



湖北盛天网络技术股份有限公司

2021 年半年度报告

证券代码：300494

证券简称：盛天网络

公告编号：2021-067

二〇二一年七月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示:

本公司董事会、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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意重点产品依赖风险、行业政策变动风险、云游戏平台建设的设备采购风险以及核心人才流失的风险。本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。

本公司董事长兼总经理赖春临、财务负责人王俊芳及会计机构负责人(会计主管人员)张慧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

| | | |
|-----|------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 26 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 27 |
| 第六节 | 重要事项..... | 28 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第八节 | 财务报告..... | 32 |
| 第九节 | 备查文件目录..... | 104 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------|---|---|
| 盛天网络、本公司、公司 | 指 | 湖北盛天网络技术股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 湖北盛天网络技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖北盛天网络技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖北盛天网络技术股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 章程 | 指 | 湖北盛天网络技术股份有限公司章程 |
| 《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》 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日 |
| 盛天资本 | 指 | 武汉盛天资本投资管理有限公司 |
| 天戏互娱 | 指 | 上海天戏互娱网络技术有限公司 |
| 客户端游戏/端游 | 指 | 客户端，是指与游戏服务器相对应，为客户提供本地服务的程序。游戏的客户端一般安装在普通的用户电脑上，需要与游戏服务端互相配合运行。客户端游戏是指需下载客户端，在电脑上进行的网络游戏。 |
| 网页游戏/页游 | 指 | 基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏，游戏用户可以直接通过互联网浏览器玩网页游戏。 |
| 手机游戏/手游 | 指 | 通过移动网络下载，并运行于手机或其他移动终端上的游戏。 |
| 电子竞技/电竞 | 指 | 利用电子设备作为运动器械进行的、人与人之间的智力对抗运动。 |
| CNNIC | 指 | 中国互联网络信息中心，是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，主要行使互联网地址资源注册管理、互联网调查与相关信息服务、目录数据库服务、互联网寻址技术研发、国际交流与政策调研等职责。 |
| 中国音数协会游戏工委 | 指 | 中国音像与数字出版协会游戏工作委员会，全国性的游戏出版行业组织，接受国家新闻出版广电总局的业务指导和监督管理。 |
| 中国互联网上网服务营业场所行业协会 | 指 | 由文化部主管，经民政部于 2013 年 3 月 12 日批复成立的国家一级行业协会，由互联网上网服务营业场所经营者及相关单位自愿组成的全国性、行业性、非营利性的社会组织。 |
| 中国游戏产业年会 | 指 | 由中国音像与数字出版协会主办，中国音数协游戏工委承办的年度游戏产业会议。在年度会议上会评选当年度“游戏十强”，包括当年度“中国十大游戏研发企业”、“十大最受 |

| | | |
|-------------|---|--|
| | | 欢迎移动游戏”等荣誉评选。 |
| SaaS | 指 | 是 Software-as-a-Service 的缩写名称，意思为软件即服务，即通过网络提供软件服务。 |
| 日本光荣 | 指 | 光荣特库摩株式会社（Koei Tecmo Games Co., Ltd、Koei），日本著名的游戏软件公司 |
| 盛润咨询 | 指 | 武汉盛运科技有限公司，后变更为共青城盛润投资中心（有限合伙）、共青城盛润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津盛润企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 盛天小贷 | 指 | 武汉市盛天小额贷款有限责任公司 |
| QuestMobile | 指 | 北京贵士信息科技有限公司。移动互联网商业智能服务商，其研究院围绕互联网经济、行业发展、竞争分析、全景画像等研究方向，不断推出数据和报告、提供定向研究和咨询服务。 |
| IP | 指 | Intellectual-Property，知识产权，引申为可供多维度开发的文化产业产品。 |
| SDK | 指 | 软件开发工具包（Software Development Kit） |
| PGC | 指 | Professionally-generated Content，专业生产内容，也称 PPC，Professionally-produced Content |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

(一) 基本信息

中文名称：湖北盛天网络技术股份有限公司

英文名称：Hubei Century Network Technology Inc.

注册地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

邮政编码：430079

办公地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

邮政编码：430079

国际互联网网址：<http://www.shengtian.com>

电子信箱：IR@stnts.com

法定代表人：赖春临

(二) 联系人和联系方式

代行董事会秘书职责：赖春临

证券事务代表：赵江汉

电子信箱：IR@stnts.com

联系地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

电话：027-86655050

传真：027-86695525

(三) 股票情况

A 股股票上市地：深交所

A 股股票简称：盛天网络

A 股股票代码：300494

(四) 信息披露及备置地点

信息披露媒体名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
(<http://www.cninfo.com.cn>)

登载半年度报告的互联网网址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入(元) | 619,878,609.89 | 446,306,954.96 | 38.89% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 70,037,291.14 | 38,768,217.64 | 80.66% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 68,877,109.31 | 36,277,321.69 | 89.86% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 76,830,745.44 | 21,142,804.13 | 263.39% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.2918 | 0.1615 | 80.68% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.2918 | 0.1615 | 80.68% |
| 加权平均净资产收益率 | 8.30% | 3.72% | 4.58% |
| | 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) | 1,410,727,958.07 | 1,534,469,310.16 | -8.06% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 792,774,233.94 | 1,073,965,102.48 | -26.18% |

(二) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -30,733.20 | |
| 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) | 240,900.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,452,686.09 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -210,246.77 | |
| 减:所得税影响额 | 292,424.29 | |
| 合计 | 1,160,181.83 | |

第三节 管理层讨论与分析

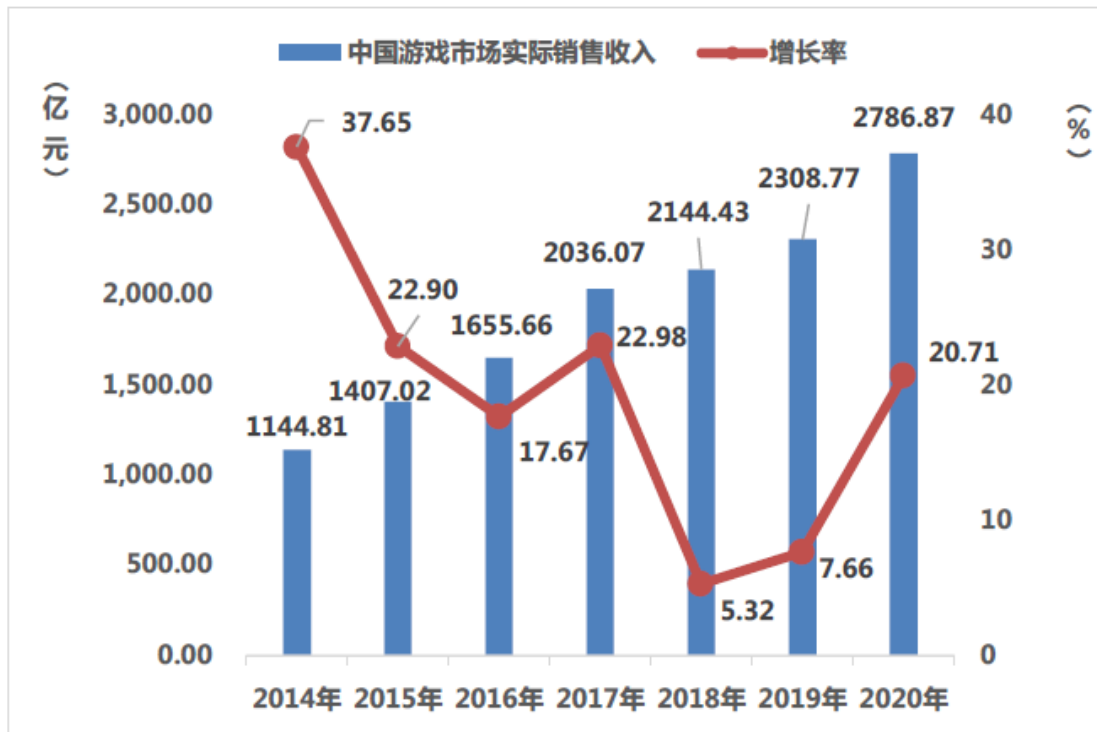
一、报告期内公司从事的主要业务

盛天网络是国内领先的场景化互联网平台，致力于成为云时代场景的革新者和链接者。多年来公司深入布局数字娱乐场景，凭借丰富的行业经验和精准的产品定位，围绕多个场景构建了包含平台、内容、服务的一体化运营体系，发展出互联网营销、游戏运营与发行、IP运营三大主营业务，产品和服务形成了良好的协同效应。

（一）公司面临的行业情况

1. 游戏行业整体稳中向好，稳中有升

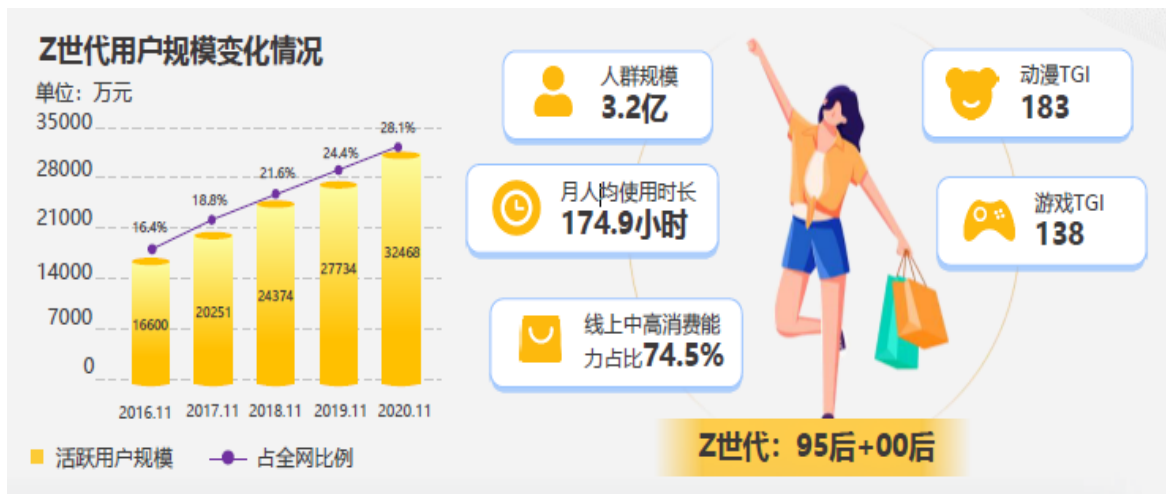
根据中国音数协游戏工委（GPC）发布的《2020年中国游戏产业报告》，2020年中国游戏产业抵御住了疫情的冲击、稳中有升，实际销售收入2,786.87亿元人民币，同比增长20.71%。中国游戏用户规模达到6.65亿人，同比提高了3.7%。中国移动游戏市场实际销售收入持续上升，客户端游戏市场和网页游戏市场继续萎缩，实际销售收入和 market 占比下降较为明显。中国电子竞技游戏市场收入1,365.57亿元，同比增长44.16%。中国自主研发游戏海外市场实际销售收入达154.50亿美元，同比增长33.25%，继续保持高速增长态势。



（数据来源：《2020年中国游戏产业报告》）

2. Z世代用户价值走高

QuestMobile在2018年12月和2021年1月，分别发布了“Z世代”洞察报告。2018的调查已表明，在全体网民中，“Z世代”具有较高的消费力，线上消费意愿相对较高，具体到手游行业，其手游付费占比高于移动互联网整体。根据《QuestMobile2020“Z世代”洞察报告》，截止2020年11月，中国移动互联网Z世代¹活跃设备数近3.25亿，5年时间规模增长近乎翻倍，“Z世代”成长为移动互联网中的新势力。他们兴趣爱好十分广泛，尤其在社交、娱乐、购物等方面，这也使得网上到处都能看到他们的身影。热爱游戏是“Z世代”用户重要标签之一。在移动视频细分行业，游戏直播月均使用时长位列第三。“Z世代”是手游行业的主流人群，为热点手游贡献了更多的流量。同时，作为年轻一代群体，“Z世代”具有更强的消费意识，优越的生活条件造就了他们更高的消费实力和消费意愿。

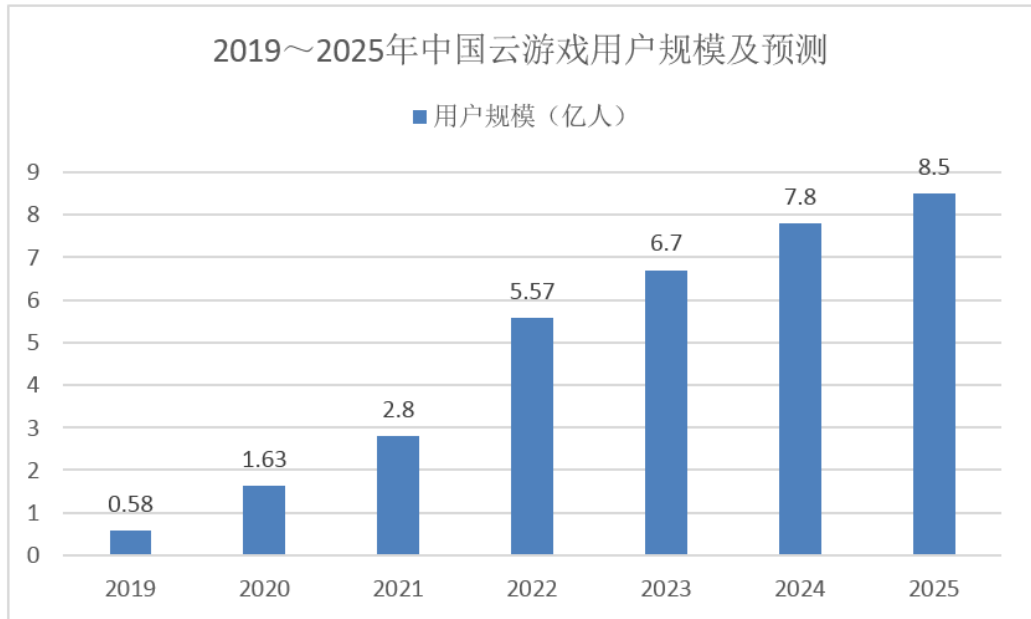


（数据来源：《QuestMobile2020“Z世代”洞察报告》）

3. 云游戏市场前景广阔

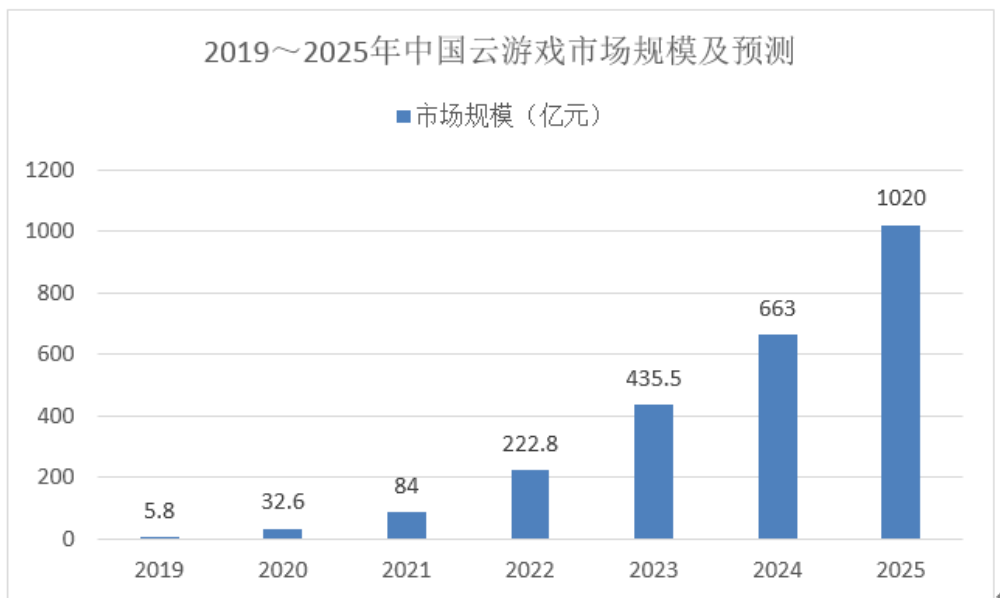
据5G云游戏产业联盟《云游戏产业发展白皮书（2020）》，2020年，随着5G网络和终端的进一步普及，云游戏作为5G商用第一候选，其关注度和景气度持续攀升，产业多方的加速布局为用户规模的持续高速增长夯实了基础，推动了整个云游戏市场的发展。根据5G云游戏产业联盟统计分析，2020年云游戏用户约为1.63亿，预计2022年用户规模将迎来大幅增长达到5.57亿。

¹ “Z世代”也称“互联网世代”，95后+00后，该报告主要关注25岁及以下移动网民。



(数据来源:《云游戏产业发展白皮书(2020)》)

2020年云游戏市场规模约为32.6亿元,随着用户对云游戏接受程度逐年提高,用户付费习惯培育将在2023年初显成效,高品质和创新玩法的云游戏内容将刺激用户消费意愿大幅提升,2023年市场规模有望达到435.5亿元。

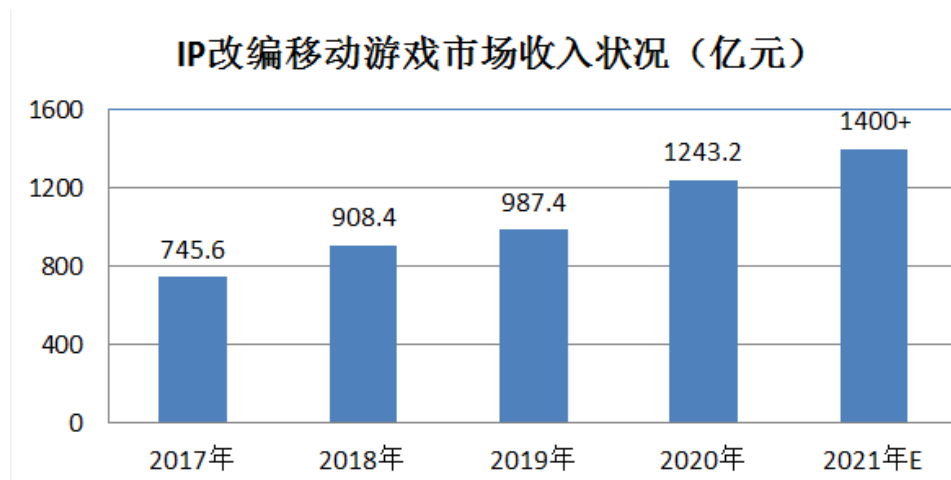


(数据来源:《云游戏产业发展白皮书(2020)》)

4. IP改编移动游戏市场收入具备较大潜力

根据伽马数据发布的《2021中国游戏产业潜力分析报告》,2020年IP改编游戏市场收入首次超过千亿元,用户价值及特征也使得IP改编游戏在买量、营销等领域占据优势。未来这一领域也

具备较大的市场潜力。除国内移动游戏市场外，IP战略也成为中国游戏企业拓展全球游戏市场的重要布局要素。未来在IP储备、IP原创、IP联动等多个领域具备积累的企业将进一步获得市场机会。



（数据来源：伽马数据《2021中国游戏产业潜力分析报告》）

5. 游戏产品海外影响力逐渐上升

2020年我国自主研发的游戏产品出海规模逐年攀升，海外影响力、海外市场份额、全球用户规模不断扩大。“走出去”的范围从港澳台地区、东南亚地区为主逐步转向全球，在发力美国、日本、韩国以及欧洲等成熟市场的同时积极探索中东、印度、俄罗斯、巴西等新兴市场。出海游戏类型与题材也逐渐丰富。游戏版权领域的引进与开发、海外代理、收购参股、共同开发等多种合作模式并存。中国游戏海外出口将保持高速增长，市场覆盖区域将继续扩大，产品类型亦将更加多元，越来越多的海外玩家将深刻感受中国文化的魅力。

（二）公司主要产品和服务

1. 平台

随乐游云游戏平台：基于易乐游核心服务以及盛天云计算技术构建的新一代云游戏平台，采用底层系统核心驱动级别的虚拟盘以及堆栈式多层缓存专利技术，加上分布全国的边缘算力网络以及经深度优化的串流编解码传输，云游戏运行能表现出丝毫不逊色于本地主机的极速体验。该平台可在台式计算机、平板电脑、互联网电视和手机上使用，未来可满足新时代玩家即点即玩的游戏需求。

易乐玩游戏平台：易乐玩游戏平台是集合了页游、端游、手游、H5游戏运营的游戏平台，自2014年创立以来，一直为广大玩家提供热门、好玩的精品网络游戏，易乐玩致力于打造多种运营模式，多种游戏形式相结合的多元化网络娱乐平台，通过给用户提供良好的服务，以及对平台的精细化运营，易乐玩聚集了海量游戏用户。

易乐游网娱平台：国内首创的完整支持有盘工作站、无盘工作站以及有盘无盘工作站混合部署的行业级整体解决方案平台，可同时为百万级别的在线PC终端提供硬件设备、操作系统、游戏内容等资源的高效配置和管理，广泛服务于网吧、电竞酒店等经营服务场所。依托优异的内容分发能力，平台可为海量用户提供一站式的数字娱乐体验，是游戏、视频、直播、社交、资讯等各类互联网厂商精准营销和广告投放的首选渠道之一。

2. 内容

公司服务游戏行业多年，在国内外拥有众多的内容合作伙伴。公司通过批量获取授权引进了众多内容，比如与方块游戏、中手游等知名企业合作，引入了《轩辕剑》《仙剑奇侠传》《大富翁》等系列授权产品。公司及子公司天戏互娱拥有一系列的优质游戏IP，包括《生死格斗5》《三国志11》《大航海时代4》《真三国无双6》《真三国无双8》等。利用子公司天戏互娱的IP运营能力，公司参与了多款精品游戏的IP运营、监修、策划制作与发行，其中包括《三国志2017》《三国志·战略版》《真·三国无双 霸》《大航海时代：海上霸主》。此外，2021年公司已获取手机游戏《蜀山掌门》《我爱弹射》《超级精灵手表》的发行权，正在展开发行工作，公司还成立了海南盛天游戏网络科技有限公司，开启了游戏独立发行新篇章。

主要产品介绍如下：

《三国志2017》：基于经典三国游戏《三国志11》IP开发的实时多人在线策略手游，公司参与IP引进，并联合360、凯撒文化、阿里、英雄互娱等厂商开发运营。游戏截止2020年度累计流水超43亿元。曾获得星耀360“年度最受期待游戏奖”、腾讯应用宝“年度新锐游戏奖”、中国音数协游戏工委“2017年度十大最受欢迎移动网络游戏”、2017黑石奖“硬核年度人气游戏”、第十二届金翎奖“玩家最喜爱的移动网络游戏”。2021年上半年，《三国志2017》继续保持良好表现。

《三国志·战略版》：基于经典三国游戏《三国志13》IP开发的现象级SLG产品，子公司天戏互娱参与监修，阿里游戏负责开发和发行。截至2020年游戏全球收入已破10亿美元。2021年上半年已登陆港澳台以及韩国、日本地区，Q1位居全球移动游戏收入排名第五，营收有望进一步扩大。

《真·三国无双 霸》：基于光荣特库摩《真三国无双6》IP改编的手机游戏，由天戏互娱获得IP授权，联合中手游开发，腾讯游戏负责国内区域的发行，6月27日，在腾讯年度游戏发布会上，正式公布了《真·三国无双 霸》。截止6月10日，该游戏全渠道预约量超过500万。游戏将于8月5日上线。

《大航海时代：海上霸主》：基于光荣特库摩《大航海时代4》IP改编的手机游戏，由天戏互娱从日本光荣获得IP授权，腾讯游戏负责国内区域的发行，5月17日开启全平台预约。

3. 服务

游戏社交产品“求带”：一款满足“Z世代”游戏社交需求的APP，提供游戏社交、陪练、技

能分享以及跨屏互动功能。

游戏加速产品：通过边缘计算服务器部署云加速服务功能，提供游戏加速服务，解决游戏玩家延迟、掉线、卡机等问题。目前加速器已在PC、移动端上线，并通过SDK集成路由器、SDK集成视频盒子等方式深入家庭场景。

个人存储产品“比特球云盘”：源于游戏玩家存档、配置漫游需求，现已独立形成云盘产品。大容量存储，支持专线加速，安全可靠的隐私保护机制，采用多副本部署并加密存储和传输。

游戏电商产品：公司致力于为广大游戏玩家提供安全、快捷、高效的游戏商品交易服务，电商产品未来计划覆盖虚拟道具、账号服务、游戏售卖、增值服务。

（三）公司的主要商业模式

1. 经营模式

（1）互联网整合营销

互联网整合营销是指公司整合自有平台的媒介资源以及搜索引擎、社交平台、直播平台、短视频、垂直媒体平台、门户网站等多种媒介资源和多种传播形式，为全网广告客户提供系统化的营销服务。在公司整合营销体系下，公司可以按照客户要求，提供数字广告、广告代理、PGC内容策划与制作、MCN及主播合作内容代运营、电竞赛事和节目制作等个性化服务。

（2）游戏运营与发行

游戏运营与发行主要包括游戏联合运营、游戏自主运营。

联合运营，指作为游戏发行方或者游戏运营方，利用易乐玩游戏平台或者第三方平台，与行业合作伙伴建立合作关系，共同运营游戏，玩家为游戏充值之后，公司按照约定的比例获得分成。子公司天戏互娱在取得IP改编权后，通常联合行业内顶尖的研发商和发行商开发精品游戏，并参与联合运营。游戏自主运营，是指公司通过自主研发或代理的方式获得游戏产品的运营权，利用自有或第三方渠道发布并运营。公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的推广、在线客服及充值收款的统一管理服务，并根据用户和游戏的实时反馈信息，协同研发商对产品进行迭代更新。目前公司已经取得《蜀山掌门》《我爱弹射》《超级精灵手表》的发行权，正在开展发行工作。

（3）IP运营

IP运营包括IP引进和授权、IP游戏监修等服务，公司以服务费或者分成形式获得服务报酬。

IP引进和授权，指公司引进IP之后授权其他合作方进行IP运营。

IP游戏监修指公司为第三方开发的IP游戏提供监修服务以提升IP价值。《三国志·战略版》是公司最重要的IP游戏监修服务项目。

（4）小额贷款业务

子公司盛天小贷向客户提供小额贷款并按照合同收取利息。2021年初盛天小贷向主管机构提出退出小额贷款行业申请并于近期获得批准。2021年上半年除了回收存量贷款外没有发生新的贷款业务。截止报告披露日，盛天小贷已注销完毕。

2. 采购模式

公司经营过程中需要对外采购的内容主要为服务器、办公电子设备、带宽以及第三方网络推广服务、游戏IP、游戏发行权等等。在服务器和办公电子设备方面公司稳定与少数主流设备厂商或其代理商合作，保证设备的质量，降低设备采购成本。在电信宽带资源方面采购上，公司从各地的IDC资源中优选合作伙伴进行合作，以不高于市场同等价位，获取有质量保证的电信资源。为了更好的为客户提供服务，公司需要采购第三方的媒体资源或者推广服务，公司一般比照市场行情选择主要供应商以合理价格签订年度框架合同。公司同国外知名游戏企业保持长期良好的合作关系，能够获取优质游戏IP用于改编和运营，公司视合作形式不同需支付版权金及（或）流水分成。公司从游戏开发商处寻找合适的游戏用于独立或者联合发行，并向其支付版权金、预付款、流水分成等。

3. 销售模式

目前公司销售活动主要包括互联网整合营销、游戏运营与发行、IP运营等类型。

互联网整合营销业务的客户主要包括网络游戏、搜索、视频等各类企业。游戏运营与发行业务的客户主要包括各类游戏研发商、发行商以及广大游戏玩家。IP运营业务的客户主是各类游戏研发商和发行商。公司客户主要是直接客户，有少数是代理商。公司销售部门直接和客户联系取得订单，经公司内部管理流程批准后同客户签订正式销售合同。

二、核心竞争力分析

公司员工队伍年轻，研发人员占比62.84%，乐于学习，善于求变，勇于竞争，为促进公司持续健康发展提供了强有力的人才保障。

公司拥有网络文化经营许可证，增值电信业务经营许可证，IDC、CDN、VPN、ISP等多个关键牌照。

公司专注于技术研发，多年来在研发上持续投入，截至报告期末，公司拥有发明专利12项，软件著作权127项。其中，盛天云、大数据技术、EY00NET游戏分发引擎、虚拟盘和硬盘保护等关键技术为公司各项业务发展提供了持续的助力。

公司在行业中具有较高的知名度，是中国互联网上网服务行业协会副会长单位、中国音数协游戏工委理事单位、5G云游戏产业联盟理事单位、中国商务广告协会数字营销委员会会员单位。2013年10月，被评为国家火炬计划重点高新技术企业；连续四年入选中国互联网协会工信部信息中心联合发布的“中国互联网企业百强”榜单；多次被行业权威机构、媒体评为年度优秀企业、

最佳服务商等称号，2020年获得第五届游鼎奖“年度最具影响力游戏企业奖”。2021年盛天网络在5G云游戏产业年会上斩获“最佳行业应用奖”。

具体到业务板块，公司的竞争优势突出体现在以下方面：

（一）公司在互联网营销业务的核心竞争力

1. 整合营销的业务协同优势

经过多年发展，公司营销服务已覆盖营销策略和创意、媒体投放和执行、效果检测和优化、精准营销、流量整合等完整的服务链条。

公司可以根据客户的投放需求向供应商统一采购媒体资源，增强对供应商的议价能力，形成采购价格优势，进而提供更优惠的销售政策，积累更多的客户。

公司整合了PC端和移动端的流量，增加了广告对有效人群的曝光度，拥有日均亿级的曝光能力。对海量流量资源进行数据分析和用户画像，又进一步优化了广告的精准投放效果。

2. 优质的媒介资源优势

优质的媒介资源是互联网营销公司实现良好投放效果的重要保障，是开拓新客户、维系老客户的核心竞争力之一。公司自有易乐游戏网娱平台、易乐玩游戏平台积累海量用户，易乐游平台是游戏厂商精准营销和投放的首选渠道之一。公司代理的媒介资源覆盖搜索引擎、社交平台、直播平台、短视频等互联网流量入口，目前为国内主流直播和短视频平台的核心合作伙伴，是斗鱼、虎牙、快手直播平台的核心广告代理。同时，公司手握丰富的MCN资源，与多家MCN有着良好合作关系，可承接各类推广任务，以及短视频平台企业号代运营服务。

3. 专业内容制作团队

公司内容制作业务覆盖各游戏项目的宣传、录制、各类游戏更新资料展示、电子竞技解说视频的制作推广、游戏原画及衍生作品的设计与制作。目前，公司制作的创意创作类作品全网播放量超40亿次。同时，盛天信息流视频广告已形成成熟的输出链路。

4. 良好的客户声誉

经过多年的发展，公司同大量广告客户建立了紧密联系。公司对于广告客户的需求理解深刻，发挥多年形成的精准广告投放技术以及运营经验优势，能够制定行之有效的营销策略，在广告客户中特别是游戏行业客户中享有良好的声誉。在游戏行业，公司2014、2015和2017年分别荣获多牛传媒游戏行业年度最佳服务提供商称号；2016年、2017连续两年获得中国音像与数字出版协会年度中国游戏十强大奖之年度中国游戏产业服务商奖。2017年，在中国泛娱乐产业峰会-宝鼎风云汇上，公司荣获“年度风云企业”大奖。2018年公司获盘龙奖“2018年度产业推动奖”。2019年公司获“金浪奖2018年度游戏行业优秀效果类广告代理”奖。

（二）公司在互联网游戏业务的核心竞争力

1. 成熟的IP运营模式

经过在游戏IP领域多年深入地探索与发展，公司形成了一套成熟的IP运营模式。

首先，公司有强大的IP获取渠道。在IP改编游戏产业链上游，公司与日本光荣等著名游戏IP版权方保持着长期的、深度的、良好的合作关系，建立了丰富自身游戏IP资源池的有效渠道，储备了一批重量级的游戏IP，未来公司也将不断丰富精品IP储备。

其次，公司强大的IP游戏监修能力保证了游戏改编内容的高还原度，能够帮助经典游戏IP的改编更好地实现原IP的商业价值。公司在网络游戏领域深耕十余年，对版权方诉求、游戏作品的特性有十分深入的理解，能够帮助游戏改编内容符合版权方的诉求，提升游戏产品质量，提高游戏开发速度，更好更快地实现游戏IP的商业价值。

2. 优越的云游戏服务能力

公司的云游戏平台获得5G云游戏产业联盟（5GCGA）2020“最佳行业应用奖”。技术能力上，平台可提供一站式云游戏PaaS解决方案；支持多端（PC、移动、浏览器、TV大屏）即点即玩，游戏串流时延可低至20ms以内，现行画质1080P 60FPS，最高可支持至4K 120FPS；基于创新的多端虚拟控制技术，拓展云游戏场景互动新模式，能与时下流行的直播场景无缝结合；拥有自主领先的超高性能虚拟化、海量游戏闪电分发及低延迟串流技术。目前盛天网络是5G云游戏产业联盟理事单位，旗下“随乐游云游戏平台”顺利入围联盟“创新揭榜”项目，并将承担相关技术攻关课题。

依托云游戏平台，公司可以向玩家提供游戏直播、游戏社交等垂直服务，平台还可以引入特色电商服务，向玩家提供虚拟道具、账号服务、游戏售卖、增值服务，满足Z世代游戏玩家的需求。

3. 庞大的用户群

公司旗下易乐游网娱平台、易乐玩游戏平台、云盘产品、加速器以及其他产品经过多年的积淀，累积了大量用户。用户通过公司旗下的平台与软件产品接触网络游戏、在线视频、电子商务等各类网络内容与服务，其中游戏用户占比较大，这些用户是本公司游戏运营与发行业务、云游戏业务的顺利开展打下了深厚的基础。

三、主营业务分析

（一）收入与成本

1. 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 | 619,878,609.89 | 100% | 446,306,954.96 | 100% | 38.89% |

| 分行业 | | | | | |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 互联网游戏 | 333,893,875.54 | 53.86% | 253,988,619.92 | 56.91% | 31.46% |
| 互联网营销 | 280,210,351.73 | 45.20% | 184,481,264.50 | 41.34% | 51.89% |
| 其他行业 | 5,774,382.62 | 0.93% | 7,837,070.54 | 1.75% | -26.32% |
| 分产品 | | | | | |
| 游戏运营业务 | 128,554,133.39 | 20.74% | 202,245,040.73 | 45.32% | -36.44% |
| IP 运营业务 | 205,339,742.15 | 33.13% | 51,743,579.19 | 11.59% | 296.84% |
| 网络广告与增值业务 | 280,210,351.73 | 45.20% | 184,481,264.50 | 41.34% | 51.89% |
| 小额贷款业务 | 1,231,961.82 | 0.20% | 3,665,502.20 | 0.82% | -66.39% |
| 其他业务 | 4,542,420.80 | 0.73% | 4,171,568.34 | 0.93% | 8.89% |
| 分地区 | | | | | |
| 中国大陆地区 | 355,945,764.42 | 57.42% | 268,344,976.47 | 60.13% | 32.64% |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 263,932,845.47 | 42.58% | 177,961,978.49 | 39.87% | 48.31% |

说明:

1. 游戏运营业务收入同比减少 36.44%，主要是因为本期《三国志 2017》海外收入结算方式调整，支付给 CP 方的分成不再通过公司结算，收入和成本等量减少，此外游戏流水略有下降。
2. IP 运营业务收入同比增长 296.84%，主要是因为本期《三国志·战略版》海外上线，公司 IP 运营收入较上年同期增长所致。
3. 网络广告与增值业务收入同比增长 51.89%，主要是因为上年同期受新冠肺炎影响，网络广告与增值业务收入较低，本报告期业务恢复所致。
4. 本期小额贷款业务收入金额同比减少 66.39%，主要是因为小贷公司申请注销，未开展新的业务。
5. 本期中国大陆地区以外的国家和地区收入同比增长 48.31%，主要是因为《三国志·战略版》海外上线，公司本期 IP 运营收入增长较大所致。

2. 占公司营业收入或营业利润10%以上的产品或地区情况

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 | | | | | | |
| 互联网游戏 | 333,893,875.54 | 238,437,438.64 | 28.59% | 31.46% | 34.77% | -1.76% |
| 互联网营销 | 280,210,351.73 | 235,014,337.25 | 16.13% | 51.89% | 47.59% | 2.45% |
| 分产品 | | | | | | |
| 游戏运营业务 | 128,554,133.39 | 73,286,143.48 | 42.99% | -36.44% | -51.39% | 17.53% |
| IP 运营业务 | 205,339,742.15 | 165,151,295.16 | 19.57% | 296.84% | 531.39% | -29.88% |
| 互联网广告与增值业务 | 280,210,351.73 | 235,014,337.25 | 16.13% | 51.89% | 47.59% | 2.45% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国大陆地区 | 355,945,764.42 | 252,282,814.02 | 29.12% | 32.64% | 24.49% | 4.64% |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 263,932,845.47 | 227,488,432.44 | 13.81% | 48.31% | 62.56% | -7.56% |

说明:

1. 游戏运营业务毛利较上年同期增加 17.53%，主要原因本期《三国志 2017》海外收入结算方式调整，支付给 CP 方的分成不再通过公司结算，收入和成本等量减少，对毛利额没有影响，但是导致毛利率上升。
2. IP 运营业务毛利率比上年同期减少 29.88%，主要因为《三国志·战略版》海外上线，公司承担了部分海外推广费用，因而毛利率下降。

3. 营业成本构成

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 互联网游戏 | 分成成本 | 60,162,295.84 | 12.54% | 136,135,064.10 | 39.74% | -55.81% |
| | 推广服务成本 | 168,209,084.76 | 35.06% | 27,203,868.58 | 7.94% | 518.33% |
| | 其他成本 | 10,066,058.04 | 2.10% | 13,576,586.07 | 3.96% | -25.86% |
| 互联网营销 | 流量采购成本 | 230,920,013.46 | 48.13% | 154,882,931.75 | 45.21% | 49.09% |
| | 其他成本 | 4,094,323.79 | 0.85% | 4,354,975.90 | 1.27% | -5.99% |
| 其他业务 | 其他业务成本 | 6,319,470.57 | 1.32% | 6,448,457.68 | 1.88% | -2.00% |
| | 合计 | 479,771,246.46 | 100.00% | 342,601,884.08 | 100.00% | 40.04% |

说明:

1. 分成成本同比减少，主要是因为本期《三国志 2017》海外收入结算方式调整，支付给 CP 方的分成不再通过公司结算，收入和成本等量减少。
2. 推广服务成本同比大幅增加，主要是《三国志·战略版》海外上线，公司承担了部分海外推广费用。

4. 互联网游戏业务主要数据

(1) 主要游戏基本情况

单位：元

| 游戏名称 | 版本号 | 游戏类型 | 运营模式 | 对应运营商名称 | 游戏分发渠道 | 收费方式 | 收入 | 收入占游戏业务收入的比例 | 推广营销费用 | 推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例 | 推广营销费用占主要游戏收入总额的比例 |
|------|----------------------------|------|------|---|--------------------|------|----------------|--------------|--------------|----------------------|--------------------|
| 游戏一 | ISBN 978-7-***** *** | 手游 | 联合运营 | 天戏互娱、北京世界星辉科技有限责任公司、上海逸友网络信息技术有限公司、广州爱九游信息技术有限公司、香港英雄互娱科技有限公司 | 苹果、谷歌、三星、华为、益玩、遥点等 | 道具收费 | 105,738,786.94 | 82.25% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 游戏二 | ISBN 978-7-***** *** | 手游 | 联合运营 | 天戏互娱、辣椒方舟移动数位股份有限公司 | 谷歌、苹果等 | 道具收费 | 1,969,850.54 | 1.53% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 易乐玩 | | | 联合运营 | | | 道具收费 | 17,873,825.51 | 13.90% | 3,362,188.88 | 100% | 18.81% |

其中境外游戏基本情况

| 游戏名称 | 版本号 | 游戏类型 | 运营模式 | 对应运营商名称 | 游戏分发渠道 | 收费方式 | 境外收入 | 本游戏境外收入占境外游戏业务收入的比例 | 推广营销费用 | 推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例 | 推广营销费用占主要游戏收入总额的比例 |
|------|---------------------------|------|------|----------------------------|--------|------|----------------|---------------------|--------|----------------------|--------------------|
| 游戏一 | ISBN 978-7-****-****-**** | 手游 | 联合运营 | 广州爱九游信息技术有限公司、香港英雄互娱科技有限公司 | 苹果、谷歌等 | 道具收费 | 102,523,600.06 | 98.11% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 游戏二 | ISBN 978-7-****-****-**** | 手游 | 联合运营 | 辣椒方舟移动数位股份有限公司 | 苹果、谷歌等 | 道具收费 | 1,969,850.54 | 1.89% | 0 | 0.00% | 0.00% |

(2) 游戏运营平台情况

| 平台名称 | 新增运营的游戏数量(款) | 报告期末运营的游戏数量(款) | 季度情况 | 季度总用户数量(人) | 季度总活跃用户数量(人) |
|---------|--------------|----------------|------|------------|--------------|
| 易乐玩游戏平台 | 110 | 238 | 第一季度 | 1,223,932 | 1,497,805 |
| | | | 第二季度 | 1,087,821 | 1,383,949 |

(3) 主要游戏分季度运营数据

单位: 元

| 游戏名称 | 季度 | 新用户数量 | 活跃用户数 | 付费用户数量 | ARPU 值 | 充值流水 |
|---------|------|-----------|-----------|--------|--------|----------------|
| 游戏一 | 第一季度 | 173,672 | 569,218 | 49,876 | 466.17 | 265,352,015.33 |
| 游戏一 | 第二季度 | 153,748 | 501,449 | 49,544 | 494.10 | 247,764,760.32 |
| 游戏二 | 第一季度 | 4,628 | 5,763 | 95 | 19.55 | 112,685.50 |
| 游戏二 | 第二季度 | 1,518 | 2,389 | 24 | 3.56 | 8,512.68 |
| 易乐玩游戏平台 | 第一季度 | 1,223,932 | 1,497,805 | 45,525 | 7.32 | 10,967,233.19 |
| 易乐玩游戏平台 | 第二季度 | 1,087,821 | 1,383,949 | 38,513 | 7.68 | 10,628,002.74 |

说明: 1. 用户数量指每季度新增用户量。2. 活跃用户数为 90 天内登陆过游戏的用户数。3. 付费用户总量为每季度去重的付费用户总数。4. ARPU 值为充值流水/活跃用户数。

主要游戏分季度运营数据(境外区域)

| 游戏名称 | 季度 | 境外用户数量 | 境外活跃用户数 | 境外付费用户数量 | 境外 ARPU 值 | 境外充值流水 |
|------|------|--------|---------|----------|-----------|----------------|
| 游戏一 | 第一季度 | 83,588 | 313,614 | 31,730 | 634.89 | 199,109,757.33 |
| 游戏一 | 第二季度 | 68,322 | 264,946 | 33,787 | 662.93 | 175,640,044.32 |
| 游戏二 | 第一季度 | 4,628 | 5,763 | 95 | 19.55 | 112,685.50 |
| 游戏二 | 第二季度 | 1,518 | 2,389 | 24 | 3.56 | 8,512.68 |

5. 互联网营销业务主要数据

(1) 广告客户行业分布情况

| 行业领域 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 收入金额 | 占营业收入比重 | 收入金额 | 占营业收入比重 | |
| 网络搜索 | 92,609,423.75 | 14.94% | 99,050,912.97 | 22.19% | -6.50% |
| 网络游戏 | 174,068,791.58 | 28.08% | 75,007,815.76 | 16.81% | 132.07% |
| 其他 | 13,532,136.40 | 2.18% | 10,422,535.77 | 2.34% | 29.84% |
| 合计 | 280,210,351.73 | 45.20% | 184,481,264.50 | 41.34% | 51.89% |

说明：本报告期来自网络游戏客户的收入增加，主要是因为公司本期移动游戏推广业务量增加。

(2) 广告客户数量

| 客户类型 | 本报告期 | | | 上年同期 | | |
|-------|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| | 客户数量 | 收入金额 | 客户留存率 (如适用) | 客户数量 | 收入金额 | 客户留存率 (如适用) |
| 直接类客户 | 162 | 258,266,998.00 | | 125 | 175,882,158.39 | |
| 代理类客户 | 54 | 21,943,353.73 | | 36 | 8,599,106.11 | |

说明：直接类客户指推广自有产品的客户；代理类客户指代理其他广告主产品的客户。

6. 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 487,885,762.28 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 78.71% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前五名销售客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 258,791,312.41 | 41.75% |
| 2 | 客户二 | 94,829,219.26 | 15.30% |
| 3 | 客户三 | 65,564,748.16 | 10.58% |
| 4 | 客户四 | 58,842,919.76 | 9.49% |
| 5 | 客户五 | 9,857,562.69 | 1.59% |
| 合计 | -- | 487,885,762.28 | 78.71% |

主要客户其他情况说明：

1. 相比去年同期，公司移动端营销业务收入增长较大，客户三作为移动广告客户进入前五。
2. 公司与前5大客户不存在关联关系。

公司主要供应商情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 371,568,979.68 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 83.94% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额 | 0.00% |

| | |
|----|--|
| 比例 | |
|----|--|

公司前五名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 163,581,542.40 | 36.95% |
| 2 | 供应商二 | 112,906,831.66 | 25.51% |
| 3 | 供应商三 | 39,011,809.95 | 8.81% |
| 4 | 供应商四 | 31,622,087.99 | 7.14% |
| 5 | 供应商五 | 24,446,707.68 | 5.52% |
| 合计 | -- | 371,568,979.68 | 83.94% |

主要供应商其他情况说明：

1. 相比去年同期，公司游戏业务有较大增长，供应商一作为游戏推广供应商进入前五。
2. 相比去年同期，公司互联网增值及服务业务中移动媒体业务增长较大，供应商二作为移动媒体供应商进入前五
3. 公司与前五名供应商不存在关联关系。

7. 报告期内合并范围变动情况

公司于 2021 年 5 月在海南省海口市设立海南盛天游戏网络科技有限公司，注册资金 3,000 万元。截止 2021 年 6 月 30 日，海南盛天游戏网络科技有限公司已顺利注册，正在积极筹备游戏发行业务中。

（二）费用

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| 销售费用 | 18,627,458.05 | 12,957,749.71 | 43.76% | 上年同期受新冠疫情影响，网吧渠道推广费用较少 |
| 管理费用 | 16,080,796.51 | 13,202,438.44 | 21.80% | |
| 财务费用 | -2,013,776.82 | -3,077,765.57 | -34.57% | 本期存款利息收入减少 |
| 研发费用 | 26,579,907.93 | 23,667,825.76 | 12.30% | |

（三）研发投入

| | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 6 月 30 日 |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 研发人员数量（人） | 345 | 335 | 310 |
| 研发人员数量占比 | 62.84% | 59.93% | 60.55% |
| 研发投入金额（元） | 36,959,642.26 | 23,667,825.76 | 24,171,270.18 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.96% | 5.30% | 9.83% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 10,379,734.33 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 28.08% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 14.84% | 0.00% | 0.00% |

说明：研发人员数量按照每个月领取薪酬的人员数量加权平均计算得出。

（四）现金流

单位：元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 553,446,980.59 | 536,967,883.72 | 3.07% |
| 经营活动现金流出小计 | 476,616,235.15 | 515,825,079.59 | -7.60% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,830,745.44 | 21,142,804.13 | 263.39% |
| 投资活动现金流入小计 | 102,934,749.83 | 442,998,490.92 | -76.76% |
| 投资活动现金流出小计 | 35,645,601.35 | 469,887,105.82 | -92.41% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 67,289,148.48 | -26,888,614.90 | 350.25% |
| 筹资活动现金流入小计 | 36,619,927.96 | 31,259,473.06 | 17.15% |
| 筹资活动现金流出小计 | 310,197,435.24 | 10,590,115.24 | 2829.12% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -273,577,507.28 | 20,669,357.82 | -1423.59% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -129,512,977.65 | 14,987,697.34 | -964.13% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 263.39%，主要是因为公司退出小贷行业，本期收回各项贷款所致。
2. 本期投资活动现金流入同比减少 76.76%，主要是因为本期银行理财产品的赎回较上年同期减少所致。
3. 本期投资活动现金流出同比减少 92.41%，主要是因为本期购买银行理财产品减少。
4. 本期投资活动产生的现金流量净额同比增长 350.25%，主要是因为本期银行理财产品为净赎回所致。
5. 本期筹资活动现金流出同比增加 2829.120%，主要是因为本期支付天戏股权收购款增加以及回购股份所致。
6. 本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 1423.59%，主要是因为本期支付天戏股权收购款增加以及回购股份所致。
7. 本期现金及现金等价物净增加额同比减少 964.13%，主要是因为本期支付天戏股权收购款增加以及回购股份所致。

四、非主营业务情况

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 | 663,644.99 | 0.83% | 其他权益工具股利分红 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 789,041.10 | 0.98% | 理财产品公允价值变动 | 否 |
| 营业外收入 | 94,198.37 | 0.12% | 无法支付的款项 | 否 |
| 营业外支出 | 335,178.34 | 0.42% | 捐赠支出 | 否 |

五、资产及负债状况

（一）资产负债构成重大变动情况

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 | 468,442,606.35 | 33.21% | 597,955,584.00 | 38.97% | -5.76% | 本期支付天戏互娱 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------|
| | | | | | | 股权收购款以及回购股份资金流出所致 |
| 应收账款 | 347,226,275.67 | 24.61% | 217,108,238.06 | 14.15% | 10.46% | 收入增长导致相应应收账款增加 |
| 应付账款 | 282,358,994.36 | 20.02% | 174,295,778.50 | 11.36% | 8.66% | 收入增长导致相应的成本增加 |
| 其他非流动负债 | 180,000,000.00 | 12.76% | 90,000,000.00 | 5.87% | 6.89% | 收购天戏少数股权应支付款项增加 |

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|---------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 100,276,164.38 | 789,041.10 | | | | 101,065,205.48 | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具投资 | 38,492,000.00 | | 1,485,262.80 | | 14,610,524.00 | | | 54,587,786.80 |
| 上述合计 | 138,768,164.38 | 789,041.10 | 1,485,262.80 | | 14,610,524.00 | 101,065,205.48 | | 54,587,786.80 |

六、投资状况分析

(一) 总体情况

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|--------------|------------|
| 484,610,524.00 | 4,000,000.00 | 12,015.26% |

说明：本期投资额较上年同期增加 12015.26%，主要是因为收购少数股东权益。

(二) 报告期内获取的股权投资情况

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------------------------------|-----------|------|---------------|---------|------|-----|------|------|---------------|------|------------|------|----------|----------|
| Century Network (Hong Kong) Limited | 软件和信息技术服务 | 增资 | 10,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 完成 | | 812,453.48 | 否 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------|----|----------------|---------|------|-----|-----|-----|----|--|---------------|----|----|----|
| 上海天戏互娱网络技术有限公司 | 软件和信息技术服务 | 收购 | 360,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 完成 | | 59,112,269.72 | 否 | | |
| 合计 | -- | -- | 370,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | | 59,924,723.20 | -- | -- | -- |

(三) 报告期内委托理财情况

1. 报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,000 | 0 | 0 |

2. 委托理财具体情况

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 |
|----------------|--------------|--------|--------|------|-------------|------------|-----------|--------|---------|----------|-----------|-------------|----------|--------------|
| 民生银行 | 银行 | 银行理财产品 | 10,000 | 自有资金 | 2020年11月19日 | 2021年5月20日 | 非保本浮动收益理财 | 合同 | 2.59% | | | 111.76 | 是 | 是 |

七、主要控股参股公司分析

(一) 主要子公司情况

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 |
|------------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 武汉市盛天小额贷款有限责任公司 | 子公司 | 小额贷款业务 | 500,000,000.00 | 505,931,082.83 | 505,373,644.72 | 1,231,961.82 | -129,329.96 | -270,483.15 |
| 上海天戏互娱网络技术有限公司 | 子公司 | 软件和信息技术服务 | 20,833,333.00 | 384,546,291.1 | 134,641,732.11 | 313,093,360.42 | 71,725,186.49 | 59,112,269.72 |
| 霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司 | 子公司 | 软件和信息技术服务 | 30,000,000.00 | 107,692,373.21 | 57,790,809.96 | 148,691,575.61 | 5,827,908.59 | 5,827,854.43 |

说明：1. 上海天戏互娱的业绩变动原因：《三国志·战略版》收入和利润增加。

2. 武汉市盛天小额贷款有限责任公司：2021年盛天小贷向主管机构申请退出小额贷款行业并已获得批准。

2021年上半年除了回收存量贷款外没有发生新的贷款业务。截止报告披露日，盛天小贷已注销完毕。

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

单位：元

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 海南盛天游戏网络科技有限公司 | 设立 | 0 |

八、公司面临的风险和应对措施

（一）重点产品依赖风险

公司游戏业务收入当前主要依赖于IP改编移动网络游戏《三国志2017》和《三国志·战略版》。尽管目前上述游戏运营状况良好，公司游戏业务收入未来仍将依赖于少数重点产品。公司将陆续推出新的游戏产品，预计部分新产品将成为公司的重磅游戏产品。上述产品运营状况变化将对公司经营业绩产生较大影响。

（二）行业政策变动风险

游戏行业受新闻出版广电总局和国家版权局的共同监管，2018年3月份国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，2019年4月，国家新闻出版署发布《出版国产网络游戏作品审批》，就版号申请提出了更为严格的要求。受主管部门政策变化的影响，2018年游戏版号下降到2,091个，相比2017年减少7,293个，2019年游戏版号继续下降至1,385个，2020年游戏版号为1314个，基本与上年持平。²市面游戏产品供应减少降低了客户的推广需求，对公司的营销业务造成较大影响。虽然公司扩大游戏业务来增加赢利点，但随着游戏行业发展，监管机构的监管法律、法规将越来越规范和完善，对于政策及法律尚未明确的领域，或公司在经营中不能适应政策的变化，公司也存在受监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚的风险。

（三）云游戏平台建设的设备采购风险

公司在不断扩大云游戏平台规模的过程中，需要采购大量服务器等相关设备，但供应链受新冠疫情、贸易环境变化以及虚拟货币挖矿等因素的影响，可能会出现设备供应不足或价格波动较大的情况，公司能否以合适的价格取得满足需求的设备存在一定的风险。

（四）核心人才流失风险

高素质的研发、运营和管理人才队伍是公司保持核心竞争优势的重要保障。如果公司不能有效建设核心人才队伍，对核心人员进行合理的激励和管理，保持人才队伍的创造力与活力，则会对公司的核心竞争力带来不利影响。为稳定公司现有研发、运营和管理团队，公司提供了公平的考核激励机制和晋升体系，创造了开放、协作的工作环境，通过员工持股平台实施股权激励，加强了人才梯队建设。与此同时，公司以优厚的培训和激励机制，吸引行业优秀人才加入公司，促进公司长足发展。

² 根据国家新闻出版广电总局官网公布的月度网络游戏审批信息汇总计算而来。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|----------------|------|--------|-------|--------------------------|
| 2021 年 05 月 10 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 其他 | 其他 | 广大投资者 | 2020 年年度报告和公司的经营、发展规划等情况 |

第四节 公司治理

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

| 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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.32% | 2021 年 01 月 22 日 | 2021 年 01 月 22 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021-017 号公告 |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 43.32% | 2021 年 05 月 26 日 | 2021 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021-049 号公告 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.34% | 2021 年 06 月 15 日 | 2021 年 06 月 15 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021-055 号公告 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|-------|------------------|-------------------|
| 刘世智 | 董事 | 被选举 | 2021 年 01 月 22 日 | 2021 年第一次临时股东大会选举 |
| 崔建平 | 董事 | 任期满离任 | 2021 年 01 月 21 日 | 任期届满 |
| 王先远 | 董事 | 任期满离任 | 2021 年 01 月 21 日 | 任期届满 |
| 龚龙 | 副总经理 | 聘任 | 2021 年 01 月 10 日 | 董事会聘任 |
| 曹晴 | 副总经理、董事会秘书 | 解聘 | 2021 年 04 月 23 日 | 主动辞职 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

报告期内，公司回购股份。具体情况为：公司于 2021 年 6 月 17 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至 2021 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 2,300,000 股，占公司总股本的 0.9583%，最高成交价为 15.02 元/股，最低成交价为 14.40 元/股，支付的总金额为 33,853,164.00 元（不含交易费用）。加上交易费用，合计金额 33,859,958.26 元。根据相关规则：上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常经营中认真执行有关环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

2021年1月份，全国工商联发布《关于对抗击新冠肺炎疫情做出优异成绩的先进民营企业予以表扬的通报》，对1000家“抗击新冠肺炎疫情先进民营企业”给予表扬。盛天网络因充分发挥自身优势，积极履行社会责任，通过捐款、捐物、组织转产复产、全球采购防疫物资和直接投身抗疫一线等多种途径积极参与应对疫情防控的人民战争而荣获表彰。

根据《关于设立湖北省妇女儿童发展基金会盛天专项基金的协议书》，公司捐赠100万元用于设立湖北省妇女儿童发展基金会盛天专项基金。2021年2月份，公司完成首期捐赠20万元。

公司将继续积极履行应尽社会责任，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户及其他利益相关者的责任。

第六节 重要事项

一、诉讼事项

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预 计负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| 合同纠纷(我方诉对方) | 22.76 | 否 | 开庭完毕 | 等待判决 | 暂无 | | |
| 合同纠纷(我方诉对方) | 7.54 | 否 | | 庭前调解法院 出具调解书 | 已执行完毕 | | |
| 合同纠纷(我方诉对方) | 689.45 | 否 | 等待开庭 | | | | |
| 合同纠纷(我方诉对方) | 200 | 否 | 已判决 | 我方胜诉 | 未执行到财产 | | |
| 合同纠纷(对方诉我方) | 1.3 | 否 | 民事裁定 | 原告撤诉 | 和解撤诉 | | |
| 合同纠纷(对方诉我方) | 0.4 | 否 | 已立案 | | | | |
| 合计 | 921.45 | 否 | --- | --- | --- | | |

二、向特定对象发行股票进展情况

公司于2020年向深交所提交了向特定对象发行A股股票的申请。2021年3月，公司收到中国证监会同意注册的批复。报告期内，公司积极推进各项工作。详情见公司于2021年2月5日、2月10日、3月24日、5月31日在巨潮网资讯网披露的公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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 | 78,355,701 | 32.65% | | | | | | 67,359,254 | 28.07% |
| 其他内资持股 | 78,355,701 | 32.65% | | | | | | 67,359,254 | 28.07% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 78,355,701 | 32.65% | | | | | | 67,359,254 | 28.07% |
| 二、无限售条件股份 | 161,644,299 | 67.35% | | | | | | 172,640,746 | 71.93% |
| 人民币普通股 | 161,644,299 | 67.35% | | | | | | 172,640,746 | 71.93% |
| 三、股份总数 | 240,000,000 | 100.00% | | | | | | 240,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因：高管锁定股变动。

股份回购的实施进展情况：湖北盛天网络技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 6 月 17 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至 2021 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 2,300,000 股，占公司总股本的 0.9583%，最高成交价为 15.02 元/股，最低成交价为 14.40 元/股，支付的总金额为 33,853,164.00 元（不含交易费用）。加上交易费用，合计金额 33,859,958.26 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|------------|----------|------------|-------|---------|
| 赖春临 | 60,120,000 | | | 60,120,000 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 崔建平 | 7,046,981 | | | 7,046,981 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 邝耀华 | 6,000,000 | 6,000,000 | | | | |
| 冯威 | 4,932,356 | 4,932,356 | | | | |
| 王俊芳 | 256,364 | 64,091 | | 192,273 | 高管锁定股 | 高管锁定期止 |
| 合计 | 78,355,701 | 10,996,447 | | 67,359,254 | -- | -- |

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 | 28,418 | 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 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 赖春临 | 境内自然人 | 33.40% | 80,160,000 | - | 60,120,000 | 20,040,000 | 质押 | 37,129,999 |
| 共青城盛润企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 6.38% | 15,300,000 | - | | 15,300,000 | | |
| 邝耀华 | 境内自然人 | 3.33% | 8,000,000 | - | | 8,000,000 | | |
| 崔建平 | 境内自然人 | 2.94% | 7,046,981 | - | 7,046,981 | | | |
| 吴笑宇 | 境内自然人 | 2.92% | 7,000,064 | 7,000,064 | | 7,000,064 | 质押 | 7,000,000 |
| 冯威 | 境内自然人 | 2.39% | 5,732,362 | - | | 5,732,362 | | |
| 付书勇 | 境内自然人 | 0.64% | 1,531,500 | - | | 1,531,500 | | |
| 胡曦钰 | 境内自然人 | 0.40% | 962,900 | 848,400 | | 962,900 | | |
| 田昌贵 | 境内自然人 | 0.27% | 642,100 | 512,100 | | 642,100 | | |
| 茅条玉 | 境内自然人 | 0.18% | 430,000 | 110000 | | 430,000 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 共青城盛润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，赖春临胞姐王晓玲曾为执行事务合伙人，因此赖春临与盛润咨询之间存在关联关系。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 | 湖北盛天网络技术股份有限公司回购专用证券账户报告期末持股 2,300,000 股，持股比例 0.96%。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 赖春临 | 20,040,000 | 人民币普通股 | 20,040,000 | | | | | |
| 共青城盛润企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 15,300,000 | 人民币普通股 | 15,300,000 | | | | | |
| 邝耀华 | 8,000,000 | 人民币普通股 | 8,000,000 | | | | | |
| 吴笑宇 | 7,000,064 | 人民币普通股 | 7,000,064 | | | | | |
| 冯威 | 5,732,362 | 人民币普通股 | 5,732,362 | | | | | |
| 付书勇 | 1,531,500 | 人民币普通股 | 1,531,500 | | | | | |
| 胡曦钰 | 962,900 | 人民币普通股 | 962,900 | | | | | |
| 田昌贵 | 642,100 | 人民币普通股 | 642,100 | | | | | |
| 茅条玉 | 430,000 | 人民币普通股 | 430,000 | | | | | |
| 厦门国际信托有限公司—卧龙一期证券投资分级受益权集合资金信托 | 388,000 | 人民币普通股 | 388,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关 | 共青城盛润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，赖春临胞姐王晓玲曾为执行事务合伙人，因此赖春临与盛润咨询之间 | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------|---|
| 系或一致行动的说明 | 存在关联关系。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 股东田昌贵通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 642,100 股，合计持有 642,100 股。 |

三、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初 被授 予的 限制 性股 票数 量 (股) | 本期 被授 予的 限制 性股 票数 量 (股) | 期末 被授 予的 限制 性股 票数 量 (股) |
|-----|-----------------------|------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--|--|--|
| 赖春临 | 董事长、总经理、代行 董事会秘书职责 | 现任 | 80,160,000 | | | 80,160,000 | | | |
| 崔建平 | 董事 | 离任 | 7,046,981 | | | 7,046,981 | | | |
| 王俊芳 | 董事、副总经理、财务 总监 | 现任 | 256,364 | | | 256,364 | | | |
| 合计 | -- | -- | 87,463,345 | | | 87,463,345 | | | |

第八节 财务报告

湖北盛天网络技术股份有限公司

自 2021 年 1 月 1 日 至

2021 年 6 月 30 日止半年度财务报表

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

2021年06月30日

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 468,442,606.35 | 597,955,584.00 |
| 交易性金融资产 | | 100,276,164.38 |
| 应收账款 | 347,226,275.67 | 217,108,238.06 |
| 预付款项 | 18,247,494.01 | 27,415,812.75 |
| 其他应收款 | 14,209,227.61 | 9,907,075.52 |
| 其中：应收利息 | 150,663.89 | 587,047.66 |
| 应收股利 | 270,259.58 | |
| 存货 | 39,154.23 | 74,339.11 |
| 其他流动资产 | 16,655,722.12 | 17,950,878.25 |
| 发放贷款及垫款 | 4,600,000.00 | 62,942,058.34 |
| 流动资产合计 | 869,420,479.99 | 1,033,630,150.41 |
| 非流动资产： | | |
| 其他权益工具投资 | 54,587,786.80 | 38,492,000.00 |
| 固定资产 | 48,843,005.07 | 49,230,273.22 |
| 使用权资产 | 7,790,724.65 | |
| 无形资产 | 28,611,052.10 | 34,730,052.06 |
| 商誉 | 317,390,006.00 | 317,390,006.00 |
| 长期待摊费用 | 461,256.36 | 526,552.12 |
| 递延所得税资产 | 20,637,540.16 | 18,481,909.02 |
| 其他非流动资产 | 62,986,106.94 | 41,988,367.33 |
| 非流动资产合计 | 541,307,478.08 | 500,839,159.75 |
| 资产总计 | 1,410,727,958.07 | 1,534,469,310.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 24,856,877.85 | 32,430,955.82 |
| 应付账款 | 282,358,994.36 | 174,295,778.50 |
| 合同负债 | 4,868,335.01 | 6,661,273.93 |
| 应付职工薪酬 | 7,728,504.41 | 44,289,406.63 |
| 应交税费 | 7,591,025.33 | 2,379,464.17 |
| 其他应付款 | 11,632,371.71 | 17,866,615.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | 92,501,763.76 | 50,000,000.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | 291,344.09 | 270,818.15 |
| 流动负债合计 | 431,829,216.52 | 328,194,312.49 |
| 非流动负债： | | |
| 租赁负债 | 5,472,257.16 | |
| 递延所得税负债 | 652,250.45 | 877,682.51 |
| 其他非流动负债 | 180,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 186,124,507.61 | 90,877,682.51 |
| 负债合计 | 617,953,724.13 | 419,071,995.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 资本公积 | 18,220,556.16 | 336,877,199.91 |
| 减：库存股 | 33,859,958.26 | |
| 其他综合收益 | -3,671,004.16 | -4,959,446.49 |
| 盈余公积 | 75,526,670.44 | 75,526,670.44 |
| 未分配利润 | 496,557,969.76 | 426,520,678.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 792,774,233.94 | 1,073,965,102.48 |
| 少数股东权益 | | 41,432,212.68 |
| 所有者权益合计 | 792,774,233.94 | 1,115,397,315.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,410,727,958.07 | 1,534,469,310.16 |

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|----------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 34,544,610.91 | 131,431,414.99 |
| 应收账款 | 47,600,954.44 | 75,457,251.00 |
| 预付款项 | 5,565,712.53 | 6,161,330.27 |
| 其他应收款 | 46,906,148.84 | 12,062,229.41 |
| 存货 | 39,154.23 | 74,339.11 |
| 其他流动资产 | 7,674,541.12 | 8,511,556.59 |
| 流动资产合计 | 142,331,122.07 | 233,698,121.37 |
| 非流动资产： | | |
| 长期股权投资 | 1,362,299,741.92 | 992,299,741.92 |
| 其他权益工具投资 | 43,492,000.00 | 38,492,000.00 |
| 固定资产 | 45,368,189.69 | 47,208,691.86 |
| 使用权资产 | 1,221,322.19 | |
| 无形资产 | 2,102,195.10 | 2,296,324.61 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 461,256.36 | 526,552.12 |
| 递延所得税资产 | 19,961,567.82 | 17,815,036.05 |
| 其他非流动资产 | 25,671,162.10 | 15,053,156.82 |
| 非流动资产合计 | 1,500,577,435.18 | 1,113,691,503.38 |
| 资产总计 | 1,642,908,557.25 | 1,347,389,624.75 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 24,856,877.85 | 32,430,955.82 |
| 应付账款 | 36,973,064.74 | 54,896,773.28 |
| 合同负债 | 2,959,310.30 | 2,963,814.81 |
| 应付职工薪酬 | 6,237,987.97 | 14,536,631.02 |
| 应交税费 | 269,619.59 | 310,810.91 |
| 其他应付款 | 216,564,647.04 | 48,068,530.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | 90,291,757.50 | 50,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 177,558.62 | 177,828.89 |
| 流动负债合计 | 378,330,823.61 | 203,385,345.04 |
| 非流动负债： | | |
| 租赁负债 | 1,040,593.99 | |
| 其他非流动负债 | 180,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 181,040,593.99 | 90,000,000.00 |
| 负债合计 | 559,371,417.60 | 293,385,345.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 资本公积 | 336,877,199.91 | 336,877,199.91 |
| 减：库存股 | 33,859,958.26 | |
| 其他综合收益 | -1,700,000.00 | -1,700,000.00 |
| 盈余公积 | 75,526,670.44 | 75,526,670.44 |
| 未分配利润 | 466,693,227.56 | 403,300,409.36 |
| 所有者权益合计 | 1,083,537,139.65 | 1,054,004,279.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,642,908,557.25 | 1,347,389,624.75 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 619,878,609.89 | 446,306,954.96 |
| 其中：营业收入 | 619,878,609.89 | 446,306,954.96 |
| 二、营业总成本 | 541,045,867.92 | 390,750,257.97 |
| 其中：营业成本 | 479,771,246.46 | 342,601,884.08 |
| 税金及附加 | 2,000,235.79 | 1,398,125.55 |
| 销售费用 | 18,627,458.05 | 12,957,749.71 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 16,080,796.51 | 13,202,438.44 |
| 研发费用 | 26,579,907.93 | 23,667,825.76 |
| 财务费用 | -2,013,776.82 | -3,077,765.57 |
| 其中：利息费用 | 809,276.03 | 209,353.77 |
| 利息收入 | 3,495,184.62 | 1,831,802.91 |
| 加：其他收益 | 2,006,908.05 | 5,368,368.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 663,644.99 | 2,080,674.11 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 789,041.10 | -2,222.14 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,713,481.77 | -183,663.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 5,506.39 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 80,578,854.34 | 62,825,359.60 |
| 加：营业外收入 | 94,198.37 | 1,834.64 |
| 减：营业外支出 | 335,178.34 | 1,455,330.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 80,337,874.37 | 61,371,864.23 |
| 减：所得税费用 | 10,386,939.68 | 6,706,777.31 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 69,950,934.69 | 54,665,086.92 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 70,221,417.84 | 53,288,626.05 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -270,483.15 | 1,376,460.87 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 70,037,291.14 | 38,768,217.64 |
| 2. 少数股东损益 | -86,356.45 | 15,896,869.28 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,288,442.33 | 21,587.34 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,290,942.31 | 16,779.03 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,485,262.80 | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,485,262.80 | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -194,320.49 | 16,779.03 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | -194,320.49 | 16,779.03 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -2,499.98 | 4,808.31 |
| 七、综合收益总额 | 71,239,377.02 | 54,686,674.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 71,328,233.45 | 38,784,996.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -88,856.43 | 15,901,677.59 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2918 | 0.1615 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2918 | 0.1615 |

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|----|----------|----------|
|----|----------|----------|

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 162,384,061.32 | 156,622,692.56 |
| 减：营业成本 | 113,347,890.32 | 128,499,587.67 |
| 税金及附加 | 567,697.28 | 768,982.38 |
| 销售费用 | 15,109,865.18 | 12,190,583.38 |
| 管理费用 | 9,055,608.30 | 6,676,321.04 |
| 研发费用 | 23,299,523.93 | 20,932,781.38 |
| 财务费用 | 123,380.04 | -428,814.42 |
| 其中：利息费用 | 665,975.42 | 162,491.84 |
| 利息收入 | 566,459.30 | 623,715.80 |
| 加：其他收益 | 1,042,407.33 | 1,288,520.74 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 58,343,067.64 | 683,847.46 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 962,852.23 | 688,820.51 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 5,506.39 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 61,228,423.47 | -9,350,053.77 |
| 加：营业外收入 | 88,779.29 | 720.82 |
| 减：营业外支出 | 70,916.33 | 1,201,448.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 61,246,286.43 | -10,550,780.95 |
| 减：所得税费用 | -2,146,531.77 | -3,893,568.85 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 63,392,818.20 | -6,657,212.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 63,392,818.20 | -6,657,212.10 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 六、综合收益总额 | 63,392,818.20 | -6,657,212.10 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 531,744,296.86 | 485,446,530.93 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 1,186,293.67 | 3,243,370.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,516,390.06 | 48,277,982.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 553,446,980.59 | 536,967,883.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 379,662,243.91 | 349,870,035.06 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | -56,876,199.58 | 53,796,098.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 82,064,497.96 | 55,014,448.63 |
| 支付的各项税费 | 24,377,850.85 | 22,605,047.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,387,842.01 | 34,539,450.34 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 476,616,235.15 | 515,825,079.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,830,745.44 | 21,142,804.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,400,000.00 | 6,819,200.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,527,749.83 | 2,157,290.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,000.00 | 22,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 100,000,000.00 | 434,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 102,934,749.83 | 442,998,490.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,962,427.85 | 11,887,105.82 |
| 投资支付的现金 | 14,683,173.50 | 4,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 60,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 394,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 35,645,601.35 | 469,887,105.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 67,289,148.48 | -26,888,614.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 取得借款收到的现金 | 24,690,922.03 | 31,235,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 11,929,005.93 | 24,473.06 |
| 筹资活动现金流入小计 | 36,619,927.96 | 31,259,473.06 |
| 偿还债务支付的现金 | 32,265,000.00 | 5,028,929.08 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 665,975.42 | 5,498,673.21 |
| 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 | 277,266,459.82 | 62,512.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 310,197,435.24 | 10,590,115.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -273,577,507.28 | 20,669,357.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -55,364.29 | 64,150.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -129,512,977.65 | 14,987,697.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 597,955,584.00 | 654,670,778.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 468,442,606.35 | 669,658,476.10 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 205,960,962.91 | 195,945,787.59 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,375,805.35 | 1,385,018.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 208,336,768.26 | 197,330,806.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 144,374,690.38 | 125,130,333.22 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48,132,994.81 | 47,112,374.35 |
| 支付的各项税费 | 1,092,026.82 | 4,775,441.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,885,961.07 | 13,651,513.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 213,485,673.08 | 190,669,662.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,148,904.82 | 6,661,143.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,400,000.00 | 6,819,200.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 58,343,067.64 | 697,260.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,000.00 | 22,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 59,750,067.64 | 57,538,460.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,165,529.35 | 2,574,441.73 |
| 投资支付的现金 | 195,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 50,000,000.00 | 60,050,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 249,165,529.35 | 116,624,441.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -189,415,461.71 | -59,085,981.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 取得借款收到的现金 | 24,690,922.03 | 31,235,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 170,003,449.73 | 72,225.93 |
| 筹资活动现金流入小计 | 194,694,371.76 | 31,307,225.93 |
| 偿还债务支付的现金 | 32,265,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 665,975.42 | 5,442,491.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 64,076,202.62 | 13,062,512.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 97,007,178.04 | 18,505,004.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 97,687,193.72 | 12,802,221.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,631.27 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -96,886,804.08 | -39,622,616.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 131,431,414.99 | 107,059,969.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 34,544,610.91 | 67,437,352.45 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021年半年度 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -4,959,446.49 | 75,526,670.44 | 426,520,678.62 | 1,073,965,102.48 | 41,432,212.68 | 1,115,397,315.16 |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -4,959,446.49 | 75,526,670.44 | 426,520,678.62 | 1,073,965,102.48 | 41,432,212.68 | 1,115,397,315.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -318,656,643.75 | 33,859,958.26 | 1,288,442.33 | | 70,037,291.14 | -281,190,868.54 | -41,432,212.68 | -322,623,081.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | 1,288,442.33 | | 70,037,291.14 | 71,325,733.47 | -88,856.43 | 71,236,877.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 33,859,958.26 | | | | -33,859,958.26 | | -33,859,958.26 |
| 4. 其他 | | | 33,859,958.26 | | | | -33,859,958.26 | | -33,859,958.26 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | -318,656,643.75 | | | | | -318,656,643.75 | -41,343,356.25 | -360,000,000.00 |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 | 18,220,556.16 | 33,859,958.26 | -3,671,004.16 | 75,526,670.44 | 496,557,969.76 | 792,774,233.94 | | 792,774,233.94 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | -1,998,764.83 | 67,650,324.04 | 380,206,029.18 | 1,022,734,788.30 | 57,534,231.60 | 1,080,269,019.90 |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | -1,998,764.83 | 67,650,324.04 | 380,206,029.18 | 1,022,734,788.30 | 57,534,231.60 | 1,080,269,019.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 16,779.03 | | 33,488,217.64 | 33,504,996.67 | 15,901,677.59 | 49,406,674.26 |
| （一）综合收益总额 | | | 16,779.03 | | 38,768,217.64 | 38,784,996.67 | 15,901,677.59 | 54,686,674.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | -5,280,000.00 | -5,280,000.00 | | -5,280,000.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | -5,280,000.00 | -5,280,000.00 | | -5,280,000.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | -1,981,985.80 | 67,650,324.04 | 413,694,246.82 | 1,056,239,784.97 | 73,435,909.19 | 1,129,675,694.16 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -1,700,000.00 | 75,526,670.44 | 403,300,409.36 | 1,054,004,279.71 |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -1,700,000.00 | 75,526,670.44 | 403,300,409.36 | 1,054,004,279.71 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 33,859,958.26 | | | 63,392,818.20 | 29,532,859.94 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 63,392,818.20 | 63,392,818.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 33,859,958.26 | | | | -33,859,958.26 |
| 4. 其他 | | | 33,859,958.26 | | | | -33,859,958.26 |
| （三）利润分配 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | 33,859,958.26 | -1,700,000.00 | 75,526,670.44 | 466,693,227.56 | 1,083,537,139.65 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -2,000,000.00 | 67,650,324.04 | 337,693,291.79 | 980,220,815.74 |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -2,000,000.00 | 67,650,324.04 | 337,693,291.79 | 980,220,815.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | -11,937,212.10 | -11,937,212.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -6,657,212.10 | -6,657,212.10 |
| （三）利润分配 | | | | | | -5,280,000.00 | -5,280,000.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -5,280,000.00 | -5,280,000.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 | 336,877,199.91 | | -2,000,000.00 | 67,650,324.04 | 325,756,079.69 | 968,283,603.64 |

二、公司基本情况

湖北盛天网络技术股份有限公司（以下简称“盛天网络”或“公司”）前身湖北盛天网络技术有限公司，成立于2009年11月24日，于2011年12月1日整体变更为湖北盛天网络技术股份有限公司。统一社会信用代码：91420100695349435J；法定代表人：赖春临。截至2021年6月30日，公司注册资本24,000.00万元，股本24,000.00万元，详见附注六、27“股本”。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事计算机软硬件研发、技术服务；计算机软硬件销售；游戏开发、游戏运营；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；利用信息网络从事网络游戏产品运营；网吧内网络文化产品经营业务；信息服务业务（仅含互联网信息服务，不含短信息服务、固定网电话信息服务）。

本财务报表业经本公司董事会于2021年7月29日决议批准报出。

截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围比上年增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”、21“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33“重要会计政策和会计估计变更”。

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、完整地反映了本集团2021年6月30日的财务状况及

2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权

益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、17“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、17“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、17“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团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

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易的折算方法

(1) 本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

② 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和

初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分 |

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------------|----------------------------------|
| 应收账款： | |
| 组合1（非关联方款项组合） | 本组合以应收款项的账龄及对客户信用评级结果作为信用风险特征。 |
| 组合2（关联方款项组合） | 本组合以集团合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征。 |

13、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------------|--|
| 组合1（押金保证金组合） | 本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |
| 组合2（非关联方款项组合） | 本组合以除押金保证金组合及集团合并报表范围外各企业其他应收款的账龄作为信用风险特征。 |
| 组合3（关联方款项组合） | 本组合以集团合并报表范围内各企业作为信用风险特征。 |

14、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括经营活动中持有以备出售的商品，划分为库存商品。

存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

15、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

16、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处

置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

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

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股

权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 0-5 | 3.17-5.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 0-5 | 11.88-25.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取

得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

20、使用权资产

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入当期损益。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

27、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

28、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销及数据服务相关业务》的披露要求。

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

29、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补

助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

折旧和摊销

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

递延所得税资产

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

所得税

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

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

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目： 是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------|-------------|-------------|-----|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 597,955,584.00 | 597,955,584.00 | |
| 交易性金融资产 | 100,276,164.38 | 100,276,164.38 | |
| 应收账款 | 217,108,238.06 | 217,108,238.06 | |
| 预付款项 | 27,415,812.75 | 27,415,812.75 | |
| 其他应收款 | 9,907,075.52 | 9,907,075.52 | |
| 其中：应收利息 | 587,047.66 | 587,047.66 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 74,339.11 | 74,339.11 | |
| 其他流动资产 | 17,950,878.25 | 17,950,878.25 | |
| 流动资产合计 | 1,033,630,150.41 | 1,033,630,150.41 | |
| 非流动资产： | | | |
| 其他权益工具投资 | 38,492,000.00 | 38,492,000.00 | |
| 固定资产 | 49,230,273.22 | 49,230,273.22 | |
| 使用权资产 | | 7,714,274.52 | 7,714,274.52 |
| 无形资产 | 34,730,052.06 | 34,730,052.06 | |
| 商誉 | 317,390,006.00 | 317,390,006.00 | |
| 长期待摊费用 | 526,552.12 | 526,552.12 | |
| 递延所得税资产 | 18,481,909.02 | 18,481,909.02 | |
| 其他非流动资产 | 41,988,367.33 | 41,988,367.33 | |
| 非流动资产合计 | 500,839,159.75 | 508,553,434.27 | |
| 资产总计 | 1,534,469,310.16 | 1,542,183,584.68 | 7,714,274.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 32,430,955.82 | 32,430,955.82 | |
| 应付账款 | 174,295,778.50 | 174,295,778.50 | |
| 合同负债 | 6,661,273.93 | 6,661,273.93 | |
| 应付职工薪酬 | 44,289,406.63 | 44,289,406.63 | |
| 应交税费 | 2,379,464.17 | 2,379,464.17 | |
| 其他应付款 | 17,866,615.29 | 17,866,615.29 | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 50,000,000.00 | 52,164,375.27 | 2,164,375.27 |
| 其他流动负债 | 270,818.15 | 270,818.15 | |
| 流动负债合计 | 328,194,312.49 | 330,358,687.76 | 2,164,375.27 |
| 非流动负债： | | | |
| 租赁负债 | | 5,549,899.25 | 5,549,899.25 |
| 递延所得税负债 | 877,682.51 | 877,682.51 | |
| 其他非流动负债 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 90,877,682.51 | 96,427,581.76 | 5,549,899.25 |
| 负债合计 | 419,071,995.00 | 426,786,269.52 | 7,714,274.52 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 资本公积 | 336,877,199.91 | 336,877,199.91 | |
| 其他综合收益 | -4,959,446.49 | -4,959,446.49 | |
| 盈余公积 | 75,526,670.44 | 75,526,670.44 | |
| 未分配利润 | 426,520,678.62 | 426,520,678.62 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,073,965,102.48 | 1,073,965,102.48 | |
| 少数股东权益 | 41,432,212.68 | 41,432,212.68 | |
| 所有者权益合计 | 1,115,397,315.16 | 1,115,397,315.16 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,534,469,310.16 | 1,542,183,584.68 | 7,714,274.52 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 131,431,414.99 | 131,431,414.99 | |
| 应收账款 | 75,457,251.00 | 75,457,251.00 | |
| 预付款项 | 6,161,330.27 | 6,161,330.27 | |
| 其他应收款 | 12,062,229.41 | 12,062,229.41 | |
| 存货 | 74,339.11 | 74,339.11 | |
| 其他流动资产 | 8,511,556.59 | 8,511,556.59 | |
| 流动资产合计 | 233,698,121.37 | 233,698,121.37 | |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | 992,299,741.92 | 992,299,741.92 | |
| 其他权益工具投资 | 38,492,000.00 | 38,492,000.00 | |
| 固定资产 | 47,208,691.86 | 47,208,691.86 | |
| 无形资产 | 2,296,324.61 | 2,296,324.61 | |
| 长期待摊费用 | 526,552.12 | 526,552.12 | |
| 递延所得税资产 | 17,815,036.05 | 17,815,036.05 | |
| 其他非流动资产 | 15,053,156.82 | 15,053,156.82 | |
| 非流动资产合计 | 1,113,691,503.38 | 1,113,691,503.38 | |
| 资产总计 | 1,347,389,624.75 | 1,347,389,624.75 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 32,430,955.82 | 32,430,955.82 | |
| 应付账款 | 54,896,773.28 | 54,896,773.28 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 2,963,814.81 | 2,963,814.81 | |
| 应付职工薪酬 | 14,536,631.02 | 14,536,631.02 | |
| 应交税费 | 310,810.91 | 310,810.91 | |
| 其他应付款 | 48,068,530.31 | 48,068,530.31 | |
| 一年内到期的非流动 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债 | | | |
| 其他流动负债 | 177,828.89 | 177,828.89 | |
| 流动负债合计 | 203,385,345.04 | 203,385,345.04 | |
| 非流动负债： | | | |
| 其他非流动负债 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | |
| 负债合计 | 293,385,345.04 | 293,385,345.04 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 | |
| 资本公积 | 336,877,199.91 | 336,877,199.91 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -1,700,000.00 | -1,700,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 75,526,670.44 | 75,526,670.44 | |
| 未分配利润 | 403,300,409.36 | 403,300,409.36 | |
| 所有者权益合计 | 1,054,004,279.71 | 1,054,004,279.71 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,347,389,624.75 | 1,347,389,624.75 | |

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------|
| 增值税 | 除产品销售收入按13%的税率计算销项税外，其他应税收入均按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴，详见下表 | |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税 | 2%、1% |

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 |
|-----------------|-----------------|
| 湖北盛天网络技术股份有限公司 | 15% |
| 武汉盛天资本投资管理有限公司 | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 湖北盛天金融科技服务有限公司 | 25% |
| 武汉市盛天小额贷款有限责任公司 | 25% |

| | |
|-----------------------------------|---|
| 武汉盛游互娱网络科技有限公司 | 25% |
| 霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司 | 0% |
| CenturyNetwork (HongKong) Limited | 不超过 HK\$2,000,000.00 盈利的利得税税率 8.25%，超过 HK\$2,000,000.00 盈利的利得税税率 16.50% |
| 武汉盛天网御科技有限公司 | 25% |
| 海南盛游互动网络科技有限公司 | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 海南盛天游戏网络科技有限公司 | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 上海天戏互娱网络技术有限公司 | 15% |
| 上海天馨网络技术有限公司 | 15% |
| 上海天双网络技术有限公司 | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司 | 0% |
| 天戏互娱（香港）有限公司 | 同香港盛天 |
| 上海创雄网络科技有限公司 | 25% |
| 霍尔果斯天漫网络技术有限公司 | 0% |
| 海南天戏互娱网络技术有限公司 | 15% |
| TCI Entertainment Limited | 0% |

2、税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

公司2020年12月1日通过高新技术企业复审（证书编号：GR202042002502）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2020年）按照15.00%税率征收企业所得税。

本公司子公司盛天资本、盛游互动及天戏互娱子公司天双网络，根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）与《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）相关规定，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司盛传天成及天戏互娱子公司霍尔果斯天戏、霍尔果斯天漫，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）至国家税务局备案，霍尔果斯天戏是自2017年开始免征企业所得税、盛传天成自2018年开始免征企业所得税、霍尔果斯天漫2020年开始免征企业所得税。

本公司子公司天戏互娱于2019年10月28日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201931003066），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2020年）按照15.00%税率征收企业所得税。

天戏互娱子公司天馨网络于2016年9月25日获得《软件企业证书》《软件产品证书》双软认证。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《国家税务总局关

于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)有关规定,在2016年12月31日前自获利年度起计算优惠期,享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。天馨网络于2019年12月6日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201931004365),有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定,天馨网络自获得高新技术企业认定后三年内(含2020年)所得税税率为15%,天馨网络2018年、2019年和2020年所得税税率分别按12.50%、15.00%和15.00%执行。

本公司子公司CenturyNetwork(HongKong)Limited及天戏互娱子公司天戏互娱(香港)有限公司注册于香港,盈利不超过200万港币按8.25%,盈利超过200万港币按16.5%的税率计缴利得税。

天戏互娱子公司海南天戏互娱根据《财政部 税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31号),自2020年1月1日至2024年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

天戏互娱子公司TCI Entertainment Limited注册于塞舌尔,无公司税、增值税等。

六、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 | 28,456.19 | 23,903.60 |
| 银行存款 | 461,202,909.52 | 596,888,481.37 |
| 其他货币资金 | 7,211,240.64 | 1,043,199.03 |
| 合计 | 468,442,606.35 | 597,955,584.00 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 5,802,503.03 | 3,937,169.98 |

2、交易性金融资产

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 100,276,164.38 |
| 其中: | | |
| 理财产品 | | 100,276,164.38 |
| 合计 | | 100,276,164.38 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

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

| | | | | 例 | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,932,420.58 | 1.38% | 4,590,135.98 | 93.06% | 342,284.60 | 4,340,430.84 | 1.92% | 4,295,061.71 | 98.95% | 45,369.13 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,648,680.34 | 0.74% | 2,648,680.34 | 100.00% | | 2,648,680.34 | 1.17% | 2,648,680.34 | 100.00% | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,283,740.24 | 0.64% | 1,941,455.64 | 85.01% | 342,284.60 | 1,691,750.50 | 0.75% | 1,646,381.37 | 97.32% | 45,369.13 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 353,388,761.00 | 98.62% | 6,504,769.93 | 1.84% | 346,883,991.07 | 221,813,136.09 | 98.08% | 4,750,267.16 | 2.14% | 217,062,868.93 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 非关联方款项组合 | 353,388,761.00 | 98.62% | 6,504,769.93 | 1.84% | 346,883,991.07 | 221,813,136.09 | 98.08% | 4,750,267.16 | 2.14% | 217,062,868.93 |
| 关联方款项组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 358,321,181.58 | 100.00% | 11,094,905.91 | 3.10% | 347,226,275.67 | 226,153,566.93 | | 9,045,328.87 | 4.00% | 217,108,238.06 |

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：2,648,680.34 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位甲 | 2,648,680.34 | 2,648,680.34 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 2,648,680.34 | 2,648,680.34 | -- | -- |

非关联方款项组合：6,504,769.93

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 非关联方款项组合应收账款 | 353,388,761.00 | 6,504,769.93 | 1.84% |
| 合计 | 353,388,761.00 | 6,504,769.93 | -- |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 350,375,918.74 |
| 1至2年 | 3,919,015.26 |
| 2至3年 | 3,324,338.75 |
| 3年以上 | 701,908.83 |
| 3至4年 | 280,300.38 |
| 4至5年 | 385,822.11 |
| 5年以上 | 35,786.34 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 358,321,181.58 |
|----|----------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 9,045,328.87 | 2,049,577.04 | | | | 11,094,905.91 |
| 合计 | 9,045,328.87 | 2,049,577.04 | | | | 11,094,905.91 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 222,956,329.87 | 62.22% | 2,229,563.30 |
| 客户 B | 35,692,612.46 | 9.96% | 356,926.12 |
| 客户 C | 27,498,487.77 | 7.67% | 274,984.88 |
| 客户 E | 16,754,339.89 | 4.68% | 167,543.40 |
| 客户 D | 15,981,920.28 | 4.46% | 159,819.20 |
| 合计 | 318,883,690.27 | 88.99% | 3,188,836.90 |

4、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 | 12,729,627.43 | 69.76% | 27,066,413.98 | 98.73% |
| 1 至 2 年 | 5,300,118.33 | 29.05% | 329,090.58 | 1.20% |
| 2 至 3 年 | 217,748.25 | 1.19% | 16,703.60 | 0.06% |
| 3 年以上 | | | 3,604.59 | 0.01% |
| 合计 | 18,247,494.01 | -- | 27,415,812.75 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为10,475,529.34 元，占预付账款期末余额合计数的比例为57.41 %。

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 150,663.89 | 587,047.66 |
| 应收股利 | 270,259.58 | |
| 其他应收款 | 13,788,304.14 | 9,320,027.86 |
| 合计 | 14,209,227.61 | 9,907,075.52 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 发放在外贷款的应收利息 | 150,663.89 | 587,047.66 |
| 合计 | 150,663.89 | 587,047.66 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | | 39,587.33 | | 39,587.33 |
| 2021年1月1日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | | 494,070.23 | | 494,070.23 |
| 本期转销 | | 533,657.56 | | 533,657.56 |
| 2021年6月30日余额 | | 0 | | 0 |

(2) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------|
| 中手游科技集团有限公司 | 270,259.58 | |
| 合计 | 270,259.58 | |

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 押金/保证金 | 11,125,115.04 | 3,104,744.01 |
| 备用金 | 293,000.00 | 9,997.54 |
| 非关联方往来款 | 2,781,184.09 | 6,810,668.42 |
| 减：坏账准备 | -410,994.99 | -605,382.11 |
| 合计 | 13,788,304.14 | 9,320,027.86 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 31,096.05 | 574,286.06 | | 605,382.11 |
| 2021年1月1日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 80,155.10 | | | 80,155.10 |
| 本期转回 | | 274,542.22 | | 274,542.22 |
| 2021年6月30日余额 | 111,251.15 | 299,743.84 | | 410,994.99 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 11,574,152.86 |
| 1至2年 | 2,204,754.27 |
| 2至3年 | 241,640.00 |
| 3年以上 | 178,752.00 |
| 3至4年 | 85,752.00 |
| 5年以上 | 93,000.00 |
| 合计 | 14,199,299.13 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|--------|------------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 605,382.11 | | 194,387.12 | | | 410,994.99 |
| 合计 | 605,382.11 | | 194,387.12 | | | 410,994.99 |

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 |
|------|--------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 单位 A | 押金/保证金 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 49.30% | 70,000.00 |
| 单位 B | 押金/保证金 | 1,200,000.00 | 1 年以内 | 8.45% | 12,000.00 |
| 单位 C | 押金/保证金 | 625,000.00 | 1 年以内 | 4.40% | 6,250.00 |
| 单位 D | 押金/保证金 | 545,159.27 | 1 年以内 | 3.84% | 5,451.59 |
| 单位 E | 押金/保证金 | 530,000.00 | 1 年以内 | 3.73% | 5,300.00 |
| 合计 | -- | 9,900,159.27 | -- | 69.72% | 99,001.59 |

6、存货

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 39,154.23 | | 39,154.23 | 74,339.11 | | 74,339.11 |
| 合计 | 39,154.23 | | 39,154.23 | 74,339.11 | | 74,339.11 |

7、发放贷款及垫款

(1) 明细情况

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----|--------------|--------|------|----------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 正常类 | 4,600,000.00 | 100.00 | | | 63,577,836.72 | 100.00 | 635,778.38 | 1.00 |
| 合计 | 4,600,000.00 | 100.00 | | | 63,577,836.72 | 100.00 | 635,778.38 | 1.00 |

(2) 发放贷款及垫款按担保方式分类情况

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----|--------------|--------|------|----------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 保证贷 | 4,600,000.00 | 100.00 | | | 63,577,836.72 | 100.00 | 635,778.38 | 1.00 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--------|--|--|---------------|--------|------------|------|
| 款 | | | | | | | | |
| 合计 | 4,600,000.00 | 100.00 | | | 63,577,836.72 | 100.00 | 635,778.38 | 1.00 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预交所得税 | 1,478,545.45 | 5,139,247.47 |
| 待抵扣进项税额 | | 716,554.89 |
| 增值税留抵税额 | 9,011,363.24 | 6,531,001.41 |
| 待摊费用 | 6,165,813.43 | 5,564,074.48 |
| 合计 | 16,655,722.12 | 17,950,878.25 |

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 北京创新工场创业投资中心（有限合伙） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 嘉兴居鑫投资合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 北京同桌游戏科技有限公司 | 5,492,000.00 | 5,492,000.00 |
| 武汉零感网御网络科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 武汉盛潮网络技术有限公司 | 5,000,000.00 | |
| 中手游科技集团有限公司 | 11,095,786.80 | |
| 合计 | 54,587,786.80 | 38,492,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|------------|--------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京创新工场创业投资中心（有限合伙） | 343,067.64 | | | | 管理层判断 | |
| 深圳市爱播信息科技有限公司 | | | 3,000,000.00 | | 管理层判断 | |
| 上海灏博文化传媒有限公司 | | | 2,000,000.00 | | 管理层判断 | |
| 中手游科技集团有限公司 | 268,158.13 | 1,485,262.80 | | | 管理层判断 | |
| 合计 | 611,225.77 | 1,485,262.80 | 5,000,000.00 | | | |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 50,756,529.66 | 31,400,048.38 | 4,990,233.28 | 5,193,967.54 | 92,340,778.86 |
| 2. 本期增加金额 | | 1,305,875.90 | 139,361.30 | 1,612,426.54 | 3,057,663.74 |
| (1) 购置 | | 1,305,875.90 | 139,361.30 | 1,612,426.54 | 3,057,663.74 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,050,722.06 | | | 1,050,722.06 |
| (1) 处置或报废 | | 1,050,722.06 | | | 1,050,722.06 |
| 4. 期末余额 | 50,756,529.66 | 31,655,202.22 | 5,129,594.58 | 6,806,394.08 | 94,347,720.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,043,769.38 | 23,147,674.23 | 4,610,215.25 | 2,308,846.78 | 43,110,505.64 |
| 2. 本期增加金额 | 862,083.76 | 2,199,678.55 | 37,681.97 | 308,559.72 | 3,408,004.00 |
| (1) 计提 | 862,083.76 | 2,199,678.55 | 37,681.97 | 308,559.72 | 3,408,004.00 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,013,794.17 | | | 1,013,794.17 |
| (1) 处置或报废 | | 1,013,794.17 | | | 1,013,794.17 |
| 4. 期末余额 | 13,905,853.14 | 24,333,558.61 | 4,647,897.22 | 2,617,406.50 | 45,504,715.47 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 36,850,676.52 | 7,321,643.61 | 481,697.36 | 4,188,987.58 | 48,843,005.07 |
| 2. 期初账面价值 | 37,712,760.28 | 8,252,374.15 | 380,018.03 | 2,885,120.76 | 49,230,273.22 |

11、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 7,714,274.52 | 7,714,274.52 |
| 2. 本期增加金额 | 1,332,351.49 | 1,332,351.49 |
| (1) 本期租赁 | 1,332,351.49 | 1,332,351.49 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 9,046,626.01 | 9,046,626.01 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 2、本期增加金额 | 1,255,901.36 | 1,255,901.36 |
| (1) 计提 | 1,255,901.36 | 1,255,901.36 |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末余额 | 1,255,901.36 | 1,255,901.36 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 7,790,724.65 | 7,790,724.65 |
| 2、期初账面价值 | 7,714,274.52 | 7,714,274.52 |

12、无形资产

单位：元

| 项目 | 软件使用权和著作权 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 75,358,344.69 | 75,358,344.69 |
| 2. 本期增加金额 | 44,132.08 | 44,132.08 |
| (1) 购置 | 44,132.08 | 44,132.08 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 75,402,476.77 | 75,402,476.77 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 40,628,292.63 | 40,628,292.63 |
| 2. 本期增加金额 | 6,163,132.04 | 6,163,132.04 |
| (1) 计提 | 6,163,132.04 | 6,163,132.04 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 46,791,424.67 | 46,791,424.67 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 28,611,052.10 | 28,611,052.10 |
| 2. 期初账面价值 | 34,730,052.06 | 34,730,052.06 |

13、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 上海天戏互娱网络科技有限公司 | 317,390,006.00 | | | 317,390,006.00 |
| 合计 | 317,390,006.00 | | | 317,390,006.00 |

14、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 | 期末余额 |
|-------|------------|-----------|------------|------------|
| 字体使用权 | 251,242.91 | | 54,501.78 | 196,741.13 |
| 其他费用 | 275,309.21 | 94,339.62 | 105,133.60 | 264,515.23 |
| 合计 | 526,552.12 | 94,339.62 | 159,635.38 | 461,256.36 |

15、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 | 8,634,112.01 | 1,295,116.81 | 8,306,146.80 | 1,249,944.98 |
| 可抵扣亏损 | 116,657,261.64 | 17,498,589.25 | 101,187,071.53 | 15,178,060.73 |
| 预提费用 | 10,292,227.34 | 1,543,834.10 | 11,448,656.16 | 1,717,298.42 |
| 其他权益工具公允价值变动计入其他综合收益 | 2,000,000.00 | 300,000.00 | 2,000,000.00 | 300,000.00 |
| 未到期已核销的贷款 | | | 146,419.54 | 36,604.89 |
| 合计 | 137,583,600.99 | 20,637,540.16 | 123,088,294.03 | 18,481,909.02 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 4,348,336.24 | 652,250.45 | 5,390,942.44 | 808,641.41 |
| 理财产品投资公允价值变动 | | | 276,164.38 | 69,041.10 |
| 合计 | 4,348,336.24 | 652,250.45 | 5,667,106.82 | 877,682.51 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 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 | | 20,637,540.16 | | 18,481,909.02 |
| 递延所得税负债 | | 652,250.45 | | 877,682.51 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,869,886.43 | 1,384,151.51 |
| 可抵扣亏损 | 10,281,480.87 | 1,085,051.35 |
| 其他权益工具公允价值变动计入其他综合收益 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 16,151,367.30 | 5,469,202.86 |

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付游戏开发支出 | 37,964,639.44 | | 37,964,639.44 | 23,584,905.11 | | 23,584,905.11 |
| 预付版权金 | 25,021,467.50 | | 25,021,467.50 | 18,403,462.22 | | 18,403,462.22 |
| 合计 | 62,986,106.94 | | 62,986,106.94 | 41,988,367.33 | | 41,988,367.33 |

17、短期借款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 24,856,877.85 | 9,930,955.82 |
| 信用借款 | | 22,500,000.00 |
| 合计 | 24,856,877.85 | 32,430,955.82 |

18、应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 280,158,815.56 | 169,759,221.80 |
| 1至2年 | 1,084,400.21 | 2,781,064.47 |
| 2至3年 | 599,593.11 | 1,383,511.51 |
| 3至4年 | 335,298.55 | 333,298.75 |
| 4至5年 | 161,838.68 | 31,718.60 |
| 5年以上 | 19,048.25 | 6,963.37 |
| 合计 | 282,358,994.36 | 174,295,778.50 |

19、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,804,769.10 | 6,555,924.60 |
| 1至2年 | 36,337.95 | 104,275.67 |
| 2至3年 | 26,224.87 | |
| 4至5年 | | 1,073.66 |
| 5年以上 | 1,003.09 | |
| 合计 | 4,868,335.01 | 6,661,273.93 |

20、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 | 44,289,406.63 | 43,808,213.31 | 80,564,365.36 | 7,533,254.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,810,133.29 | 2,719,883.46 | 90,249.83 |
| 三、辞退福利 | | 1,368,381.00 | 1,263,381.00 | 105,000.00 |
| 合计 | 44,289,406.63 | 47,986,727.60 | 84,547,629.82 | 7,728,504.41 |

(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 | 42,555,958.33 | 38,687,962.90 | 74,751,346.27 | 6,492,574.96 |
| 2、职工福利费 | 804,283.00 | 731,063.26 | 1,427,346.26 | 108,000.00 |
| 3、社会保险费 | 58,491.00 | 1,536,952.29 | 1,538,956.64 | 56,486.65 |
| 其中：医疗保险费 | 52,641.90 | 1,421,008.65 | 1,418,623.11 | 55,027.44 |
| 工伤保险费 | | 19,068.35 | 18,249.77 | 818.58 |
| 生育保险费 | 5,849.10 | 96,875.29 | 102,083.76 | 640.63 |
| 4、住房公积金 | 40,772.00 | 2,560,047.18 | 2,550,614.18 | 50,205.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 829,902.30 | 292,187.68 | 296,102.01 | 825,987.97 |
| 合计 | 44,289,406.63 | 43,808,213.31 | 80,564,365.36 | 7,533,254.58 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | | 2,698,952.22 | 2,611,614.82 | 87,337.40 |
| 2、失业保险费 | | 111,181.07 | 108,268.64 | 2,912.43 |

| | | | | |
|----|--|--------------|--------------|-----------|
| 合计 | | 2,810,133.29 | 2,719,883.46 | 90,249.83 |
|----|--|--------------|--------------|-----------|

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,188,436.93 | 742,539.38 |
| 企业所得税 | 4,887,697.46 | 1,022,081.75 |
| 个人所得税 | 166,218.92 | 202,350.71 |
| 城市维护建设税 | 109,413.36 | 42,594.15 |
| 教育费附加 | 65,648.01 | 21,582.50 |
| 地方教育费附加 | 43,765.34 | 14,361.58 |
| 印花税 | 29,328.50 | 231,996.60 |
| 房产税 | 93,482.60 | 93,482.64 |
| 土地使用税 | | |
| 版权税 | 7,034.21 | 8,474.86 |
| 合计 | 7,591,025.33 | 2,379,464.17 |

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 押金/保证金 | 930,801.53 | 5,384,643.10 |
| 计提分成费用 | 9,444,710.52 | 11,652,928.00 |
| 计提其他费用 | 409,086.84 | 570,892.30 |
| 对非关联方的应付款项 | 847,772.82 | 258,151.89 |
| 合计 | 11,632,371.71 | 17,866,615.29 |

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,501,763.76 | 2,164,375.27 |
| 1年内到期的应付股权款 | 90,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 92,501,763.76 | 52,164,375.27 |

24、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 291,344.09 | 270,818.15 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 291,344.09 | 270,818.15 |
|----|------------|------------|

25、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 8,586,088.89 | 8,343,207.09 |
| 减：未确认融资费用 | -612,067.97 | -628,932.57 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -2,501,763.76 | -2,164,375.27 |
| 合计 | 5,472,257.16 | 5,549,899.25 |

26、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 应付购买天戏互娱股权款 | 180,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 180,000,000.00 | 90,000,000.00 |

27、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 | 240,000,000.00 | | | | | | 240,000,000.00 |

28、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) | 334,127,347.14 | | 318,656,643.75 | 15,470,703.39 |
| 其他资本公积 | 2,749,852.77 | | | 2,749,852.77 |
| 合计 | 336,877,199.91 | | 318,656,643.75 | 18,220,556.16 |

其他说明：2021年1月6日，公司召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于收购控股子公司少数股东权益的议案》，同意公司以现金360,000,000.00元收购上海天戏互娱网络技术有限公司30%股权，收购价款与自合并日开始持续计算的子公司账面净资产之间的差异调整资本公积318,656,643.75元。

29、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|------|---------------|------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司 | | 33,859,958.26 | | 33,859,958.26 |

| | | | |
|----|--|---------------|---------------|
| 股份 | | | |
| 合计 | | 33,859,958.26 | 33,859,958.26 |

其他说明：公司于 2021 年 6 月 17 日第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于实施股权激励计划或员工持股计划，截至 2021 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 2,300,000 股。

30、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,700,000.00 | 1,485,262.80 | | | | 1,485,262.80 | -3,214,737.20 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -4,700,000.00 | 1,485,262.80 | | | | 1,485,262.80 | -3,214,737.20 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -259,446.49 | -196,820.47 | | | | -196,820.47 | -456,266.96 |
| 外币财务报表折算差额 | -259,446.49 | -196,820.47 | | | | -196,820.47 | -456,266.96 |
| 其他综合收益合计 | -4,959,446.49 | 1,288,442.33 | | | | 1,288,442.33 | -3,671,004.16 |

31、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 | 75,526,670.44 | | | 75,526,670.44 |
| 合计 | 75,526,670.44 | | | 75,526,670.44 |

32、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 | 426,520,678.62 | 380,206,029.18 |
| 调整后期初未分配利润 | 426,520,678.62 | 380,206,029.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 70,037,291.14 | 60,470,995.84 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,876,346.40 |
| 应付普通股股利 | | 5,280,000.00 |
| 其他 | | 1,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 496,557,969.76 | 426,520,678.62 |

33、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 | 619,878,609.89 | 479,771,246.46 | 446,306,954.96 | 342,601,884.08 |
| 合计 | 619,878,609.89 | 479,771,246.46 | 446,306,954.96 | 342,601,884.08 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|-------|----------------|--------------|----------------|
| 商品类型 | 618,646,648.07 | 1,231,961.82 | 619,878,609.89 |
| 其中： | | | |
| 广告与增值 | 280,210,351.73 | | 280,210,351.73 |
| 游戏运营 | 128,554,133.39 | | 128,554,133.39 |
| IP 运营 | 205,339,742.15 | | 205,339,742.15 |
| 小额贷款 | | 1,231,961.82 | 1,231,961.82 |
| 其他 | 4,542,420.80 | | 4,542,420.80 |

说明：

本集团的收入主要包括广告与增值服务收入、游戏运营收入、IP 运营收入。

(1) 广告与增值服务收入

广告与增值服务收入包括网络广告及推广服务收入、互联网增值服务。

网络广告及推广服务收入具体于广告推广方案及排期表已得到客户认可，有关内容已在约定地区和客户终端发布或推广，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认网络广告及技术服务收入的实现。

互联网增值服务收入具体于流量等数据已与客户对账确认无误，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认互联网增值服务收入的实现。

(2) 游戏运营收入

游戏运营主要是联合运营。本集团作为联合运营方与相应对方签订联合运营协议，按合同约定应提供研发、推广、充值管理等服务，在应提供服务已提供、与合作方核对数据无误后，按双方确认的金额确认为营业收入；

(3) IP 运营收入

IP 运营是指本集团将 IP 授权第三方开发运营或者在第三方 IP 运营中提供监修、策划等提升 IP 价值的服务，取得授权收入和监修服务收入。授权收入在相关授权已提供、因向客户提供授权而有权取得对价、且对价很可能收回时确认收入；监修服务在合同约定应提供的服务义务已提供、与合作方核对数据无误后按双方确认的结算单确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,868,335.01 元，其中，4,868,335.01 元预计将于 2021 年度确认收入。

34、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 | 686,740.39 | 423,839.66 |
| 教育费附加 | 405,801.15 | 275,549.49 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 270,534.09 | 170,034.62 |
| 房产税 | 230,654.80 | 153,991.76 |
| 土地使用税 | 585.26 | 1,170.52 |
| 车船使用税 | 4,940.00 | 4,320.00 |
| 印花税 | 400,980.10 | 369,219.50 |
| 合计 | 2,000,235.79 | 1,398,125.55 |

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,712,144.44 | 7,095,797.33 |
| 市场推广费 | 8,233,033.43 | 3,177,795.22 |
| 软件返利 | 184,697.43 | 1,610,455.26 |
| 差旅费 | 621,270.37 | 442,753.09 |
| 业务招待费 | 330,585.06 | 145,301.44 |
| 广告宣传费 | 7,849.46 | 5,985.53 |
| 折旧费 | 204,062.81 | 213,960.18 |
| 办公费 | 132,057.35 | 87,700.67 |
| 其它 | 201,757.70 | 178,000.99 |
| 合计 | 18,627,458.05 | 12,957,749.71 |

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,946,574.63 | 8,062,885.70 |
| 折旧与摊销 | 995,648.05 | 840,065.08 |
| 租赁及物业管理费 | 2,037,356.13 | 1,970,912.92 |
| 办公费 | 592,129.85 | 652,344.52 |
| 中介服务费 | 1,459,970.08 | 452,181.92 |
| 差旅费 | 303,968.95 | 473,777.79 |
| 业务招待费 | 983,845.75 | 381,700.47 |
| 其他 | 761,303.07 | 368,570.04 |
| 合计 | 16,080,796.51 | 13,202,438.44 |

37、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,077,430.60 | 22,112,685.56 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 800,675.07 | 1,067,993.88 |
| 其他 | 701,802.26 | 487,146.32 |
| 合计 | 26,579,907.93 | 23,667,825.76 |

38、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 809,276.03 | 209,353.77 |
| 利息收入 | 3,495,184.62 | 1,831,802.91 |
| 汇兑净损失 | 617,041.54 | -1,544,502.29 |
| 手续费 | 55,090.23 | 89,185.86 |
| 合计 | -2,013,776.82 | -3,077,765.57 |

39、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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 240,900.00 | 3,239,260.00 |
| 增值税加计抵扣 | 1,641,786.86 | 2,009,967.79 |
| 个税手续费返还 | 124,221.19 | 119,140.24 |
| 合计 | 2,006,908.05 | 5,368,368.03 |

40、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -760.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 52,419.22 | 1,515,490.96 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 611,225.77 | 565,943.15 |
| 合计 | 663,644.99 | 2,080,674.11 |

41、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|-----------|
| 其中：理财产品的公允价值变动收益 | 789,041.10 | -2,222.14 |
| 合计 | 789,041.10 | -2,222.14 |

42、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | 194,387.12 | -284.35 |
| 应收账款减值损失 | -2,049,577.04 | 374,084.11 |
| 发放贷款及垫款减值损失 | 635,778.38 | -553,416.57 |
| 应收利息减值损失 | -494,070.23 | -4,046.97 |
| 合计 | -1,713,481.77 | -183,663.78 |

43、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|----------|
| 固定资产处置收益 | | 5,506.39 |
| 合计 | | 5,506.39 |

44、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-----------|----------|-------------------|
| 其他 | 94,198.37 | 1,834.64 | 94,198.37 |
| 合计 | 94,198.37 | 1,834.64 | 94,198.37 |

45、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 200,000.00 | 1,425,500.00 | 200,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 30,733.20 | | 30,733.20 |
| 滞纳金 | 54.46 | | 54.46 |
| 其他 | 104,390.68 | 29,830.01 | 104,390.68 |
| 合计 | 335,178.34 | 1,455,330.01 | 335,178.34 |

46、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 | 12,768,002.88 | 10,909,683.73 |
| 递延所得税费用 | -2,381,063.20 | -4,202,906.42 |
| 合计 | 10,386,939.68 | 6,706,777.31 |

(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 | 80,337,874.37 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,050,681.16 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,544,195.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,206,355.89 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 817,096.80 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 8,518.64 |
| 加计扣除影响 | -2,827,196.10 |
| 所得税费用 | 10,386,939.68 |

47、其他综合收益

详见附注六、30。

48、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 3,557,380.63 | 1,824,302.91 |
| 政府补贴资金 | 299,095.43 | 3,372,969.10 |
| 往来款项 | 16,659,914.00 | 43,080,710.55 |
| 合计 | 20,516,390.06 | 48,277,982.56 |

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 17,356,414.15 | 16,789,397.71 |
| 往来款项 | 30,031,427.86 | 17,750,052.63 |
| 合计 | 47,387,842.01 | 34,539,450.34 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 银行理财产品赎回 | 100,000,000.00 | 434,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 434,000,000.00 |

(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 | | 394,000,000.00 |
| 合计 | | 394,000,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 收购天戏 30%股权代扣代缴个人所得税 | 11,925,556.20 | |
| 其他 | 3,449.73 | 24,473.06 |
| 合计 | 11,929,005.93 | 24,473.06 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-----------|
| 支付收购天戏互娱股权款 | 230,000,000.00 | |
| 收购天戏 30%股权代扣代缴个人所得税 | 11,925,556.20 | |
| 回购股份 | 33,859,958.26 | |
| 其他 | 1,480,945.36 | 62,512.95 |
| 合计 | 277,266,459.82 | 62,512.95 |

49、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 | 69,950,934.69 | 54,665,086.92 |
| 加：资产减值准备 | 1,713,481.77 | 183,663.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,408,004.00 | 3,075,780.34 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 使用权资产折旧 | 1,255,901.36 | |
| 无形资产摊销 | 6,163,132.04 | 10,158,755.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 159,635.38 | 103,950.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 30,733.20 | -5,506.39 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -789,041.10 | 2,222.14 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 809,276.03 | 196,246.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -663,644.99 | -2,079,186.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,155,631.14 | -3,841,308.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -225,432.06 | -361,597.47 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 35,184.88 | -61,726.55 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -65,614,656.49 | -36,667,819.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 62,752,867.87 | -4,225,755.74 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,830,745.44 | 21,142,804.13 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 468,442,606.35 | 669,658,476.10 |
| 减：现金的期初余额 | 597,955,584.00 | 654,670,778.76 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -129,512,977.65 | 14,987,697.34 |

(2) 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 | 468,442,606.35 | 597,955,584.00 |
| 其中：库存现金 | 28,456.19 | 23,903.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 461,202,909.52 | 596,888,481.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,211,240.64 | 1,043,199.03 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 468,442,606.35 | 597,955,584.00 |

50、外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 4,633,764.34 | 6.4601 | 29,934,581.01 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 542,508.93 | 0.83208 | 451,410.83 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 4,258,225.80 | 6.4601 | 27,508,564.49 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 19,413.71 | 0.83208 | 16,153.76 |
| 欧元 | 90.10 | 7.6862 | 692.53 |
| 新台币 | 6,847.00 | 0.2773 | 1,898.67 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,687,166.65 | 6.4601 | 17,359,365.27 |
| 港元 | 46,558.92 | 0.83208 | 38,740.75 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 65,114.27 | 6.4601 | 420,644.70 |

51、政府补助

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------|--------------|------|--------------|
| 增值税加计抵扣 | 1,641,786.86 | 其他收益 | 1,641,786.86 |
| 税务三代手续费返还 | 124,221.19 | 其他收益 | 124,221.19 |
| 高新技术企业认定（复审）奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 文化科技产业融合专项资金 | 72,000.00 | 其他收益 | 72,000.00 |
| 临港地区财政补助 | 66,900.00 | 其他收益 | 66,900.00 |
| 一次性吸纳就业补贴 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 合计 | 2,006,908.05 | | 2,006,908.05 |

七、合并范围的变更

公司于2021年5月在海南省海口市设立海南盛天游戏网络科技有限公司，注册资金3,000万元，截止2021年6月30日，海南盛天游戏网络科技有限公司已顺利注册，正在积极筹备游戏发行业务中。

八、在其他主体中的权益

| 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 | |
|------------------------------------|------|------|------------|---------|---------|-----------|
| 武汉盛天资本投资管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 投资咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 湖北盛天金融科技服务有限公司 | 武汉 | 武汉 | 软件和信息技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉市盛天小额贷款有限责任公司 | 武汉 | 武汉 | 小额贷款业务 | 100.00% | | 设立 |
| 霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| Century Network (HongKong) Limited | 香港 | 香港 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉盛天网御科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 海南盛游互动电子竞技有限公司 | 海南澄迈 | 海南澄迈 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 海南盛天游戏网络科技有限公司 | 海南海口 | 海南海口 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 上海天戏互娱网络技术有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 上海天馨网络技术有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 天戏互娱(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 上海创雄网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 霍尔果斯天漫网络科技有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| TCI Entertainment Limited | 塞舌尔 | 塞舌尔 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |
| 海南天戏互娱网络技术有限公司 | 海南海口 | 海南海口 | 软件和信息技术服务 | | 100.00% | 设立 |

注：公司原持有子公司上海天戏互娱网络技术有限公司 70%的股权，2021 年 1 月 6 日，公司第三届董事会第二十八次会议通过决议，以现金 360,000,000.00 元收购上海天戏互娱网络技术有限公司 30%少数股东股权。2021 年 1 月 25 日已完成收购工作，并办理变更登记。收购完成后，公司持有上海天戏互娱网络技术有限公司 100%的股权。本报告期内收购完成前，归属于少数股东的损益为-86,356.45 元。

九、与金融工具相关的风险

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低

到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

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。

汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

本集团外币货币性资产和外币货币性负债金额较小，且流动性较好，汇率变动对本集团净利润和股权权益产生的影响不大。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款带息债务。于2021年6月30日，本集团的带息债务均为以人民币计价的固定利率的借款合同，不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自期初以来已发生重大变化，因此期末以原账面价值作为公允价值，其他价格风险较低。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

| 项 目 | 期 末 | 期 初 |
|--------------------------|-------|-------|
| A集团应收账款余额占全部应收账款余额比例 (%) | 62.22 | 28.06 |

(3) 流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于2021年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目 | 1年以内 | 1年以上 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 280,158,815.56 | 2,200,178.80 |
| 其他应付款 | 6,117,214.61 | 5,515,157.10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 92,501,763.76 | |
| 其他非流动负债 | | 180,000,000.00 |

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 其他权益工具投资 | 11,095,786.80 | | 43,492,000.00 | 54,587,786.80 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 11,095,786.80 | | 43,492,000.00 | 54,587,786.80 |
| 二、非持续的公允价值计 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 量 | | | | |
|---|--|--|--|--|

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

(1) 本集团购买的理财产品公允价值参考银行公布的预期收益率确定。

(2) 因被投资公司，如合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业、北京创新工场创业投资中心（有限合伙）、嘉兴居鑫投资合伙企业（有限合伙）的公允价值估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 因被投资的公司北京同桌游戏科技有限公司、武汉盛潮网络技术有限公司财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(4) 因被投资公司深圳市爱播信息科技有限公司、上海灏博文化传媒有限公司预计无法收回投资，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人有关信息

| 实际 控制人 | 2021年6月30日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----------|
| | 持股比例（%） | 持股比例（%） | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
| 赖春临 | 33.40 | 33.40 | 33.40 | 33.40 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|----------------------------------|
| 南京从玉互动网络科技有限公司 | 实际控制人直接持有10%股份且对重大经营事项具有一票否决权的公司 |
| 武汉从玉网络科技有限公司 | 实际控制人间接持有10%股份且对重大经营事项具有一票否决权的公司 |

其他说明：实际控制人已于 2020 年 10 月 26 日转让上述公司股权，并不再参与其经营。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|----------|-------|---------|----------|-----------|
| 武汉从玉网络科技有限公司 | 发放贷款利息收入 | | | | 50,090.49 |

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 赖春临 | 6,110,000.00 | 2021年02月19日 | 2022年02月19日 | 否 |
| 赖春临 | 12,780,000.00 | 2021年02月22日 | 2022年02月22日 | 否 |
| 赖春临 | 5,800,922.03 | 2021年01月13日 | 2021年11月30日 | 否 |
| 赖春临 | 165,955.82 | 2020年11月10日 | 2021年11月09日 | 否 |

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 929,999.90 | 790,231.29 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 南京从玉互动网络科技有限公司 | 3,712,740.96 | | 3,755,397.68 | |
| 合计 | | 3,712,740.96 | | 3,755,397.68 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------|--------|
| 其他应付款 | 南京从玉互动网络科技有限公司 | 420,601.53 | |

| | | | |
|----|----|------------|--|
| | 公司 | | |
| 合计 | | 420,601.53 | |

6、关联方承诺

截至2021年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2021年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本报告报出日，本集团已办理完成退出小额贷款行业事项，详见本附注十四、1、终止经营。

除上述事项外，本集团无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|------------------|
| 武汉市盛天小额贷款有限责任公司 | 1,231,961.82 | 1,361,291.78 | -129,329.96 | 141,153.19 | -270,483.15 | -270,483.15 |

其他说明：公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于武汉市盛天小额贷款有限责任公司申请退出小额贷款行业的议案》，截至2021年7月28日盛天小额贷款有限责任公司已完成清算工作，并办理了注销手续。公司本报告期将小额贷款业务作为终止经营，并对上年同期原来作为持续经营损益列报的信息重新作为终止经营损益列报。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别为互联网运营分部、金融分部。这些报告分部是以各分部提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务为基础确定的。

本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

①互联网运营分部：本公司的互联网运营分部主要是由本公司及全资子公司盛天资本、盛天金融、盛传天成、盛游互娱、香港盛天、盛天网御、盛游互动、控股子公司天戏互娱及天戏互娱全资子公司天馨网络、天双网络、霍尔果斯天戏、香港天戏、创雄网络、霍尔果斯天漫、海南天戏构成，该业务分部主要一块以“易乐游网娱平台”为核心，集电子竞技产品、媒体内容产品、移动互联产品等为一体，向广大互联网用户提供游戏、社交、购物、音频视频等各类网络内容与服务业务；另一块以深耕精品IP运营为主，围绕“精品IP”与全球产业链合作伙伴开展深入合作，提供IP授权引进、监修、游戏出海等多样化服务。

②金融分部：本公司的金融分部是全资子公司盛天小额贷，该公司业务范围是经营小额贷款业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部间的转移定价，以平价销售为主，分部间无利润考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 互联网运营分部 | 金融分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 对外营业收入 | 618,646,648.07 | 1,231,961.82 | | 619,878,609.89 |
| 分部间交易收入 | 561,572.98 | | -561,572.98 | |
| 销售费用 | 18,627,458.05 | | | 18,627,458.05 |
| 利息收入 | 1,059,202.46 | 2,435,982.16 | | 3,495,184.62 |
| 利息费用 | 809,276.03 | | | 809,276.03 |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 信用减值损失 | -1,855,832.12 | 142,350.35 | | -1,713,481.77 |
| 资产减值损失 | | | | |
| 折旧费和摊销费 | 10,986,672.78 | | | 10,986,672.78 |
| 利润总额（亏损） | 81,028,777.31 | -129,329.96 | -561,572.98 | 80,337,874.37 |
| 资产总额 | 1,074,796,875.24 | 505,931,082.83 | -170,000,000.00 | 1,410,727,958.07 |
| 负债总额 | 787,396,286.02 | 557,438.11 | -170,000,000.00 | 617,953,724.13 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|------------|--|---------------|
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | | |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 32,800,706.08 | -46,662.27 | | 32,754,043.81 |

十五、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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,816,874.05 | 7.21% | 3,816,874.05 | 100.00% | | 3,818,715.25 | 4.68% | 3,818,715.25 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,648,680.34 | 5.00% | 2,648,680.34 | 100.00% | | 2,648,680.34 | 3.25% | 2,648,680.34 | 100.00% | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,168,193.71 | 2.21% | 1,168,193.71 | 100.00% | | 1,170,034.91 | 1.43% | 1,170,034.91 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 49,151,778.77 | 92.79% | 1,550,824.33 | 3.16% | 47,600,954.44 | 77,743,267.36 | 95.32% | 2,286,016.36 | 2.94% | 75,457,251.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 非关联方款项组合 | 48,359,022.77 | 91.30% | 1,550,824.33 | 3.21% | 46,808,198.44 | 76,243,267.36 | 93.48% | 2,286,016.36 | 3.00% | 73,957,251.00 |
| 关联方款项组合 | 792,756.00 | 1.50% | | | 792,756.00 | 1,500,000.00 | 1.84% | | | 1,500,000.00 |
| 合计 | 52,968,652.82 | | 5,367,698.38 | | 47,600,954.44 | 81,561,982.61 | | 6,104,731.61 | | 75,457,251.00 |

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：2,648,680.34

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位甲 | 2,648,680.34 | 2,648,680.34 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,648,680.34 | 2,648,680.34 | -- | -- |

非关联方款项组合：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------|---------------|--------------|-------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 非关联方款项组合 | 48,359,022.77 | 1,550,824.33 | 3.21% | |
| 合计 | 48,359,022.77 | 1,550,824.33 | -- | -- |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 45,550,351.99 |
| 1至2年 | 3,677,900.46 |
| 2至3年 | 3,045,899.46 |
| 3年以上 | 694,500.91 |
| 3至4年 | 279,391.78 |
| 4至5年 | 379,322.79 |
| 5年以上 | 35,786.34 |
| 合计 | 52,968,652.82 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 6,104,731.61 | | 737,033.23 | | | 5,367,698.38 |
| 合计 | 6,104,731.61 | | 737,033.23 | | | 5,367,698.38 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户 A | 14,251,982.10 | 26.91% | 285,039.64 |
| 客户 B | 4,164,234.34 | 7.86% | 83,284.69 |
| 客户 C | 3,989,447.67 | 7.53% | 79,788.95 |
| 客户 D | 3,098,313.10 | 5.85% | 61,966.26 |
| 客户 E | 2,585,748.00 | 4.88% | 51,714.96 |
| 合计 | 28,089,725.21 | 53.03% | 561,794.5 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 46,906,148.84 | 12,062,229.41 |
| 合计 | 46,906,148.84 | 12,062,229.41 |

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 押金/保证金 | 6,165,355.77 | 1,293,033.51 |
| 备用金借支 | 293,000.00 | 6,997.54 |
| 非关联方往来款 | 2,281,184.09 | 3,421,408.38 |
| 关联方往来款 | 38,523,006.38 | 7,923,006.38 |
| 合计 | 47,262,546.24 | 12,644,445.81 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 12,930.34 | 569,286.06 | | 582,216.40 |
| 2021年1月1日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 48,723.22 | | | 48,723.22 |
| 本期转回 | | 274,542.22 | | 274,542.22 |
| 2021年6月30日余额 | 61,653.56 | 294,743.84 | | 356,397.40 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 45,369,750.47 |
| 1至2年 | 1,472,403.77 |
| 2至3年 | 241,640.00 |
| 3年以上 | 178,752.00 |
| 3至4年 | 85,752.00 |
| 5年以上 | 93,000.00 |
| 合计 | 47,262,546.24 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|--------|------------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 582,216.40 | | 225,819.00 | | | 356,397.40 |
| 合计 | 582,216.40 | | 225,819.00 | | | 356,397.40 |

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 |
|------|---------|---------------|-------|------------------|-----------|
| 单位 A | 关联公司往来款 | 36,423,006.38 | 1 年以内 | 77.07% | |
| 单位 B | 关联公司往来款 | 2,100,000.00 | 1 年以内 | 4.44% | |
| 单位 C | 押金/保证金 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 10.58% | 50,000.00 |
| 单位 D | 押金/保证金 | 625,000.00 | 1 年以内 | 1.32% | 6,250.00 |
| 单位 E | 押金/保证金 | 161,640.00 | 2-3 年 | 0.34% | 1,616.40 |
| 合计 | -- | 44,309,646.38 | -- | 93.75% | 57,866.40 |

3、长期股权投资

单位：元

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 武汉盛天资本投资管理有限公司 | 37,100,000.00 | | | | | 37,100,000.00 | |
| 湖北盛天金融科技服务有限公司 | 800,000.00 | | | | | 800,000.00 | |
| 武汉市盛天小额贷款有限责任公司 | 500,000,000.00 | | | | | 500,000,000.00 | |
| 霍尔果斯盛天成数字传媒有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| Century Network (Hong Kong) Limited | 4,339,741.92 | 10,000,000.00 | | | | 14,339,741.92 | |
| 武汉盛天网御科技有限公司 | 10,000.00 | | | | | 10,000.00 | |
| 上海天戏互娱 | 420,000,000. | 360,000,000. | | | | 780,000,000. | |

| | | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|--|--|--|------------------|--|
| 网络技术有限公司 | 00 | 00 | | | | 00 | |
| 海南盛游互动电子竞技有限公司 | 50,000.00 | | | | | 50,000.00 | |
| 合计 | 992,299,741.92 | 370,000,000.00 | | | | 1,362,299,741.92 | |

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 | 162,384,061.32 | 113,347,890.32 | 156,622,692.56 | 128,499,587.67 |
| 合计 | 162,384,061.32 | 113,347,890.32 | 156,622,692.56 | 128,499,587.67 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 商品类型 | 162,384,061.32 | 162,384,061.32 |
| 其中： | | |
| 网络广告与增值业务 | 137,550,750.27 | 137,550,750.27 |
| 游戏运营业务 | 19,729,317.27 | 19,729,317.27 |
| 其他业务 | 5,103,993.78 | 5,103,993.78 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 58,000,000.00 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -2,247.13 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 186,094.59 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 343,067.64 | 500,000.00 |
| 合计 | 58,343,067.64 | 683,847.46 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -30,733.20 | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 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） | 240,900.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,452,686.09 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -210,246.77 | |
| 减：所得税影响额 | 292,424.29 | |
| 合计 | 1,160,181.83 | -- |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.30% | 0.2918 | 0.2918 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.17% | 0.2870 | 0.2870 |

第九节 备查文件目录

1. 经公司法定代表人签字和公司盖章的2021年半年度报告全文及其摘要。
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

湖北盛天网络技术股份有限公司

法定代表人：赖春临

2021年7月31日