具后，本公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具资产减值测试报告，若拇指游玩期末减值额大于原股东已补偿总额，则业绩承诺方、天津大拇指全体合伙人按一定规则进行补偿。承诺期满后，若拇指游玩超额完成承诺的净利润的，由拇指游玩公司对管理层进行奖励。

2、虹软协创公司的业绩承诺情况：

根据本公司与虹软协创公司股东签订的《北京虹软协创通讯技术有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》，虹软协创业绩承诺方舟山虹软向本公司承诺：在利润承诺期即2017至2019年各年度虹软协创的净利润分别为5,000万元、6,500万元、8,450万元。上述承诺的净利润不包括天润数娱增资虹软协创或向虹软协创提供其他财务资助产生的收益。舟山虹软同意，在利润承诺期间的每一年度，若虹软协创未能达到利润承诺数，则舟山虹软应向本公司进行补偿，其优先以股份进行补偿。在承诺期届满且虹软协创2019年度的《专项审核报告》已经出具后，本公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具资产减值测试报告，若虹软协创期末减值额大于已补偿额，舟山虹软及舟山虹软全体合伙人按一定规则进行补偿。承诺期满后，若虹软协创实现超额完成承诺的净利润的，由虹软协创公司对管理层进行奖励。

十四、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	4,807,046.16	74.69%	4,471,560.69	93.02%	335,485.47	4,678,904.16	74.18%	4,465,153.59	95.43%	213,750.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,628,782.63	25.31%	1,628,782.63	100.00%		1,628,782.63	25.82%	1,628,782.63	100.00%	
合计	6,435,828.79	100.00%	6,100,343.32	94.79%	335,485.47	6,307,686.79	100.00%	6,093,936.22	96.61%	213,750.57

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	353,142.60	17,657.13	5.00%
1 年以内小计	353,142.60	17,657.13	5.00%
5 年以上	4,453,903.56	4,453,903.56	100.00%
合计	4,807,046.16	4,471,560.69	93.02%

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 6,407.10 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

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
鹰山石化(中国石化巴陵分公司)	919,348.89	14.28	919,348.89
常德直销点	547,976.00	8.51	547,976.00
湘阴县供销社	357,051.80	5.55	357,051.80
岳阳出口商品塑料包装厂	337,500.00	5.24	16,875.00
江西星火有机硅厂	288,891.36	4.49	288,891.36
合计	2,450,768.05	38.07	2,130,143.05

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	384,302,298.74	97.71%	17,012,562.51	4.43%	367,289,736.23	384,302,298.74	97.73%	17,012,562.51	4.43%	367,289,736.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,496,181.12	1.15%	1,355,672.37	30.15%	3,140,508.75	4,443,859.88	1.13%	1,353,306.31	30.45%	3,090,553.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,493,642.09	1.14%	4,493,642.09	100.00%		4,493,642.09	1.14%	4,493,642.09	100.00%	
合计	393,292,121.95	100.00%	22,861,876.97	5.81%	370,430,244.98	393,239,800.71	100.00%	22,859,510.91	2.58%	370,380,289.80

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

单位：元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
业绩和减值补偿款	380,298,240.46	13,008,504.23	3.42%	个别认定测算

岳阳天成实业集团有限公司	4,004,058.28	4,004,058.28	100.00%	公司已停止经营
合计	384,302,298.74	17,012,562.51	--	--

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	3,288,824.37	164,441.22	5.00%
1 年以内小计	3,288,824.37	164,441.22	5.00%
3 至 4 年	15,488.00	4,646.40	30.00%
4 至 5 年	10,568.00	5,284.00	50.00%
5 年以上	1,181,300.75	1,181,300.75	100.00%
合计	4,496,181.12	1,355,672.37	30.15%

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 2,366.06 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
业绩和减值补偿款	380,298,240.46	380,298,240.46
押金	3,210,784.47	3,203,934.47
借款	1,418,593.44	1,395,149.94
往来款及其他	8,364,503.58	8,342,475.84
合计	393,292,121.95	393,239,800.71

(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
业绩和减值补偿款	补偿款	380,298,240.46	1 年以内	96.70%	13,008,504.23
岳阳天成实业集团有限公司	往来款	4,004,058.28	5 年以上	1.02%	4,004,058.28
北京香江兴利房地产开发有限公司	房屋押金	1,581,702.78	1 年以内	0.40%	79,085.14
广州新恒昌企业发展有限公司	房屋押金	1,221,569.10	1 年以内	0.31%	61,078.46
洞庭化工	借款	900,000.00	5 年以上	0.22%	900,000.00
合计	--	388,005,570.62	--	98.65%	18,052,726.11

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	2,545,000,000.00	460,470,172.00	2,084,529,828.00	2,545,000,000.00	460,470,172.00	2,084,529,828.00
对联营、合营企业投资	20,266,927.19		20,266,927.19	21,195,522.12		21,195,522.12
合计	2,565,266,927.19	460,470,172.00	2,104,796,755.19	2,566,195,522.12	460,470,172.00	2,105,725,350.12

(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
岳阳天润农业生产资料公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海点点乐信息科技有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00		460,470,172.00
北京虹软协创通讯技术有限公司	625,000,000.00			625,000,000.00		
深圳市拇指游玩科技有限公司	1,090,000,000.00			1,090,000,000.00		
合计	2,545,000,000.00			2,545,000,000.00		460,470,172.00

(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											
广州南都 光原娱乐 有限公司	21,195,52 2.12			-928,594. 93						20,266,92 7.19	
小计	21,195,52 2.12			-928,594. 93						20,266,92 7.19	
合计	21,195,52 2.12			-928,594. 93						20,266,92 7.19	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,373,370.71	3,403,275.65	8,457,209.96	3,397,471.80
合计	8,373,370.71	3,403,275.65	8,457,209.96	3,397,471.80

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	-928,594.93	-1,953,994.30
理财产品到期收益	2,850,000.00	
合计	1,921,405.07	-1,953,994.30

十五、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
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）	2,266,653.77	
委托他人投资或管理资产的损益	2,850,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,378.48	
减：所得税影响额	221,988.30	
合计	5,094,043.95	--

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	1.12%	0.0196	0.0196
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.0163	0.0163

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年半年度报告正文及摘要；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表正本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上文件存放于证券部办公室备查。

湖南天润数字娱乐文化传媒股份有限公司
法定代表人：麦少军
二〇一八年八月二十九日