芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司

2017 年年度财务报告

2018 年 04 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所/交易所	指	深圳证券交易所
公司/本公司/上市公司/三七互娱	指	芜湖顺荣汽车部件股份有限公司/芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司
上海三七互娱	指	三七互娱（上海）科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《芜湖顺荣汽车部件股份有限公司公司章程》/《芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司公司章程》
审计机构	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
法律顾问	指	北京市天元律师事务所
保荐人（主承销商）	指	广发证券股份有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
报告期末/本报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
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	手机游戏，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。
RPG	指	角色扮演类游戏
ARPG	指	动作角色扮演类游戏
SLG	指	策略游戏
MMOARPG	指	大型多人在线动作角色扮演类游戏
上海墨鹍公司	指	上海墨鹍数码科技有限公司
江苏智铭公司	指	江苏智铭网络技术有限公司
顺荣投资公司	指	芜湖顺荣投资有限公司
顺荣永弘公司	指	上海顺荣永弘科技发展有限公司
广州森云公司	指	广州森云汽车部件有限公司
顺荣有限公司	指	芜湖顺荣汽车部件有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

燕领投资公司	指	上海燕领投资管理有限公司
西藏信泰公司	指	西藏信泰文化传媒有限公司
安徽尚趣玩公司	指	安徽尚趣玩网络科技有限公司
尚趣玩国际公司	指	尚趣玩国际有限公司
智美网络公司	指	智美网络科技有限公司
广州三七公司	指	广州三七网络科技有限公司
广州星众公司	指	广州星众信息科技有限公司
安徽旭宏公司	指	安徽旭宏信息技术有限公司
无极娱乐公司	指	无极娱乐游戏有限公司
安徽三七公司	指	安徽三七网络科技有限公司
江苏极光公司	指	江苏极光网络技术有限公司
上海硬通公司	指	上海硬通网络科技有限公司
智娱国际公司	指	智娱线上国际有限公司
智玩国际公司	指	智玩在线国际有限公司
上海冠航公司	指	上海冠航网络科技有限公司
安徽嘉尚公司	指	安徽嘉尚网络科技有限公司
成都盛格公司	指	成都盛格时代网络科技有限公司
北京尚恒公司	指	北京尚恒嘉天网络科技有限公司
江苏嘉趣公司	指	江苏嘉趣网络科技有限公司
上海志仁公司	指	上海志仁文化传媒有限公司
西藏泰富公司	指	西藏泰富文化传媒有限公司
37 游戏娱乐	指	37 Games Entertainment Limited
上海手游公司	指	上海手游天下数字科技有限公司
安徽冠宇公司	指	安徽冠宇文化传媒有限公司
西藏耀通公司	指	西藏耀通网络科技有限公司
西藏盛格公司	指	西藏盛格网络科技有限公司
广州极圣公司	指	广州极圣网络科技有限公司
广州三七互娱公司	指	广州三七互娱科技有限公司
广州火山湖公司	指	广州火山湖信息技术有限公司
广州极世公司	指	广州极世网络科技有限公司
千娱公司	指	霍尔果斯千娱网络科技有限公司
星辉公司	指	霍尔果斯星辉网络科技有限公司
新锐公司	指	霍尔果斯新锐网络科技有限公司
冠进公司	指	冠进环球有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利辉创投	指	霍尔果斯利辉创业投资有限公司
安徽极光公司	指	安徽三七极光网络科技有限公司
上海朗鹍公司	指	上海朗鹍数码科技有限公司
上海鲲鹍公司	指	上海鲲鹍数码科技有限公司
上海米稷公司	指	上海米稷数码科技有限公司
上海傲爵公司	指	上海傲爵数码科技有限公司
佳稷公司	指	霍尔果斯佳稷数码科技有限公司
广州极晟公司	指	广州极晟网络技术有限公司
成都朋万科技股份有限公司	指	成都朋万科技股份有限公司及其子公司
深圳墨麟科技股份有限公司	指	深圳墨麟科技股份有限公司及其子公司
网众投资	指	樟树市网众投资管理中心（有限合伙）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2018]G17038250015 号
注册会计师姓名	熊永忠 杨新春

审计报告正文

芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司（以下简称“三七互娱”或“公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三七互娱2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三七互娱，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如“本附注三、25、收入及本附注五、39、营业收入和营业成本”所述,公司主要从事网络游戏的研发及运营，分为自主营运和联合运营。网络游戏运营高度依赖内部控制及IT系统，存在收入确认的固有风险，故我们将网络游戏的收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和测试与收入相关的内部控制，判断内部控制关键控制点的适当性及内部控制运行的有效性。

（2）执行IT审计。测试部分游戏后台充值数据、消费数据与财务信息是否一致；检查期末未消耗元宝真实性；测试游戏平均在线人数、付费人数、人均消费金额等指标与收入匹配性，进行分析性复核。

（3）检查收入结算及暂估准确性。由于对账或结算时间周期，为了满足权责发生制核算，公司月末根据充值金额及分成比例或实际消耗暂估收入，待实际结算时调整暂估收入，故暂估金额准确性直接影响收入确认准确性。抽取部分主要游戏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分月或分年暂估与结算收入，检查平均收入暂估差异率有无异常，判断收入暂估准确性。

（4）检查销售回款。检查第三方支付收款金额或银行进账单，关注进账单位、金额与账面记录是否一致。

（5）期后测试。对应收款项进行期后测试，能否及时收回或是否存在向客户返还；对于期末暂估的收入，检查期后获取的结算单，确定暂估金额与实际结算没有重大差异。

（二）商誉减值

1、事项描述

如“本附注三、20、长期资产减值及本附注五、16、商誉”所述，公司期末商誉账面原值28.40亿元，占总资产比例较高。商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及三七互娱管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，故我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）我们评价和测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制；评价管理层编制的企业价值测算表，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性。

（2）对未来现金流预测相关的关键指标，如收入预测数据、折现率等关键指标进行分析，判断收入预测、折现率合理性。

（3）将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性。

（4）利用估值专家的工作并获取相关的评估报告，评价估值专家的工作，包括：评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用的重要假设和方法等。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括三七互娱2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三七互娱的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三七互娱、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三七互娱的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三七互娱持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三七互娱不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6） 就三七互娱中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,580,910,931.98	819,213,006.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	55,340,000.00	94,638,841.21
应收账款	884,909,012.77	815,645,754.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预付款项	283,516,789.29	291,963,008.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	582,592.17	
应收股利		
其他应收款	388,111,919.85	122,662,618.02
买入返售金融资产		
存货	101,828,085.31	71,481,925.54
持有待售的资产	75,066,714.34	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	592,189,323.99	234,948,261.89
流动资产合计	3,962,455,369.70	2,450,553,416.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	882,481,586.86	785,068,643.78
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	376,972,832.08	786,567,839.80
投资性房地产		
固定资产	292,395,887.17	271,491,379.50
在建工程	50,672,878.42	31,078,391.88
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,898,112.29	43,864,656.11
开发支出	4,070,272.43	8,689,105.40
商誉	2,540,312,996.76	1,579,976,961.87
长期待摊费用	79,803,089.59	101,966,657.36
递延所得税资产	11,810,692.92	6,368,165.19
其他非流动资产	914,263,967.16	320,590,794.35
非流动资产合计	5,197,682,315.68	3,935,662,595.24
资产总计	9,160,137,685.38	6,386,216,011.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动负债：		
短期借款	372,054,500.00	372,878,500.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		17,414,395.42
应付账款	741,792,973.33	700,713,118.00
预收款项	84,886,734.84	59,679,946.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	113,480,021.50	81,943,285.80
应交税费	58,281,315.47	53,798,244.69
应付利息	390,533.38	411,567.28
应付股利		
其他应付款	61,572,020.26	293,166,635.18
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	28,117,893.57	
其他流动负债	57,738,251.19	44,259,562.28
流动负债合计	1,518,314,243.54	1,624,265,255.60
非流动负债：		
长期借款	310,775,272.06	
应付债券	27,163,239.26	23,757,428.88
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预计负债		
递延收益	17,226,474.44	9,039,043.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	355,164,985.76	32,796,472.26
负债合计	1,873,479,229.30	1,657,061,727.86
所有者权益：		
股本	2,148,110,844.00	2,084,794,788.00
其他权益工具	1,947,846.62	1,947,846.62
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,972,639,580.66	934,484,599.29
减：库存股		
其他综合收益	-25,087,592.30	-4,618,535.07
专项储备		
盈余公积	99,561,946.09	93,488,947.26
一般风险准备		
未分配利润	2,819,597,585.78	1,413,567,635.94
归属于母公司所有者权益合计	7,016,770,210.85	4,523,665,282.04
少数股东权益	269,888,245.23	205,489,001.44
所有者权益合计	7,286,658,456.08	4,729,154,283.48
负债和所有者权益总计	9,160,137,685.38	6,386,216,011.34

法定代表人：李卫伟　　主管会计工作负责人：叶威　　会计机构负责人：叶威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,437,518.91	15,360,874.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预付款项		1,886,792.45
应收利息		
应收股利		500,000,000.00
其他应收款	1,655,547,345.04	49,248,886.95
存货		
持有待售的资产	69,996,897.11	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	403,527,827.28	299,277.50
流动资产合计	2,134,509,588.34	566,795,831.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	60,000,000.00	189,996,897.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,754,424,925.15	5,586,179,960.15
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,334,186.37	
其他非流动资产	50,000,000.00	298,500,000.00
非流动资产合计	5,867,759,111.52	6,074,676,857.26
资产总计	8,002,268,699.86	6,641,472,688.57
流动负债：		
短期借款	369,000,000.00	370,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	539,632.89	208,649.67
应交税费	17,271,522.21	133,574.94
应付利息	390,533.38	411,567.28
应付股利		
其他应付款	565,086,466.06	285,250,797.14
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	936,428.02	
流动负债合计	953,224,582.56	656,004,589.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	953,224,582.56	656,004,589.03
所有者权益：		
股本	2,148,110,844.00	2,084,794,788.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,401,934,248.25	3,253,924,796.01
减：库存股		
其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

专项储备		
盈余公积	99,561,946.09	93,488,947.26
未分配利润	399,437,078.96	553,259,568.27
所有者权益合计	7,049,044,117.30	5,985,468,099.54
负债和所有者权益总计	8,002,268,699.86	6,641,472,688.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,188,828,116.75	5,247,893,728.73
其中：营业收入	6,188,828,116.75	5,247,893,728.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,039,424,012.89	4,137,677,116.62
其中：营业成本	1,948,197,239.76	1,941,286,776.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,508,097.89	29,714,525.49
销售费用	1,908,207,466.32	1,607,745,221.19
管理费用	776,659,541.86	514,933,615.17
财务费用	28,555,783.27	-5,460,395.61
资产减值损失	351,295,883.79	49,457,373.72
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	256,030,245.92	54,668,504.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,139,329.07	33,654,987.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,055,284.09	1,316,063.68
其他收益	111,259,077.18	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,517,748,711.05	1,166,201,180.55
加：营业外收入	403,057,922.86	162,018,871.61
减：营业外支出	4,187,038.90	9,448,442.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,916,619,595.01	1,318,771,610.02
减：所得税费用	80,119,872.98	102,102,999.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,836,499,722.03	1,216,668,610.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,836,499,722.03	1,216,668,610.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,620,582,427.47	1,070,162,324.07
少数股东损益	215,917,294.56	146,506,285.96
六、其他综合收益的税后净额	-19,783,336.38	-14,243,985.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,469,057.23	-8,895,261.69
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-20,469,057.23	-8,895,261.69
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-21,799,686.38	-7,908,783.53
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,330,629.15	-986,478.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	685,720.85	-5,348,723.60
七、综合收益总额	1,816,716,385.65	1,202,424,624.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,600,113,370.24	1,061,267,062.38
归属于少数股东的综合收益总额	216,603,015.41	141,157,562.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	0.51
（二）稀释每股收益	0.76	0.51

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

法定代表人：李卫伟　　主管会计工作负责人：叶威　　会计机构负责人：叶威

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	751,646.53	124,856,929.57
减：营业成本	31,646.53	123,665,864.69
税金及附加	1,349,357.00	46,078.86
销售费用		491,661.09
管理费用	17,159,274.42	10,613,763.22
财务费用	4,144,539.06	8,035,038.84
资产减值损失	10,753,616.43	2,581,848.90
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-294,252,732.59	607,782,394.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,555,025.80	-940,529.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	156,969.20	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-326,782,550.30	587,205,068.66
加：营业外收入	401,364,984.06	178,189.52
减：营业外支出		2,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,582,433.76	585,383,258.18
减：所得税费用	13,852,445.44	1,019,059.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,729,988.32	584,364,198.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,729,988.32	584,364,198.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	60,729,988.32	584,364,198.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	6,627,148,304.92	5,123,965,167.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	81,575,068.42	92,618,857.31
收到其他与经营活动有关的现金	55,786,523.83	87,462,581.79
经营活动现金流入小计	6,764,509,897.17	5,304,046,606.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,918,243,942.60	1,847,381,195.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	597,184,300.24	401,186,834.55
支付的各项税费	363,818,448.62	288,953,619.88
支付其他与经营活动有关的现金	2,053,367,277.41	1,714,585,379.00
经营活动现金流出小计	4,932,613,968.87	4,252,107,028.48
经营活动产生的现金流量净额	1,831,895,928.30	1,051,939,577.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	304,550,800.00	33,610,847.31
取得投资收益收到的现金	25,999,566.33	11,350,004.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,909,245.08	13,257,703.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,228,022,565.14	814,368,000.00
投资活动现金流入小计	2,567,482,176.55	872,586,555.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,018,821,190.70	209,226,627.28
投资支付的现金	344,220,277.93	1,225,093,171.05
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	450,009,937.84	
支付其他与投资活动有关的现金	2,122,369,000.00	955,800,000.00
投资活动现金流出小计	3,935,420,406.47	2,390,119,798.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,367,938,229.92	-1,517,533,243.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	433,862,496.88	16,002,903.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	
取得借款收到的现金	910,400,000.00	406,600,775.46
发行债券收到的现金		26,859,571.35
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,344,262,496.88	449,463,250.61
偿还债务支付的现金	572,506,834.37	65,116,982.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	368,016,434.03	215,525,663.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	128,000,000.00	100,931,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	93,493,316.06	
筹资活动现金流出小计	1,034,016,584.46	280,642,645.46
筹资活动产生的现金流量净额	310,245,912.42	168,820,605.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,505,684.94	10,197,065.30
五、现金及现金等价物净增加额	761,697,925.86	-286,575,995.03
加：期初现金及现金等价物余额	819,213,006.12	1,105,789,001.15
六、期末现金及现金等价物余额	1,580,910,931.98	819,213,006.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	831,026.44	56,370,508.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,173,262,433.61	6,684,417.01
经营活动现金流入小计	1,174,093,460.05	63,054,925.36
购买商品、接受劳务支付的现金	31,646.53	60,632,762.92
支付给职工以及为职工支付的现金	3,096,452.80	6,895,773.15
支付的各项税费	1,484,543.09	2,105,246.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,204,811,508.30	106,063,884.41
经营活动现金流出小计	1,209,424,150.72	175,697,666.92
经营活动产生的现金流量净额	-35,330,690.67	-112,642,741.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	195,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,582,261.90	108,722,924.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,000,000.00	
投资活动现金流入小计	202,582,261.90	108,722,924.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		474,642,388.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	372,642,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		51,500,000.00
投资活动现金流出小计	372,642,500.00	526,142,388.20
投资活动产生的现金流量净额	-170,060,238.10	-417,419,463.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	428,962,496.88	
取得借款收到的现金	560,000,000.00	370,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	988,962,496.88	370,000,000.00
偿还债务支付的现金	561,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	228,181,607.55	111,921,553.41
支付其他与筹资活动有关的现金	4,313,316.06	
筹资活动现金流出小计	793,494,923.61	111,921,553.41
筹资活动产生的现金流量净额	195,467,573.27	258,078,446.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5.12
五、现金及现金等价物净增加额	-9,923,355.50	-271,983,753.47
加：期初现金及现金等价物余额	15,360,874.41	287,344,627.88
六、期末现金及现金等价物余额	5,437,518.91	15,360,874.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,084,794,788.00			1,947,846.62	934,484,599.29		-4,618,535.07		93,488,947.26		1,413,567,635.94	205,489,001.44	4,729,154,283.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,084,794,788.00			1,947,846.62	934,484,599.29		-4,618,535.07		93,488,947.26		1,413,567,635.94	205,489,001.44	4,729,154,283.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	63,316,056.00				1,038,154,981.37		-20,469,057.23		6,072,998.83		1,406,029,949.84	64,399,243.79	2,557,504,172.60
（一）综合收益总额							-20,469,057.23				1,620,582,427.47	216,603,015.41	1,816,716,385.65
（二）所有者投入和减少资本	63,316,056.00				1,038,154,981.37							-24,203,771.62	1,077,267,265.75
1．股东投入的普通股	63,316,056.00				1,148,009,452.24							4,900,000.00	1,216,225,508.24
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					85,836,485.00							15,147,615.00	100,984,100.00
4．其他					-195,690,955.87							-44,251,386.62	-239,942,342.49
（三）利润分配									6,072,998.83		-214,552,477.63	-128,000,000.00	-336,479,478.80
1．提取盈余公积									6,072,998.83		-6,072,998.83		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-208,479,478.80	-128,000,000.00	-336,479,478.80
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,148,110,844.00			1,947,846.62	1,972,639,580.66		-25,087,592.30		99,561,946.09		2,819,597,585.78	269,888,245.23	7,286,658,456.08

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,042,397,394.00				1,975,551,294.76		4,276,726.62		35,052,527.43		506,077,201.90	147,570,271.88	3,710,925,416.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,042,397,394.00				1,975,551,294.76		4,276,726.62		35,052,527.43		506,077,201.90	147,570,271.88	3,710,925,416.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,042,397,394.00			1,947,846.62	-1,041,066,695.47		-8,895,261.69		58,436,419.83		907,490,434.04	57,918,729.56	1,018,228,866.89
（一）综合收益总额							-8,895,261.69				1,070,162,324.07	141,157,562.36	1,202,424,624.74
（二）所有者投入和减少资本				1,947,846.62	1,330,698.53							17,692,167.20	20,970,712.35
1．股东投入的普					-259,66							2,030,1	1,770,4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通股					1.93							60.70	98.77
2．其他权益工具持有者投入资本				1,947,846.62								15,539,105.81	17,486,952.43
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					1,590,360.46							122,900.69	1,713,261.15
（三）利润分配									58,436,419.83		-162,671,890.03	-100,931,000.00	-205,166,470.20
1．提取盈余公积									58,436,419.83		-58,436,419.83		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-104,235,470.20	-100,931,000.00	-205,166,470.20
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	1,042,397,394.00				-1,042,397,394.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	1,042,397,394.00				-1,042,397,394.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,084,794,788.00			1,947,846.62	934,484,599.29		-4,618,535.07		93,488,947.26		1,413,567,635.94	205,489,001.44	4,729,154,283.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,084,794,788.00				3,253,924,796.01				93,488,947.26	553,259,568.27	5,985,468,099.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,084,794,788.00				3,253,924,796.01				93,488,947.26	553,259,568.27	5,985,468,099.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	63,316,056.00				1,148,009,452.24				6,072,998.83	-153,822,489.31	1,063,576,017.76
（一）综合收益总额										60,729,988.32	60,729,988.32
（二）所有者投入和减少资本	63,316,056.00				1,148,009,452.24						1,211,325,508.24
1．股东投入的普通股	63,316,056.00				1,148,009,452.24						1,211,325,508.24
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,072,998.83	-214,552,477.63	-208,479,478.80
1．提取盈余公积									6,072,998.83	-6,072,998.83	
2．对所有者（或股东）的分配										-208,479,478.80	-208,479,478.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,148,110,844.00				4,401,934,248.25				99,561,946.09	399,437,078.96	7,049,044,117.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,042,397,394.00				4,296,322,190.01				35,052,527.43	131,567,260.04	5,505,339,371.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,042,397,394.00				4,296,322,190.01				35,052,527.43	131,567,260.04	5,505,339,371.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,042,397,394.00				-1,042,397,394.00				58,436,419.83	421,692,308.23	480,128,728.06
（一）综合收益总额										584,364,198.26	584,364,198.26
（二）所有者投入和减少资本											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									58,436,419.83	-162,671,890.03	-104,235,470.20
1．提取盈余公积									58,436,419.83	-58,436,419.83	
2．对所有者（或股东）的分配										-104,235,470.20	-104,235,470.20
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	1,042,397,394.00				-1,042,397,394.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	1,042,397,394.00				-1,042,397,394.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,084,794,788.00				3,253,924,796.01				93,488,947.26	553,259,568.27	5,985,468,099.54

三、公司基本情况

（1）历史沿革

公司系由顺荣有限公司整体变更设立的股份有限公司，于1995年5月26日在芜湖市南陵县工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省芜湖市。公司现持有统一社会信用代码为91340200713927789U的营业执照。公司现有注册资本2,148,110,844.00元，折2,148,110,844.00股（每股面值1元），其中无限售条件的流通股份A股1,161,874,699.00股；有限售条件的流通股份A股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

986,236,145.00股。公司股票已于2011年2月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

（2）公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：安徽省芜湖市南陵县经济开发区园。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：芜湖市鸠江区瑞祥路88号皖江财富广场A1座11楼。

（3）经营范围

网络及计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（涉及前置许可的除外），计算机系统集成，网络工程，图文设计制作，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，动漫的设计和制作，广告的设计、制作和发布，组织境内文化艺术交流活动, 实业投资，汽车零部件制造、销售。（以上范围涉及前置许可的除外）。

（4）业务性质及经营活动

互联网及相关服务行业，从事网络游戏的研发及运营；汽车制造业，从事汽车零部件的研发、生产及销售。

（5）财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2018年 04月 23日批准报出。

本公司将上海三七互娱、顺荣有限公司、西藏信泰公司3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法。从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注14、长期股权投资或10、金融工具。

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”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，分为共同经营和合营企业。当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。现金等价物指对持有的期限短（一

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%）或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 1000 万元(含 1000 万元)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	30.00%	30.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营是指满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。 合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本， 与长期股权投资初始投资成本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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资， 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 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转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注19、长期资产减值。

15、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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	20-40	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

运输工具	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%- 31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、软件、商标权、著作权、土地使用权等。公司无形资产包括土地使用权、游戏著作权及软件等。

（2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	权属证书年限
办公软件	5年	受益年限
域名	20年	受益年限
商标	10年	权属证书年限
专利权	10年	权属证书年限
游戏著作权	3年	受益年限
版号费	3年	受益年限

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注19、长期资产减值。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司对项目前期进行的前期调研和论证研究阶段费用支出计入研究阶段支出，在通过前期市场调研和项目可行性论证后，并报公司批准立项后的支出即为开发支出。

19、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，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

20、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。主要系游戏授权金、大厦装修费等，其摊销方法如下：

类　　别	摊销方法	摊销年限
代理版权金	直线摊销法	合同规定年限（一般3年）
大厦装修费	直线摊销法	大厦租赁剩余年限

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、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。公司在职工为公司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

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。 离职后福利计划， 是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

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

23、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 汽车油箱类产品确认收入的具体方法：

1)汽车油箱与客户每年签订一次合同，确定油箱及配件等各型号的价格，根据客户采购清单组织生产发货，发货至客户指定的汽车整车生产线，并以汽车整车下线时作为主要风险、报酬转移的时点确认销售收入实现的标准；

2)其他商品以发货作为确认销售收入实现的标准。

(2) 游戏产品确认收入的具体方法：

1）对于游戏运营收入，根据游戏运营平台的所有权划分，公司的网络游戏运营模式主要包括自主运营和第三方联合运营两种运营模式。

A 自主运营

在自主运营模式下，公司通过代理、第三方或开发商交由联运等形式获得一款网络游戏产品的代理权后，利用自有或第三方渠道发布并运营游戏产品。在自主运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在前述渠道注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金额确认为营业收入。

B 第三方联合运营

第三方联合运营模式指公司获得一款网络游戏产品的经营权后，与360游戏中心、YY游戏等一个或多个游戏运营公司进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。游戏玩家需要注册成第三方渠道的用户，在第三方渠道的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。在第三方联合运营模式下，第三方游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与开发商联合提供技术支持服务。公司按照与第三方游戏运营公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认为营业收入，对于公司同时收取一次性版权金的情况下，公司在收到版权金时计入递延收益，并在协议约定的收益期内按照直线法摊销计入营业收入。

2）对于游戏与研发收入，公司按照与游戏运营公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认为营业收入。对于公司同时收取一次性版权金的情况下，公司在收到版权金时计入递延收益，并在协议约定的收益期内按照直线法摊销计入营业收入。

3）技术咨询及技术服务

根据受托开发或技术咨询合同金额，每个会计期末按实际双方确认的完工进度百分比确认收入。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》	经公司第四届董事会第八次会议审议通过	对财务报表的影响：2017 年度其他收益增加 111,259,077.18 元，营业外收入减少 111,259,077.18 元。
执行新修订的《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》	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过	对财务报表的影响：2017 年末持有待售资产增加 75,066,714.34 元，可供出售金融资产及长期股权投资合计减少 75,066,714.34 元。
根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，重分类“营业外收支”中的固定资产处置损益至“资产处置收益”列报。	经公司第四届董事会第十四次会议审议通过	对财务报表的影响：2017 年度资产处置收益增加 1,055,284.09 元，营业外收入及营业外支出合计减少 1,055,284.09 元；2016 年度资产处置收益增加 1,316,063.68 元，营业外收入及营业外支出合计减少 1,316,063.68 元。

根据财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号），公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

根据财政部制定的《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》（财会〔2017〕13号），公司对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理。

根据财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），资产负债表新增“持有待售资产”及“持有待售负债”；利润表新增“资产处置收益”、“其他收益”。对于利润表新增的“资产处置收益”项目，公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

除此外，报告期内未发生其他会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%，6%，17%，免征

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%，5%，7%
企业所得税	详见下表	详见下表
台湾营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%，12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
河道管理费	应缴流转税税额	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
本公司	25%
顺荣投资公司	25%
顺荣永弘公司	25%
广州森云公司	25%
顺荣有限公司	15%
燕领投资公司	25%
西藏信泰公司	9%
上海三七互娱	25%
安徽尚趣玩公司	12.5%
尚趣玩国际公司	免税
智美网络公司	免税/17%
广州三七公司	25%
广州星众公司	25%
安徽旭宏公司	25%
无极娱乐公司	超额累进企业所得税率
AZA Games Co. Ltd	超额累进企业所得税率
BRAEVE Co., Ltd	超额累进企业所得税率
安徽三七公司	25%
江苏极光公司	12.5%
上海硬通公司	12.5%
智娱国际公司	16.5%
智玩国际公司	免税
Easy Gaming，Inc.	15%至 35%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海冠航公司	免税
安徽嘉尚公司	免税
成都盛格公司	25%
北京尚恒公司	25%
江苏嘉趣公司	25%
上海志仁公司	25%
江苏智铭公司	25%
西藏泰富公司	9%
37 游戏娱乐	16.5%
上海手游公司	25%
安徽冠宇公司	25%
西藏耀通公司	9%
西藏盛格公司	9%
广州极圣公司	25%
广州三七互娱公司	免税
广州火山湖公司	25%
广州极世公司	25%
千娱公司	免税
星辉公司	免税
新锐公司	免税
冠进公司	免税
利辉创投	25%
安徽极光公司	免税
37 Games Company	超额累进企业所得税率
上海墨鹍公司	免税
上海朗鹍公司	25%
上海鲲鹍公司	25%
上海米稷公司	25%
上海傲爵公司	25%
佳稷公司	免税
广州极晟公司	免税

2、税收优惠

增值税：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1.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)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。上海三七互娱、江苏极光公司、上海硬通公司、广州三七互娱公司、上海冠航公司、安徽嘉尚公司、广州极晟公司以及上海墨鹍公司符合上述优惠政策条件。
2.根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的相关规定，江苏极光公司对于提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

所得税：
1.安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局于2017年7月20日联合下发了高新技术企业证书，顺荣有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年至2019年，证书编号GR201734000060。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按15%税率计算缴纳所得税。

2.根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，软件企业可享受“两免三减半”的所得税优惠，即自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。

安徽尚趣玩公司于2013年5月29日经安徽省经济和信息化委员会批准，被认定为软件企业(证书编号：皖R-2013-0265)，有效期为五年。自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，2014年度属于第一个获利年度，因此2016年、2017年执行的企业所得税税率为12.5%。

上海硬通公司于2014年3月10日经上海市经济和信息化委员会批准，被认定为软件企业(证书编号：沪R-2014-0041)，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，2014年度属于第一个获利年度，因此2016年、2017年执行的企业所得税税率为12.5%。

安徽三七公司于2014年5月12日经安徽省经济和信息化委员会批准，被认定为软件企业(证书编号：皖R-2014-0024)，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，安徽三七公司自取得软件企业证书后尚未盈利，因此2016年、2017年执行的企业所得税税率为25%。

江苏极光公司于2014年10月08日经江苏省经济和信息化委员会批准，被认定为软件企业(证书编号：苏R-2014-H0007)，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2014年度属于第一个获利年度，因此2016年、2017年执行的企业所得税税率为12.5%。

广州三七互娱公司于2018年3月6日取得广州市天河区国家税务局税务事项通知书（穗天国税税通[2018]77944号），经审核符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2016年属于第一个获利年度，因此2016年、2017年企业所得税免税。

广州极晟公司于2018年3月6日取得广州市天河区国家税务局税务事项通知书（穗天国税税通[2018]78010号），经审核符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2016年属于第一个获利年度，2017年度免企业所得税。

安徽嘉尚公司于2018年4月10日取得安徽省芜湖县国家税务局关于符合条件的软件企业定期减免企业所得税的优惠备案，符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利年度， 2017年度免企业所得税。

安徽极光公司于2018年4月11日取得安徽省芜湖市国家税务局关于符合条件的软件企业定期减免企业所得税的优惠备案，符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年度， 2017年度免企业所得税。

上海冠航公司于2018年4月17日取得上海市嘉定区国家税务局企业所得税优惠事项办理表（2017年度），经审核符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利年度，2017年度免企业所得税。

上海墨鹍公司于2016年5月25日经上海软件行业协会评估，被认定为软件企业（证书编号：RQ-2016-0115），自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税，公司2016年为第一个获利年度，因此2016年、2017年企业所得税免税。

3.根据藏政发[2011]114号,对设在西藏的各类企业(含西藏驻区外企业)，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税,根据藏政发[2014]51号，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，对设在西藏的各类企业(含西藏驻区外企业)，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。西藏信泰公司、西藏泰富公司、西藏耀通公司、西藏盛格公司设立于西藏，因此2016年至2017年执行的企业所得税税率为9%。

4.根据财税[2011]112号,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，在2010年至2020年期间，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。新锐公司、星辉公司、千娱公司及佳稷公司设立于新疆霍尔果斯，符合上述优惠政策条件，新锐公司、星辉公司及千娱公司于2016至2020年免税，佳稷公司于2017至2020年免税。

3、其他

1.智美网络公司下属的智美资讯科技有限公司台湾分公司就总机构智美网络公司来源于台湾地区的应纳税营业额缴纳5%的营业税。
2.尚趣玩国际公司、智美网络公司、智玩国际公司、冠进公司系注册于英属维尔京群岛的公司，因此无需缴纳企业所得税；无极娱乐公司、AZA Games Co. Ltd、37 Games Company系注册于韩国的公司，对于净利润在2.00亿韩元之内(含2.00亿韩元)应纳税所得额执行11.00%的企业所得税率，超过2.00亿韩元部分执行22.00%的企业所得税率；智娱国际公司、37游戏娱乐系注册于香港的公司，企业所得税执行16.50%的税率；智美资讯科技有限公司台湾分公司就总机构智美网络公司来源于台湾地区应纳税所得额的17%征收企业所得税；BRAEVE Co., Ltd系注册于日本的公司，对于净利润在400万日元之内(含400万日元)应纳税所得额执行22.46%的企业所得税率，对于净利润在400万日元至800万日元(含800万日元)的部分执行24.90%的企业所得税率，超过800万日元部分执行37.04%的企业所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,238.53	31,328.92
银行存款	1,573,326,143.60	809,039,113.18
其他货币资金	7,525,549.85	10,142,564.02
合计	1,580,910,931.98	819,213,006.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：存放在境外的款项总额	309,430,937.71	156,677,334.45

其他说明

其他货币资金系公司及子公司的第三方支付平台支付余额和证券投资账户余额。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,340,000.00	94,638,841.21
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	55,340,000.00	94,638,841.21

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,112,168.54	0.00
合计	52,112,168.54	0.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	932,039,535.47	99.73%	47,130,522.70	5.06%	884,909,012.77	858,763,336.37	99.74%	43,117,581.69	5.02%	815,645,754.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,493,589.80	0.27%	2,493,589.80	100.00%	0.00	2,220,496.62	0.26%	2,220,496.62	100.00%	0.00
合计	934,533,125.27	100.00%	49,624,112.50	5.31%	884,909,012.77	860,983,832.99	100.00%	45,338,078.31	5.27%	815,645,754.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	927,992,733.55	46,399,636.66	5.00%
1 至 2 年	2,664,303.53	266,430.36	10.00%
2 至 3 年	1,237,061.92	371,118.58	30.00%
3 年以上	145,436.47	93,337.10	64.18%
3 至 4 年	76,706.96	38,353.49	50.00%
4 至 5 年	68,729.51	54,983.61	80.00%
合计	932,039,535.47	47,130,522.70	5.06%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,491,422.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收账款	625,770.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
第一名	184,054,231.93	19.69%	9,202,918.96
第二名	173,966,306.59	18.62%	8,698,315.33
第三名	45,409,205.50	4.86%	2,270,460.28
第四名	38,441,674.46	4.11%	1,922,083.72
第五名	38,107,381.33	4.08%	1,905,369.07
小　计	479,978,799.81	51.36%	23,999,147.36

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	198,328,892.96	69.95%	226,593,287.73	77.61%
1 至 2 年	56,723,653.42	20.01%	62,704,684.15	21.48%
2 至 3 年	28,413,652.41	10.02%	2,628,587.26	0.90%
3 年以上	50,590.50	0.02%	36,449.50	0.01%
合计	283,516,789.29	--	291,963,008.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账龄超过1年金额	未结转原因
TOEI ANIMATION CO., LTD.	20,294,889.79	预付新产品设计费，游戏未上线
龙掌动漫（上海）有限公司	14,485,783.74	预付委托研发费，游戏未上线
腾讯科技（深圳）有限公司	6,937,000.00	预付版权金，游戏未上线
中华网龙股份有限公司	5,000,000.00	预付新产品设计费，游戏未上线
LEDO (HK)CO.,LIMITED.	4,535,092.02	预付游戏分成款，游戏未上线
合计	51,252,765.55	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	26,031,189.79	9.16%
第二名	20,670,730.34	7.27%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三名	14,485,783.74	5.10%
第四名	11,920,123.43	4.19%
第五名	10,050,128.69	3.54%
合计	83,157,955.99	29.26%

其他说明：

本期非同一控制下企业合并增加坏账准备0.00元，本期计提坏账准备金额720,439.08元，本期转销坏账准备金额11,934,738.90元。

5、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	582,592.17	0.00
合计	582,592.17	

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	411,171,304.86	100.00%	23,059,385.01	5.61%	388,111,919.85	131,367,994.36	100.00%	8,705,376.34	6.63%	122,662,618.02
合计	411,171,304.86	100.00%	23,059,385.01	5.61%	388,111,919.85	131,367,994.36	100.00%	8,705,376.34	6.63%	122,662,618.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内分项			
1 年以内小计	396,403,847.19	19,820,192.36	5.00%
1 至 2 年	11,706,554.31	1,170,655.44	10.00%
2 至 3 年	359,145.00	107,743.50	30.00%
3 年以上	2,701,758.36	1,960,793.71	72.57%
3 至 4 年	670,709.95	335,354.98	50.00%
4 至 5 年	2,028,048.41	1,622,438.73	80.00%
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00%
合计	411,171,304.86	23,059,385.01	5.61%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,871,106.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
其他应收款	1,005.84

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

押金、保证金及备用金	45,432,385.25	32,683,728.43
电影投资款		20,000,000.00
拆借款	267,459,561.64	1,500,000.00
应收固定资产处置款		7,700,000.00
投资保证金		65,000,000.00
待收回分成款及授权金	33,849,014.57	
应收股权款	57,768,000.00	
其他	6,662,343.40	4,484,265.93
合计	411,171,304.86	131,367,994.36

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	拆借款	266,543,561.64	1 年以内	64.83%	13,327,178.08
中南红文化集团股份有限公司	应收股权处置款	42,768,000.00	1 年以内	10.40%	2,138,400.00
西藏亦复广告有限公司	押金、保证金及备用金	14,200,000.00	1 年以内	3.45%	710,000.00
上海趣味网络科技有限公司	待收回款项	12,792,458.57	1 年以内	3.11%	639,622.93
上海菲索广告有限公司	押金、保证金及备用金	10,000,000.00	1-2 年	2.43%	1,000,000.00
合计	--	346,304,020.21	--	84.22%	17,815,201.01

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

原材料	54,932,578.33		54,932,578.33	22,718,587.77		22,718,587.77
在产品	3,074,467.07		3,074,467.07	1,289,419.12		1,289,419.12
库存商品	45,497,455.50	1,676,415.59	43,821,039.91	49,805,352.24	2,331,433.59	47,473,918.65
合计	103,504,500.90	1,676,415.59	101,828,085.31	73,813,359.13	2,331,433.59	71,481,925.54

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,331,433.59	66,962.78		721,980.78		1,676,415.59
合计	2,331,433.59	66,962.78		721,980.78		1,676,415.59

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面价值	转销存货跌价准备，均系相应存货对外销售

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

8、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
待售的长期股权投资	1,313,076.61	4,000,000.00	0.00	2018 年 12 月 31 日
待售的可供出售金融资产	73,753,637.73	86,778,813.76	0.00	2018 年 12 月 31 日
合计	75,066,714.34	90,778,813.76	0.00	--

其他说明：

上述资产预计于未来12个月内出售。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	110,000,000.00	170,000,000.00
留抵及待认证增值税	76,813,938.41	60,590,757.42
所得税预缴税额	4,010,401.52	4,357,504.47
应收业绩补偿款	401,364,984.06	
合计	592,189,323.99	234,948,261.89

其他说明：

应收业绩补偿款，系本报告期公司收购了上海墨鹍公司68.43%的股权，与原股东杨东迈、谌维、樟树市网众投资管理中心（有限合伙）签署了利润补偿协议。公司按照利润补偿协议约定的计算方式，根据上海墨鹍公司2016年度（已达到业绩承诺）、2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润，计算2017年度上述三个上海墨鹍公司原股东应补偿公司401,364,984.06元，按17.27元/股的发行价折算，应补偿公司股票共计23,240,591股 。

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	894,281,586.86	11,800,000.00	882,481,586.86	796,868,643.78	11,800,000.00	785,068,643.78
按公允价值计量的	57,541,101.92		57,541,101.92	5,445,472.73		5,445,472.73
按成本计量的	836,740,484.94	11,800,000.00	824,940,484.94	791,423,171.05	11,800,000.00	779,623,171.05
合计	894,281,586.86	11,800,000.00	882,481,586.86	796,868,643.78	11,800,000.00	785,068,643.78

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	81,100,692.72			81,100,692.72
公允价值	57,541,101.92			57,541,101.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-23,559,590.80			-23,559,590.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳墨麟科技股份有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					1.95%	1,582,261.90
天津紫龙奇点互动娱乐有限公司	60,000,000.00		34,735,789.00	25,264,211.00					2.00%	
杭州南广影视股份有限公司	69,996,897.11		69,996,897.11							
成都聚乐科技有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	8.00%	
北京极致迅游科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	10.00%	
深圳岂凡网络有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					8.89%	
广州悦岩居软件有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	15.00%	
成都朋万科技股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00							
苏州优格互联创业投资中心（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00					2.98%	
成都格斗科技有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00							
广州骁益网络科技	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	10.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司										
厦门精深联合科技股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					10.00%	
北京中文安赐股权投资基金管理中心（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00					16.67%	
湖南天磊网络科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	10.00%	
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	240,000,000.00			240,000,000.00					7.78%	8,769,681.68
北京指上缤纷科技股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					8.54%	
江苏名通信息科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					5.00%	
中圣春秋影视文化（北京）有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					5.00%	
上海芒果互娱科技有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00					7.00%	
Archiact Interactive Ltd.	20,587,940.96	6,858,800.00	6,858,800.00	20,587,940.96					10.00%	
天津卡乐互动科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00					1.55%	
天舍（上	10,000,000			10,000,000					18.30%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

海）文化传媒有限公司	.00			.00						
上海趣味网络科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00					4.75%	
Antic gameworld co.,ltd	38,332.98			38,332.98					5.00%	
心动网络股份有限公司		100,050,000.00		100,050,000.00					2.38%	
那家科技（深圳）有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00					7.20%	
深圳市禅游科技股份有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00					2.78%	
广州好家伙一期传媒合伙企业（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00					20.00%	
深圳市辰玩科技有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			
合计	791,423,171.05	172,908,800.00	127,591,486.11	836,740,484.94	11,800,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	11,800,000.00	--	10,351,943.58

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	11,800,000.00			11,800,000.00
本期计提	3,000,000.00			3,000,000.00
本期减少	3,000,000.00			3,000,000.00
期末已计提减值余额	11,800,000.00			11,800,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）		50,000,000.00								50,000,000.00	
成都米修斯科技有限公司											2,205,871.87
深圳市益玩网络科技有限公司	4,338,029.22			1,192,297.18						5,530,326.40	
上海极光网络科技有限公司	24,850,473.57		25,143,474.43	293,000.86						0.00	
上海听听网络科技有限公司	7,870,181.20			-1,151,778.70				6,718,402.50			6,718,402.50
上海傲庭网络科技有限公司											2,978,876.18
上海萌宫坊网络科技有限公司	2,661,827.62			-1,808,704.17		1,609,702.28				2,462,825.73	
北京爪游互动网络科技有限公司	4,951,569.26			-76,654.71				4,874,914.55			4,874,914.55
武汉艺画	5,107,618			-1,045,75		3,081,218			-1,313,07	5,830,002	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

开天文化传播有限公司	.78			7.92		.74			6.61	.99	
龙掌网络科技（上海）有限公司	5,979,810.31			-257,493.62						5,722,316.69	
深圳战龙互娱科技有限公司	9,483,047.02			-2,169,476.51						7,313,570.51	
淮安三七易简泛娱资产管理中心（有限合伙）	101,280,000.00			397,840.80						101,677,840.80	
厦门壹启投资管理有限公司	1,875,924.67			249,334.07						2,125,258.74	
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00			-1,353,237.79						38,646,762.21	
上海绝厉文化传媒有限公司	31,828,207.79			-2,098,337.87						29,729,869.92	
上海喆元文化传媒有限公司	84,456,687.93		85,000,000.00	543,312.07						0.00	
成都格斗科技有限公司		11,500,000.00		1,001,260.32					11,000,000.00	23,501,260.32	
成都墨嘟科技有限公司		12,000,000.00		-1,030,025.53						10,969,974.47	
成都墨非科技有限公司		12,000,000.00		-1,037,501.22						10,962,498.78	
上海富海		3,000,000		419.01						3,000,419	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三七投资管理有限公司		.00								.01	
上海羽厚亦网络科技有限公司		23,500,000.00		-1,633,140.77						21,866,859.23	
Penta Game Co., Ltd	980,182.94			-467,875.79					18,665.48	530,972.63	
成都朋万科技股份有限公司		33,021,823.48		2,076,426.17					22,003,824.00	57,102,073.65	
上海墨鹍公司	460,904,279.49		458,141,044.54	-2,763,234.95						0.00	
龙掌动漫（上海）有限公司											
小计	786,567,839.80	145,021,823.48	568,284,518.97	-11,139,329.07		4,690,921.02		11,593,317.05	31,709,412.87	376,972,832.08	16,778,065.10
合计	786,567,839.80	145,021,823.48	568,284,518.97	-11,139,329.07		4,690,921.02		11,593,317.05	31,709,412.87	376,972,832.08	16,778,065.10

其他说明

（1）本年公司发行股份购买资产收购上海墨鹍公司剩余68.43%的股权后，持股比例上升至100%，控制上海墨鹍公司，故视同按公允价值处置原按权益法核算的投资。

（2）本年公司对成都朋万科技股份有限公司和成都格斗科技有限公司追加投资从而对其产生重大影响，将原计入可供出售金融资产的投资按公允价值重新计量转入权益法核算的长期股权投资。

（3）截至本报告期期末，龙掌动漫（上海）有限公司未确认的超额亏损为人民币5,201,916.08元。

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	135,597,500.07	299,583,305.52	15,091,603.97	95,169,527.99	545,441,937.55
2.本期增加金额	30,569,403.66	40,566,606.54	5,143,156.31	27,550,787.52	103,829,954.03
（1）购置		24,551,151.32	1,224,917.85	21,445,588.39	47,221,657.56
（2）在建工程	30,577,453.66	16,015,455.22			46,592,908.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

转入					
（3）企业合并增加			3,918,238.46	6,097,149.13	10,015,387.59
3.本期减少金额	1,558,469.66	18,999,213.43	2,195,248.91	2,686,244.15	25,439,176.15
（1）处置或报废	1,558,469.66	18,999,213.43	2,195,248.91	2,686,244.15	25,439,176.15
4.期末余额	164,616,484.07	321,150,698.63	18,039,511.37	120,026,021.36	623,832,715.43
二、累计折旧					
1.期初余额	35,534,828.04	162,506,051.43	8,817,796.12	67,091,882.46	273,950,558.05
2.本期增加金额	5,002,917.82	28,634,373.59	2,815,578.65	22,434,579.26	58,887,449.32
（1）计提	5,002,917.82	28,634,373.59	2,430,373.57	18,846,246.22	54,913,911.20
（2）企业合并增加			385,205.08	3,588,333.04	3,973,538.12
3.本期减少金额	895,265.07	13,567,664.27	2,085,486.45	2,140,985.52	18,689,401.31
（1）处置或报废	895,265.07	13,567,664.27	2,085,486.45	2,140,985.52	18,689,401.31
4.期末余额	39,642,480.79	177,572,760.75	9,547,888.32	87,385,476.20	314,148,606.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		17,288,222.20			17,288,222.20
（1）计提		17,288,222.20			17,288,222.20
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		17,288,222.20			17,288,222.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,974,003.28	126,289,715.68	8,491,623.05	32,640,545.16	292,395,887.17
2.期初账面价值	100,062,672.03	137,077,254.09	6,273,807.85	28,077,645.53	271,491,379.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期设备工程	51,102,382.68	429,504.26	50,672,878.42	31,078,391.88		31,078,391.88
合计	51,102,382.68	429,504.26	50,672,878.42	31,078,391.88		31,078,391.88

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二期设备工程		31,078,391.88	66,616,899.68	46,592,908.88		51,102,382.68						其他
												其他
合计		31,078,391.88	66,616,899.68	46,592,908.88		51,102,382.68	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
二期设备工程	429,504.26	可变现净值小于账面价值
合计	429,504.26	--

其他说明

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	版号费	域名	游戏著作权	商标	办公软件	合计
一、账面原值									
1.期初	26,840,827.	345,593.94		354,930.00	12,778,182.	87,914,583.	1,014,267.7	7,827,547.7	137,075,932

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

余额	98				04	37	1	8	.82
2.本期增加金额		87,631.79				14,374,586.06	82,790.39	5,961,929.93	20,506,938.17
（1）购置		87,631.79				331,500.00	82,790.39	5,949,549.93	6,451,472.11
（2）内部研发						7,663,076.06			7,663,076.06
（3）企业合并增加						6,380,010.00		12,380.00	6,392,390.00
3.本期减少金额							3,288.01		3,288.01
（1）处置							3,288.01		3,288.01
4.期末余额	26,840,827.98	433,225.73		354,930.00	12,778,182.04	102,289,169.43	1,093,770.09	13,789,477.71	157,579,582.98
二、累计摊销									
1.期初余额	4,499,882.03	60,351.11		353,680.11	1,757,000.15	50,241,477.41	323,060.28	5,128,082.51	62,363,533.60
2.本期增加金额	539,494.56	27,952.15		1,249.89	638,909.16	15,492,058.99	98,712.96	2,294,594.93	19,092,972.64
（1）计提	539,494.56	27,952.15		1,249.89	638,909.16	15,492,058.99	98,712.96	2,284,690.99	19,083,068.70
(2）企业合并增加								9,903.94	9,903.94
3.本期减少金额							137.00		272,567.00
（1）处置							137.00		272,567.00
4.期末余额	5,039,376.59	88,303.26		354,930.00	2,395,909.31	65,733,536.40	421,636.24	7,422,677.44	81,456,369.24
三、减值准备									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1.期初余额						30,440,779.99		406,963.12	30,847,743.11
2.本期增加金额						30,440,779.99		377,358.34	377,358.34
（1）计提								377,358.34	377,358.34
3.本期减少金额									
（1）处置									
4.期末余额						30,440,779.99		784,321.46	31,225,101.45
四、账面价值									
1.期末账面价值	21,801,451.39	344,922.47			10,382,272.73	6,114,853.04	672,133.85	5,582,478.81	44,898,112.29
2.期初账面价值	22,340,945.95	285,242.83		1,249.89	11,021,181.89	7,232,325.97	691,207.43	2,292,502.15	43,864,656.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.91%。

15、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
项目一	6,137,026.43	762,426.06		6,899,452.49		
项目二	763,623.57			763,623.57		
项目三		3,951,558.23				3,951,558.23
项目四	1,788,455.40	118,714.20			1,788,455.40	118,714.20
合计	8,689,105.40	4,832,698.49		7,663,076.06	1,788,455.40	4,070,272.43

其他说明

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	其他	处置	其他	
上海三七互娱公司	1,578,065,048.53					1,578,065,048.53
无极娱乐公司	1,911,913.34					1,911,913.34
成都盛格公司	263,737.88					263,737.88
上海墨鹍公司		1,259,793,585.93				1,259,793,585.93
合计	1,580,240,699.75	1,259,793,585.93				2,840,034,285.68

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
成都盛格公司	263,737.88					263,737.88
上海墨鹍公司		299,457,551.04				299,457,551.04
合计	263,737.88	299,457,551.04				299,721,288.92

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2017年期末，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。本公司对企业合并形成商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

本公司对上海墨鹍数码科技有限公司未来可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算， 根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。参考北京华信众合资产评估有限公司出具的华信众合评报字[2018]第1050号评估报告，将年末商誉金额与可辨认净资产公允价值合计大于全部股东权益评估值的差额，作为2017年度期末应计提的商誉减值金额。

本年除上海墨鹍数码科技有限公司商誉外，公司其他商誉经测试未见减值。

其他说明

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
代理版权金	95,486,474.35	67,226,410.32	82,738,231.09	5,153,546.92	74,821,106.66
商标注册费	212,758.37		112,920.18		99,838.19
大厦装修费	6,267,424.64	1,777,105.52	3,162,385.42		4,882,144.74
合计	101,966,657.36	69,003,515.84	86,013,536.69	5,153,546.92	79,803,089.59

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

18、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	36,779,247.42	7,231,974.30	24,316,216.59	5,325,124.20
可抵扣亏损	3,304,795.02	826,198.75		
可供出售金融资产的公允价值变动	23,559,590.80	2,091,835.89		
计提的应付业绩补偿款	3,756,740.62	338,106.66		
计入递延收益的政府补助	8,817,182.16	1,322,577.32	4,172,163.95	1,043,040.99
合计	76,217,556.02	11,810,692.92	28,488,380.54	6,368,165.19

（2）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	114,160,721.60	
可抵扣亏损	186,240,044.70	115,102,956.23
合计	300,400,766.30	115,102,956.23

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	5,191,066.43	10,025,154.51	
2020 年	29,786,482.41	30,548,602.85	
2021 年	53,635,799.65	74,529,198.87	
2021 年后	97,626,696.21		
合计	186,240,044.70	115,102,956.23	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	68,399,174.14	22,090,794.35
预付股权款	50,000,000.00	298,500,000.00
预付购房款	795,864,793.02	
合计	914,263,967.16	320,590,794.35

其他说明：

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	372,054,500.00	372,878,500.00
合计	372,054,500.00	372,878,500.00

短期借款分类的说明：

公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		17,414,395.42
合计		17,414,395.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	78,742,772.74	131,694,803.22
应付游戏分成	406,735,668.55	387,526,162.21
应付互联网推广及流量成本	219,833,849.91	167,461,532.64
应付其他成本费用	36,480,682.13	14,030,619.93
合计	741,792,973.33	700,713,118.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都墨龙科技有限公司	16,334,639.34	结算方式协商中
上海灵耀网络科技有限公司	3,472,410.00	结算方式协商中
合计	19,807,049.34	--

其他说明：

23、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,085,495.91	740,494.12
预收游戏充值款	81,795,279.69	57,497,008.43
预收分成款	1,005,959.24	1,442,444.40
合计	84,886,734.84	59,679,946.95

24、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	81,585,709.27	586,309,688.88	555,086,412.23	112,808,985.92
二、离职后福利-设定提存计划	243,576.53	36,417,719.81	36,064,510.76	596,785.58
三、辞退福利	114,000.00	1,543,676.36	1,583,426.36	74,250.00
合计	81,943,285.80	624,271,085.05	592,734,349.35	113,480,021.50

（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	78,674,091.95	516,656,964.28	487,209,133.55	108,121,922.68
2、职工福利费	5,763.16	29,813,468.13	29,819,231.29	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、社会保险费	169,523.89	18,479,368.51	18,306,127.47	342,764.93
其中：医疗保险费	150,195.68	15,989,060.75	15,839,817.19	299,439.24
工伤保险费	6,437.23	538,528.07	538,732.12	6,233.18
生育保险费	12,890.98	1,664,893.84	1,649,188.85	28,595.97
重大疾病险		286,885.85	278,389.31	8,496.54
4、住房公积金	98,826.20	15,918,716.88	15,793,675.08	223,868.00
5、工会经费和职工教育经费	2,637,504.07	5,441,171.08	3,958,244.84	4,120,430.31
合计	81,585,709.27	586,309,688.88	555,086,412.23	112,808,985.92

（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	226,973.86	35,237,516.94	34,882,248.45	582,242.35
2、失业保险费	16,602.67	1,180,202.87	1,182,262.31	14,543.23
合计	243,576.53	36,417,719.81	36,064,510.76	596,785.58

其他说明：

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,778,212.15	20,166,324.01
企业所得税	31,249,164.08	26,758,616.95
个人所得税	1,078,087.62	527,592.44
城市维护建设税	929,920.78	2,540,913.79
教育费附加	497,953.99	1,250,581.03
地方教育附加	331,969.34	804,142.95
房产税	454,278.16	455,002.54
土地使用税	253,945.28	253,945.34
水利基金	182,693.41	195,487.74
印花税	485,653.80	371,327.30
河道管理费	39,257.62	614.80
堤围防护费	179.24	179.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

离境境外所得税		402,862.35
文化事业建设费		70,654.22
合计	58,281,315.47	53,798,244.69

其他说明：

26、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	390,533.38	411,567.28
合计	390,533.38	411,567.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

27、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	7,650,158.00	1,650,000.00
应付暂收款	2,000,000.00	499,955.79
运费及仓储费	9,825,807.62	10,634,324.38
应付投资款	35,448,685.81	276,200,000.00
其他	6,647,368.83	4,182,355.01
合计	61,572,020.26	293,166,635.18

28、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,117,893.57	
合计	28,117,893.57	

其他说明：

一年内到期的非流动负债系公司之子公司用于购买办公场地的期限在一年以内的法人购房抵押借款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

29、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
暂估销项税	53,981,510.57	44,259,562.28
应付业绩补偿款	3,756,740.62	
合计	57,738,251.19	44,259,562.28

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

30、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	310,775,272.06	
合计	310,775,272.06	

长期借款分类的说明：

长期借款系公司之子公司用于购买办公场地的法人购房抵押借款，公司为本项借款承担连带保证责任。

其他说明，包括利率区间：

利率为5年期金融机构人民币贷款基准利率上浮5%。

31、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	27,163,239.26	23,757,428.88
合计	27,163,239.26	23,757,428.88

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

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

							提利息	销		
private convertible bonds 1st	23,028,000.00	2016/12/2	2021/12/1	20,237,720.27	20,368,377.02		1,151,400.00	1,768,572.06		23,288,349.08
private convertible bonds 2nd	3,831,571.35	2016/12/2	2021/12/1	3,367,303.68	3,389,051.86		191,578.57	294,259.75		3,874,890.18
合计	--	--	--	23,605,023.95	23,757,428.88		1,342,978.57	2,062,831.81		27,163,239.26

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本期可转换公司债券的发债主体为控股子公司无极娱乐公司，其可转换公司债券权利人在发行日起满1年之日到届满日起1个月前之日为止的期间可请求转换。但在任何情况下，发行日起1年内不得行使转换权。

32、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,172,163.95	5,235,700.00	590,681.78	8,817,182.17	与资产相关
特许费收入形成的递延收益	4,866,879.43	10,690,519.57	7,148,106.73	8,409,292.27	尚未摊销游戏版权金
合计	9,039,043.38	15,926,219.57	7,738,788.51	17,226,474.44	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车燃油系统研发中心项目补助	780,000.08			130,000.00			650,000.08	与资产相关
中小企业单台设备购置的补助	180,347.19			27,450.92			152,896.27	与资产相关
省"6+1"自主创新能力建设补助资金	798,633.33			98,800.00			699,833.33	与资产相关
南陵县经信	433,333.35			50,000.00			383,333.35	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

委省企业发展专项资金								
省创新企业研发设备补助	242,812.50			27,750.00			215,062.50	与资产相关
2015 省创新型省份建设专项资金	247,437.50			27,750.00			219,687.50	与资产相关
研发购置仪器设备补助	744,800.00			78,400.00			666,400.00	与资产相关
2016 省创新型省份建设专项资金	744,800.00			78,400.00			666,400.00	与资产相关
南陵县经济和信息化委员会 2017 年度支持制造强省建设资金支持项目工业强基技术改造项目设备补助款		3,420,000.00		57,000.00			3,363,000.00	与资产相关
县经信委工业技改奖补贴		1,682,700.00		14,022.50			1,668,677.50	与资产相关
南陵经信委（科技局）2017 年省创新型省份建设专项资金		133,000.00		1,108.36			131,891.64	与资产相关
合计	4,172,163.95	5,235,700.00		590,681.78			8,817,182.17	--

其他说明：

33、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	2,084,794,788.00	63,316,056.00				63,316,056.00	2,148,110,844.00

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本年公司发行股份及支付现金购买上海墨鹍公司68.43%及江苏智铭公司49%的股份并募集配套资金发行股份63,316,056.00股。

34、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分价值	1	1,947,846.62					1	1,947,846.62
合计	1	1,947,846.62					1	1,947,846.62

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

35、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）	931,765,345.03	1,251,820,587.00	218,356,526.65	1,965,229,405.38
其他资本公积	2,719,254.26	4,690,921.02		7,410,175.28
合计	934,484,599.29	1,256,511,508.02	218,356,526.65	1,972,639,580.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价本年增加包括公司发行股份及支付现金购买上海墨鹍公司68.43%及江苏智铭公司49%的股份并募集配套资金发行股份增加资本公积1,148,009,452.24元，公司之控股子公司广州三七公司股权激励导致归属母公司的资本公积增加85,836,485.00元，上海墨鹍公司被公司之子公司收购后其子公司被外部股东溢价增资而增加的资本公积17,826,400.46元，公司之子公司无极娱乐公司员工期权行权导致归属公司的资本公积增加148,249.30元；

资本溢价本年减少系公司购买江苏智铭公司49%的股份冲减资本公积216,666,155.75元，公司转让控股子公司广州三七公司5%的股权冲减的资本公积-股本溢价1,690,370.90元。

（2）公司之子公司西藏泰富公司的联营企业武汉艺画开天文化传播有限公司及上海萌宫坊网络科技有限公司其他股东增资，导致其他资本公积增加4,690,921.02元。

36、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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,618,535.07	-21,875,172.27		-2,091,835.89	-20,469,057.23	685,720.85	-25,087,592.30
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,670,780.00	-24,337,628.17		-2,091,835.89	-21,799,686.38	-446,105.90	-25,470,466.38
外币财务报表折算差额	-947,755.07	2,462,455.90			1,330,629.15	1,131,826.75	382,874.08
其他综合收益合计	-4,618,535.07	-21,875,172.27		-2,091,835.89	-20,469,057.23	685,720.85	-25,087,592.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、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	93,488,947.26	6,072,998.83		99,561,946.09
合计	93,488,947.26	6,072,998.83		99,561,946.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加盈余公积系根据公司本期实现净利润的10%提取的法定盈余公积。

38、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	1,413,567,635.94	506,077,201.90
调整后期初未分配利润	1,413,567,635.94	506,077,201.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,620,582,427.47	1,070,162,324.07
减：提取法定盈余公积	6,072,998.83	58,436,419.83
应付普通股股利	208,479,478.80	104,235,470.20
期末未分配利润	2,819,597,585.78	1,413,567,635.94

调整期初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

39、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	6,188,729,008.57	1,948,067,595.79	5,247,426,215.96	1,940,783,836.36
其他业务	99,108.18	129,643.97	467,512.77	502,940.30
合计	6,188,828,116.75	1,948,197,239.76	5,247,893,728.73	1,941,286,776.66

40、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	7,941,837.63	9,792,292.91
教育费附加	3,518,238.96	4,546,187.19
房产税	1,145,438.72	790,118.01
土地使用税	3,207,777.30	2,140,781.70
车船使用税	20,389.47	12,458.00
印花税	6,703,094.58	2,572,252.86
地方教育附加	2,345,492.62	3,184,179.41
水利基金	1,404,336.13	1,518,937.12
文化事业建设费	104,319.98	88,523.15
河道管理费	7,404.96	135,997.02
营业税		4,932,798.12
其他	109,767.54	
合计	26,508,097.89	29,714,525.49

其他说明：

41、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	89,002,610.72	69,275,392.58
折旧费	2,452,462.02	2,261,428.79
办公费	2,294,285.34	3,910,249.66
互联网推广及流量费用	1,767,614,006.47	1,480,035,900.50
差旅费	2,725,380.16	2,745,335.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

保险费	7,521,664.12	6,317,205.24
运输及仓储费	27,201,590.38	31,710,085.98
包装费	1,135,941.11	3,533,778.77
物料消耗	2,269,378.06	2,730,746.55
销售三包费	415,210.57	690,279.56
招待费	4,151,221.02	1,819,112.94
其他	1,423,716.35	2,715,705.02
合计	1,908,207,466.32	1,607,745,221.19

其他说明：

本报告期，劳务派遣费用归入“工资及福利费”项目披露，上期发生额18,542,124.59元由“其他”项目重分类至“工资及福利费”项目。

42、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	108,714,662.59	78,106,747.94
办公费	34,206,282.94	36,843,326.62
差旅费及会议费	12,278,341.07	8,892,605.81
折旧及摊销费	13,818,326.98	13,134,251.68
工会及教育经费	5,001,412.49	4,073,229.32
业务招待费	13,901,648.09	8,708,914.97
税金		3,789,460.86
劳动保险费	9,014,592.10	6,183,170.17
租赁费	20,591,183.94	15,864,767.85
中介费及咨询顾问费	15,404,989.50	9,397,473.36
研究开发费	436,169,030.12	310,597,091.90
股份支付费用	100,984,100.00	
其他	6,574,972.04	19,342,574.69
合计	776,659,541.86	514,933,615.17

其他说明：

报告期内，本公司之一级子公司上海三七互娱向淮安顺景企业管理合伙企业（有限合伙）转让二级子公司广州三七公司5%股份，现金对价为10,000,000.00元。淮安顺景企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人均为广州三七公司主要管理层。本公司根据定价基准日广州三七公司的公允价值扣除现金对价后，确认股份支付费用100,984,100.00元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

43、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,858,899.90	10,629,855.46
金融机构手续费及其他	606,729.28	1,088,513.84
减：利息收入	24,363,295.31	5,952,056.07
汇兑损益	19,453,449.40	-11,226,708.84
合计	28,555,783.27	-5,460,395.61

其他说明：

44、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,082,968.12	37,088,335.72
二、存货跌价损失	66,962.78	2,095,172.29
三、可供出售金融资产减值损失	3,000,000.00	1,700,000.00
五、长期股权投资减值损失	11,593,317.05	7,150,283.00
七、固定资产减值损失	17,288,222.20	
九、在建工程减值损失	429,504.26	
十二、无形资产减值损失	377,358.34	1,423,582.71
十三、商誉减值损失	299,457,551.04	
合计	351,295,883.79	49,457,373.72

其他说明：

45、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,139,329.07	33,654,987.57
处置长期股权投资产生的投资收益	218,512,763.55	6,351,134.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,503,501.81	3,722,924.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益	20,264,211.00	3,608,355.70
银行理财产品收益	13,370,838.07	6,931,102.57
原有股权按公允价值变动产生的投资收益	1,411,495.72	
其他	3,106,764.84	400,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	256,030,245.92	54,668,504.76

其他说明：

46、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
固定资产处置利得或损失	1,055,284.09	1,316,063.68

47、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	81,575,068.42	
淮安软件园扶持补助	10,516,637.23	
其他与经营活动相关的政府补助（详见附注 48）	19,167,371.53	
合计	111,259,077.18	

48、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,200.00	161,032,068.55	11,200.00
侵权赔偿款	1,528,930.43		1,528,930.43
应收业绩补偿款	401,364,984.06		401,364,984.06
其他	152,808.37	986,803.06	152,808.37
合计	403,057,922.86	162,018,871.61	403,057,922.86

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	上海市、广州市、淮安市等地区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	否	否	81,575,068.42	92,618,857.31	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			依法取得）					
淮安软件园扶持补助	淮安软件园管理发展有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,516,637.23	26,076,899.96	与收益相关
个税手续费返还	各地方税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,135,760.56		与收益相关
上海嘉定区财政局扶持补贴款	上海嘉定区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,339,770.00	8,072,920.00	与收益相关
芜湖机械工业开发区财税服务中心补助	芜湖机械工业开发区财税服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,935,700.00	19,252,000.00	与收益相关
上海市版权协会著作权补贴	上海市版权协会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,500.00		与收益相关
淮安市 2016 年度优秀著作权《传奇霸业》	淮安市文化广电新闻出版（版权）局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助专项资金	广州市科技创新委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助专	天河区科技工业和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	100,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项资金			的补助					
中国淮安留学人员创业园管理委员会项目扶持补助	中国淮安留学人员创业园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,540,171.40	6,105,251.40	与收益相关
土地使用税返还	安徽省南陵县籍山镇政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,411,521.00	668,615.54	与收益相关
南陵经济开发区关于四上企业奖励金	南陵经济开发区建设投资有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	120,000.00	90,000.00	与收益相关
天河区财政局重点产业企业租金补贴专项	广州市天河区科技工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	90,100.00	90,100.00	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心稳岗补贴	广州市社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	580,232.70	1,184,923.56	与收益相关
新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区管理委员会财政局扶持资金	新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区管理委员会人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	118,857.00		与收益相关
2017 年度天英汇品牌创建服务资助专项	广州市天河区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
芜湖广告产	芜湖广告产	补助	因符合地方	否	否	268,618.87		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

业园税收返还	业园资产管理有限公司		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
上海文化广播影视 2017 年动漫扶持资金	上海市文化广播影视管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	235,849.06		与收益相关
嘉定区政府税收返还	上海市嘉定区政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	518,800.00		与收益相关
2016 年度市级文化产业发展引导资金	江苏省淮安软件园管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
离岸外包奖励资金	淮安经济技术开发区经济发展局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00	410,000.00	与收益相关
淮上英才计划补助金	淮安市人才工作领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
天河区商务金融局引进重点企业专项奖励	天河区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	122,100.00		与收益相关
广州市文化广电出版社时尚创意动漫扶持	广州市财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
县统计局四上企业奖励款	芜湖县统计局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	2,000.00	5,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			获得的补助					
芜湖县科技局 2016 年科技创新奖励	芜湖县科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
制造强省奖补助资金	芜湖市经信委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
江苏省淮安市国家税务局代扣代缴税手续费及退税款	淮安市国家税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	25,238.00		与收益相关
新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区管理委员会人力资源和社会保障局稳岗补贴	新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区管理委员会人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	940.75		与收益相关
南陵县社会保险基金管理中心稳岗补贴	南陵县社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	81,015.00		与收益相关
韩国首尔九老区扶持补助	韩国首尔九老区税务署、韩国首尔九老区政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,348,511.17		与收益相关
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	否	否	2,856.24	24,042.83	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			而获得的补助					
南陵县商务局转 2016 年省级外贸促进政策资金	南陵县商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	64,500.00		与收益相关
南陵经济开发区建设投资有限公司蓝领公寓租金补贴	南陵经济开发区建设投资有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,648.00		与收益相关
上海市地方税务局嘉定区分局个税返还	上海市地方税务局嘉定区分局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		1,568,532.21	与收益相关
安徽新芜经济开发区管理委员会的奖励资金	安徽新芜经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,554,900.00	与收益相关
上海嘉定区南翔镇财政所职工职业培训补贴	上海嘉定区南翔镇财政所	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		1,123,603.08	与收益相关
中国文化产业协会扶持款	中国文化产业协会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		80,000.00	与收益相关
芜湖县社会保险待遇支	芜湖县社会保险待遇支	补助	因承担国家为保障某种	否	否		49,423.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

付中心稳岗补贴	付中心		公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
非公党建"四大中心"建设补助	南陵县县委组织部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
省技术创新示范企业	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
安徽省工业精品	南陵县经信委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
市人社局人才专项补助资金	芜湖市人社局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
南陵县市场监督管理局县政府质量奖	南陵县市场监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2015 年高新技术产品（2 个）补助	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
南陵县环保局补助	南陵县环保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		22,400.00	与收益相关
南陵经济开发区南陵县先进基层党	南陵县县委组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		3,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组织奖金			扶持政策而获得的补助					
南陵经济开发区南陵县先进基层党组织奖金	南陵县县委组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
上海市新闻出版局出版专项资金	上海市新闻出版局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
广州市天河区人力资源和社会保障局省级创业带动就业补贴	广州市天河区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
广州市劳动就业服务管理中心创业带动就业补贴	广州市劳动就业服务管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
服务贸易专项资金	上海市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		21,200.00	与收益相关
江苏省淮安经济技术开发区社会保险基金管理中心稳岗补贴	江苏省淮安经济技术开发区社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		12,392.10	与收益相关
广州市社会保险基金管理中心工伤奖励费	广州市社会保险基金管理中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,856.62	与收益相关
淮安经济技	淮安经济技	奖励	因研究开发、	否	否		10,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

术开发区管理委员会做大做强创新发展表彰奖励	术开发区管理委员会		技术更新及改造等获得的补助					
汽车燃油系统研发中心项目补助	安徽省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	130,000.00	130,000.00	与资产相关
中小企业单台设备购置的补助	芜湖市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,450.92	27,450.94	与资产相关
省“6+1”自主创新能力建设补助资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	98,800.00	98,800.00	与资产相关
南陵县经信委省企业发展专项资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
省创新企业研发设备补助	芜湖市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,750.00	27,750.00	与资产相关
2015 省创新型省份建设专项资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,750.00	27,750.00	与资产相关
研发购置仪器设备补助	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	78,400.00	39,200.00	与资产相关
2016 省创新型省份建设专项资金	芜湖市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	78,400.00	39,200.00	与资产相关
南陵县经济和信息化委员会 2017 年度支持制造强省建设资	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	57,000.00		与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金支持项目工业强基技术改造项目设备补助款								
县经信委工业技改奖补贴	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	14,022.50		与资产相关
南陵经信委（科技局）2017 年省创新型省份建设专项资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,108.36		与资产相关
芜湖市大气污染防治联度会议办公室关于淘汰黄标车的补贴	芜湖市环保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	11,200.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	111,270,277.18	161,032,068.55	--

其他说明：

计入当期损益的政府补助金额包含计入其他收益和营业外收入的政府补助。

49、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	134,259.40	8,830,161.71	134,259.40
罚款及滞纳金	219,253.60	391,027.78	219,253.60
应付补偿款	3,756,740.62		3,756,740.62
其他	76,785.28	227,252.65	76,785.28
合计	4,187,038.90	9,448,442.14	4,187,038.90

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

50、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	83,470,564.82	105,142,968.87
递延所得税费用	-3,350,691.84	-3,039,968.88
合计	80,119,872.98	102,102,999.99

（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	1,916,619,595.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	479,154,898.75
子公司适用不同税率的影响	-380,387,821.90
调整以前期间所得税的影响	3,630,801.13
非应税收入的影响	-101,659,205.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,616,753.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,822,639.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,863,431.99
研发加计扣除的影响	-31,796,610.81
税率调整导致递延所得税余额变化	1,520,265.30
所得税费用	80,119,872.98

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 39、其他综合收益。

52、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	3,000,000.00	6,042,338.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收到政府补助	29,104,526.97	67,973,060.30
收到利息收入	8,756,161.69	8,036,639.40
收到押金、保证金	6,814,202.79	4,000,001.00
房屋租赁收入		423,739.74
收到其他	8,111,632.38	986,803.06
合计	55,786,523.83	87,462,581.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	247,180,669.80	155,615,103.85
付现销售费用	1,782,270,017.79	1,548,433,319.17
支付押金、备用金	19,562,859.61	
手续费	606,729.28	1,088,513.84
营业外支出	430,298.28	9,448,442.14
支付其他	3,316,702.65	
合计	2,053,367,277.41	1,714,585,379.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到资产相关政府补助	5,235,700.00	1,568,000.00
理财产品	2,212,369,000.00	807,800,000.00
收回电影投资款		5,000,000.00
退回版权金	4,417,865.14	
股权回购诚意金	6,000,000.00	
合计	2,228,022,565.14	814,368,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

理财产品	2,122,369,000.00	889,300,000.00
中汇影视公司借款		1,500,000.00
投资保证金		65,000,000.00
合计	2,122,369,000.00	955,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金发行费用	4,313,316.06	
购买子公司少数股权支付的现金	89,180,000.00	
合计	93,493,316.06	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	1,836,499,722.03	1,216,668,610.03
加：资产减值准备	351,295,883.79	49,457,373.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,913,911.20	60,373,166.14
无形资产摊销	19,083,068.70	10,449,990.71
长期待摊费用摊销	86,013,536.69	102,681,716.87
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）	-1,055,284.09	-1,316,220.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		157.28
财务费用（收益以“－”号填列）	45,364,584.84	-596,853.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-256,030,245.92	-54,668,504.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,350,691.84	-3,039,968.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,413,122.55	-6,022,126.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-244,342,642.44	-474,333,644.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	270,541,351.33	148,829,490.37
其他	-296,624,143.44	3,456,391.46
经营活动产生的现金流量净额	1,831,895,928.30	1,051,939,577.83
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,580,910,931.98	819,213,006.12
减：现金的期初余额	819,213,006.12	1,105,789,001.15
现金及现金等价物净增加额	761,697,925.86	-286,575,995.03

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	483,462,500.00
其中：	--
上海墨鹍公司	483,462,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	33,452,562.16
其中：	--
上海墨鹍公司	33,452,562.16
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	450,009,937.84

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,580,910,931.98	819,213,006.12
其中：库存现金	59,238.53	31,328.92
可随时用于支付的银行存款	1,573,326,143.60	809,039,113.18
可随时用于支付的其他货币资金	7,525,549.85	10,142,564.02
三、期末现金及现金等价物余额	1,580,910,931.98	819,213,006.12

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
其他非流动资产	795,864,793.02	公司之子公司以预付购房款对应的办公楼抵押借款
合计	795,864,793.02	--

其他说明：

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	334,644,180.37
其中：美元	16,185,840.93	6.5342	105,761,521.80
欧元	2.94	8.1374	23.92
港币	235,790,101.01	0.8359	197,096,945.43
韩国元	3,854,375,104.36	0.0061	23,511,688.14
新台币	26,038,334.73	0.2199	5,725,829.81
日元	37,709,336.00	0.05789	2,182,993.46
泰铢	1,836,910.50	0.1988	365,177.81
应收账款	--	--	123,507,712.82
其中：美元	2,457,373.75	6.5342	16,056,971.56
欧元	38,021.31	8.1374	309,394.61
港币	37,760,965.30	0.8359	31,564,390.89
新台币	104,687,702.67	0.2199	23,020,825.82
菲律宾比索	8,977,590.17	0.1309	1,175,166.55
马来西亚林吉特	7,188,832.80	1.6071	11,553,173.19
泰铢	52,087,462.01	0.1988	10,354,987.45
土耳其里拉	56,150.34	1.7291	97,089.55
新加坡元	178,838.80	4.8831	873,287.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

印尼盾(印尼卢比）	5,051,975,939.23	0.000482	2,435,052.40
越南盾	6,820,135,176.34	0.0003	2,046,040.55
韩国元	3,263,549,732.00	0.0061	19,907,653.37
澳大利亚元	6,266.48	5.0928	31,913.93
日元	70,190,217.98	0.05789	4,063,311.72
英镑	414.65	8.7792	3,640.30
阿联酋迪拉姆	182.45	1.7790	324.58
波兰兹罗提	979.53	1.8509	1,813.01
丹麦克朗	676.50	1.0479	708.90
匈牙利福林	2,548.00	0.0255	64.97
巴西雷亚尔	5,976.02	1.9725	11,787.70
加拿大元	21.89	5.2090	114.03
其他应收款			1,577,191.56
其中：美元	3,000.00	6.5342	19,602.60
韩国元	223,946,568.00	0.0061	1,366,074.06
日元	3,188,599.95	0.05789	184,588.05
新加坡币	31,500.00	0.2199	6,926.85
应付账款			153,823,142.89
其中：新台币	112,113,636.17	0.2199	24,653,788.59
美元	14,513,527.35	6.5342	94,834,290.41
欧元	7,984.30	8.1374	64,971.44
泰铢	28,007.57	0.1988	5,567.90
越南盾	4,676,607,625.40	0.0003	1,402,982.29
韩国元	4,901,100,543.09	0.0061	29,896,713.31
日元	51,214,872.14	0.05789	2,964,828.95
其他应付款			859,006.92
其中：美元	90,000.00	6.5342	588,078.00
英镑	44,414,577.00	0.0061	270,928.92
短期借款			3,054,500.00
其中：韩国元	500,000,000.00	0.0061	3,054,500.00

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海墨鹋公司	2017 年 05 月 31 日	952,749,968.69	68.43%	发行股份以及现金购买	2017 年 05 月 31 日	实施控制日	9,541,311.27	-36,280,070.84
	2016 年 03 月 03 日	430,000,000.00	31.57%	现金购买				

其他说明：

根据2016年7月31日公司与杨东迈、谌维以及网众投资签署的《上海墨鹋数码科技有限公司其余股东与芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议》及后续补充协议，公司以发行股份及支付现金方式购买上海墨鹋公司68.43%的股权，交易对价65%部分（即619,287,500.00元）以发行股份方式支付，共计发行35,809,147股，其余35%部分（即333,462,500.00元）以现金方式支付。本次拟购买资产的交易价格参照中企华评估出具的中企华评报字(2017)第3021号评估报告的评估结果，由本次重组交易各方协商确定为952,750,000.00元。

公司原持有上海墨鹋公司31.57%的股权，本次发行股份及支付现金购买其68.43%股权后成为公司的全资子公司。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	上海墨鹋公司
--现金	333,462,500.00
--发行的权益性证券的公允价值	619,287,468.69
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	439,548,684.96
合并成本合计	1,392,298,653.65
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	132,505,067.72
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,259,793,585.93

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本确定方法：

本次拟购买资产的交易价格参照中企华评估出具的中企华评报字(2017)第3021号评估报告的评估结果，由本次重组交易各方协商确定为952,750,000.00元。

权益性工具的公允价值确定方法：

根据《企业会计准则第20号-企业合并》相关规定，公司需要确定所发行的权益性工具的公允价值。在确定所发行的权益性工具的公允价值过程中，公司管理层考虑了以下因素：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

按照《重组管理办法》第四十五条的规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的90%，市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票交易均价之一。本次交易发行股份购买资产的发行价格主要是在充分考虑上市公司股票市盈率及同行业上市公司估值水平的基础上，上市公司通过与交易对方之间的充分磋商，同时在兼顾各方利益的情况下，确定采用定价基准日前20个交易日公司股票交易均价作为市场参考价，并以该市场参考价的90%作为发行价格。本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价（决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量）为19.30元/股。本次发行股份购买资产的股票发行价格确定为市场参考价的90%，即17.37元/股，派发0.10元/股股息后的股票发行价格为17.27元/股。

基于上述考虑，公司管理层认为不能直接采用购买日公司的股票价格作为确定所发行的权益性工具的公允价值，公司以股份发行价作为收购上海墨鹍公司所发行的权益性工具的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

购买日上海公司账面净资产126,125,057.72元，根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的上海墨鹍公司股东全部权益价值项目评估报告》 [中企华评报字(2017)第3021号]确认无形资产评估增值6,380,010.00元，购买日可辨认净资产公允价值132,505,067.72元，将合并成本与可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	上海墨鹍公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	151,999,008.48	145,618,998.48
货币资金	33,452,562.16	33,452,562.16
应收款项	7,987,268.45	7,987,268.45
存货	0.00	0.00
固定资产	6,041,849.47	6,041,849.47
无形资产	6,382,486.06	2,476.06
预付账款	7,600.00	7,600.00
应收利息	364,624.11	364,624.11
其他应收款	5,063,444.43	5,063,444.43
一年内到期的非流动资产	12,000,000.00	12,000,000.00
其他流动资产	80,086,426.81	80,086,426.81
长期待摊费用	612,746.99	612,746.99
负债：	19,493,940.76	19,493,940.76
借款	0.00	0.00
应付款项	173,180.00	173,180.00
递延所得税负债	0.00	0.00
预收账款	1,716,467.56	1,716,467.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付职工薪酬	6,103,707.09	6,103,707.09
应交税费	634,016.72	634,016.72
其他应付款	78,245.86	78,245.86
递延收益	10,788,323.53	10,788,323.53
净资产	132,505,067.72	126,125,057.72
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	132,505,067.72	126,125,057.72

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海墨鹍公司	458,141,013.24	439,548,684.96	-18,592,328.28	股权交易价	0.00

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

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

2017年2月，本公司之一级子公司西藏信泰公司设立利辉创投，本公司持股比例为100%，本公司从2017年2月开始将其纳入合并报表范围。

2017年3月，本公司之二级子公司江苏极光公司设立安徽极光公司，本公司持股比例为80%，本公司从2017年3月开始将其纳入合并报表范围。

2017年4月，本公司之三级子公司冠进公司设立37 Games Company，本公司持股比例为100%，本公司从2017年4月开始将其纳入合并报表范围。

2017年8月，本公司之二级子公司江苏极光公司设立广州极晟公司，本公司持股比例为80%，本公司从2017年8月开始将其纳入合并报表范围。

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
一级子公司						
上海三七互娱	广州	上海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
顺荣有限公司	芜湖	芜湖	制造业	100.00%		设立
西藏信泰公司	西藏	西藏	投资	100.00%		设立
二级子公司						
顺荣投资公司	芜湖	芜湖	投资、制造业		100.00%	同一控制下企业合并
顺荣永弘公司	上海	上海	制造业		100.00%	设立
广州森云公司	广州	广州	制造业		100.00%	设立
燕领投资公司	上海	上海	投资		100.00%	设立
安徽尚趣玩公司	广州	芜湖	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海硬通公司	广州	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州三七公司	广州	广州	软件业		80.00%	非同一控制下企业合并
尚趣玩国际公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州星众公司	广州	广州	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽三七公司	广州	芜湖	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏极光公司	广州	淮安	软件业		80.00%	非同一控制下企业合并
上海冠航公司	广州	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽嘉尚公司	广州	芜湖	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
无极娱乐公司	韩国	韩国	软件业		54.90%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						业合并
Easy Gaming，Inc.	美国	美国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
利辉创投	新疆	新疆	投资		100.00%	设立
三级子公司						
AZA Games Co. Ltd	韩国	韩国	软件业		54.90%	非同一控制下企业合并
BRAEVE Co., Ltd	日本	日本	软件业		53.33%	设立
智美网络公司	台湾	英属维尔京群岛	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都盛格公司	成都	成都	软件业		80.00%	非同一控制下企业合并
北京尚恒公司	广州	北京	软件业		80.00%	非同一控制下企业合并
江苏嘉趣公司	广州	淮安	软件业		80.00%	非同一控制下企业合并
上海志仁公司	广州	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海手游公司	广州	上海	软件业		80.00%	非同一控制下企业合并
安徽旭宏公司	广州	芜湖	信息服务业		100.00%	设立
安徽冠宇公司	广州	芜湖	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州三七互娱公司	广州	广州	软件业		80.00%	设立
冠进公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽极光公司	广州	芜湖	软件业		80.00%	设立
广州极晟公司	广州	广州	软件业		80.00%	设立
四级子公司						
江苏智铭公司	广州	淮安	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
37 游戏娱乐	香港	香港	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
智玩国际公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
智娱国际公司	香港	香港	软件业		100.00%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						业合并
西藏泰富公司	西藏	西藏	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州极圣公司	广州	广州	软件业		80.00%	设立
广州火山湖公司	广州	广州	软件业		85.00%	设立
广州极世公司	广州	广州	软件业		80.00%	设立
星辉公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
新锐公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
37 Games Company	韩国	韩国	软件业		100.00%	设立
五级子公司						
西藏耀通公司	广州	西藏	软件业		100.00%	设立
西藏盛格公司	广州	西藏	软件业		100.00%	设立
千娱公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海墨鹍公司	上海	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
六级子公司						
朗鹍公司	上海	上海	软件业		76.50%	非同一控制下企业合并
鲲鹍公司	上海	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
米稷公司	上海	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
傲爵公司	上海	上海	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
七级子公司						
佳稷公司	新疆	新疆	软件业		76.50%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏极光公司	20.00%	136,927,678.24	98,000,000.00	140,264,144.76
广州三七公司	20.00%	88,541,223.83	30,000,000.00	118,675,816.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏极光公司	695,370,986.38	290,177,856.65	985,548,843.03	161,313,849.14	122,914,270.08	284,228,119.22	588,863,073.64	12,653,207.39	601,516,281.03	83,911,376.34	10,922,572.09	94,833,948.43
广州三七公司	1,043,430,956.42	115,896,348.84	1,159,327,305.26	531,531,578.14	34,416,645.44	565,948,223.58						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏极光公司	1,014,730,242.51	684,638,391.21	684,638,391.21	797,291,694.37	713,291,613.54	482,429,940.94	482,429,940.94	317,079,561.41
广州三七公司	2,098,517,906.50	470,530,214.76	470,530,214.76	863,880,248.47				

其他说明：

上年度广州三七公司未作为公司的重要非全资子公司进行披露，故年初报表数据为空。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
无极娱乐公司	2017年3月	55.41%	54.99%
	2017年8月	54.99%	54.90%
广州三七公司	2017年5月	85.00%	80.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

江苏智铭公司	2017年5月	51.00%	100.00%

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

	无极娱乐公司	广州三七公司	江苏智铭公司
--现金		10,000,000.00	89,180,000.00
--非现金资产的公允价值			165,619,990.80
购买成本/处置对价合计		10,000,000.00	254,799,990.80
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	148,249.30	11,690,370.90	38,133,835.05
差额	-148,249.30	-1,690,370.90	216,666,155.75
其中：调整资本公积	-148,249.30	-1,690,370.90	216,666,155.75

其他说明

（1）本年公司通过发行股份及支付现金方式，支付254,799,999.80元向胡宇航收购其持有的江苏智铭公司49%的股权，2017年5月10日办妥工商变更手续，天健会计师事务所出具过渡期（2016年9月1日至2017年5月31日）天健审〔2017〕3-460号审计报告。

（2）公司将持有广州三七网络科技有限公司5%的股权以人民币1,000.00万元转让给淮安顺景企业管理合伙企业（有限合伙），淮安顺景企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人均为广州三七公司主要管理层。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	扬州	扬州	投资		64.52%	权益法
淮安三七易简泛娱资产管理中心（有限合伙）	淮安	淮安	投资		39.70%	权益法
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资		31.75%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

（1）公司持有扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）股权比例64.52%，不纳入合并范围的原因系：A、根据合伙协议，合伙企业设立投资决策委员会，负责合伙企业投资及相关业务的决策工作。投委会由5名委员组成，具体人员由上海

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

富海三七企业管理有限公司内部决议通过后委派投资决策必需获得全体委员五分之四或以上的同意才能通过；B、设立合伙人会议，为最高权利机构，合伙人会议决议需要合计持有实缴出资额2/3以上的合伙人通过。基于以上约定，公司之全资子公司西藏泰富公司不能控制扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）。

（2）2016年12月，本公司之子公司西藏泰富公司作为劣后级有限合伙人与广东易简投资有限公司（普通合伙人）、华润深国投信托有限公司（优先级合伙人）签订《合伙协议》，共同合伙设立淮安三七易简泛娱资产管理中心（有限合伙）（以下简称淮安三七），合伙企业经营期限为3年，其中西藏泰富公司投资额为101,280,000.00元，占合伙企业39.70%的份额。淮安三七就项目投资期间的收益分配由投资决策委员会（合伙人各委派1人，共3人）决定，具体的收益分配方案需投资决策委员会全体成员一致同意方可通过。协议约定收益分配顺序为：①向优先级有限合伙人优先分配投资期间的收益，该部分收益以季度为周期支付，淮安三七应于每季末21日进行分配；②若项目可分配收入有剩余，向优先级有限合伙人返还实缴出资额作为收益，该部分收益于经营期间届满时支付；③依据前述两点约定分配后剩余的可分配收入，由劣后级有限合伙人和普通合伙人协商决定收益分配；④依据前述两点约定分配后剩余的可分配收入，5%分配给普通合伙人，95%分配给劣后级有限合伙人。

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

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额			
	扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	淮安三七易简泛娱资产管理中心（有限合伙）	芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海极光网络科技有限公司	上海墨鹍数码科技有限公司	上海绝厉文化传媒有限公司	深圳战龙互娱科技有限公司
流动资产	72,887,128.32	2,530,160.27	116,887,443.92	107,556,399.76	137,637,440.10	33,366,022.25	8,538,795.74
非流动资产	37,750,000.00	233,574,085.99	9,300,000.00	4,117,539.68	19,276,139.27	2,415,000.56	249,820.75
资产合计	110,637,128.32	236,104,246.26	126,187,443.92	111,673,939.44	156,913,579.37	35,781,022.81	8,788,616.49
流动负债			4,465,358.22	4,615,752.89	7,795,268.18	5,948,397.93	361,793.08
非流动负债					14,240,430.36		
负债合计			4,465,358.22	4,615,752.89	22,035,698.54	5,948,397.93	361,793.08
归属于母公司股东权益	110,637,128.32	236,104,246.26	121,722,085.70	107,058,186.55	134,877,880.83	29,832,624.88	8,426,823.41
按持股比例计算的净资产份额	50,000,000.00	101,677,840.80	38,646,762.21	19,270,473.58	42,580,946.98	8,949,787.46	2,528,047.02
--商誉				7,750,000.00	418,323,332.51	22,878,457.62	6,955,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	50,000,000.00	101,677,840.80	38,646,762.21	24,850,473.57	460,904,279.49	31,828,207.79	9,483,047.02
营业收入				75,183,236.39	162,330,711.71	35,901,885.79	
净利润	137,128.32	11,067,234.25	-4,262,166.26	69,220,185.99	109,611,612.86	-3,110,158.15	-1,723,176.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

综合收益总额	137,128.32	11,067,234.25	-4,262,166.26	69,220,185.99	109,611,612.86	-3,110,158.15	-1,723,176.59
本年度收到的来自联营企业的股利			8,769,681.68				

其他说明

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	186,648,229.07	259,501,831.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,183,932.08	26,091,438.40
--综合收益总额	-10,183,932.08	26,091,438.40

其他说明

不重要联营企业包括：深圳市益玩网络科技有限公司、Penta Game Co., Ltd.、上海听听网络科技有限公司、上海萌宫坊网络科技有限公司、北京爪游互动网络科技有限公司、武汉艺画开天文化传播有限公司、龙掌网络科技（上海）有限公司、龙掌动漫（上海）有限公司、深圳战龙互娱科技有限公司、厦门壹启投资管理有限公司、成都格斗科技有限公司、成都墨非科技有限公司、成都墨嘟科技有限公司、上海富海三七投资管理有限公司和上海羽厚亦网科技有限公司、成都朋万科技股份有限公司及上海绝厉文化传媒有限公司。按持股比例计算的净利润和综合收益总额包含本报告期内按权益法确认的对上海极光网络科技有限公司、上海喆元文化传媒有限公司和上海墨鹍公司的投资收益。

（4）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
龙掌动漫（上海）有限公司	-1,554,329.50	-3,647,586.58	-5,201,916.08

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

(一) 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的51.36 %(2016年12月31日：52.79%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	55,340,000.00	-	-	-	55,340,000.00
其他流动资产-银行理财产品	110,000,000.00	-	-	-	110,000,000.00
小 计	165,340,000.00	-	-	-	165,340,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	94,638,841.21	-	-	-	94,638,841.21
其他流动资产-银行理财产品	170,000,000.00	-	-	-	170,000,000.00
小 计	264,638,841.21	-	-	-	264,638,841.21

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司目前的金融资产可以满足营运资金需求和资本开支，所承担的流动风险不重大。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	372,054,500.00	372,054,500.00	372,054,500.00	-	-
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	741,792,973.33	741,792,973.33	704,225,674.10	37,567,299.23	-
其他应付款	61,572,020.26	61,572,020.26	35,957,715.81	25,614,304.45	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

小　计	1,175,419,493.59	1,175,419,493.59	1,112,237,889.91	63,181,603.68	-

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	372,878,500.00	372,878,500.00	372,878,500.00	-	-
应付票据	17,414,395.42	17,414,395.42	17,414,395.42	-	-
应付账款	700,713,118.00	700,713,118.00	700,713,118.00	-	-
其他应付款	293,166,635.18	293,166,635.18	293,166,635.18	-	-
小　计	1,384,172,648.60	1,384,172,648.60	1,384,172,648.60	-	-

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：　元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	57,541,101.92			57,541,101.92
（2）权益工具投资	57,541,101.92			57,541,101.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产公允价值按照公开的市场价值确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴绪顺、吴卫红和吴卫东。

其他说明：

1.本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴绪顺	9.50	9.50
吴卫红	7.83	7.83
吴卫东	7.76	7.76

吴绪顺与吴卫红系父女关系、与吴卫东系父子关系。上述三位股东合计持有本公司25.09%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市益玩网络科技有限公司	本公司之联营企业
上海极光网络科技有限公司	2017 年 3 月 31 日之前为本公司之联营企业
上海傲庭网络科技有限公司	本公司之联营企业
上海听听网络科技有限公司	本公司之联营企业
上海墨鹍公司	2017 年 5 月 31 日之前为本公司之联营企业，2017 年 5 月 31 日之后为本公司之子公司
成都墨嘟科技有限公司	本公司之联营企业
成都墨非科技有限公司	本公司之联营企业
上海羽厚亦网络科技有限公司	本公司之联营企业
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
淮安三七易简泛娱资产管理中心（有限合伙）	本公司之联营企业
龙掌动漫（上海）有限公司	本公司之联营企业
龙掌网络科技（上海）有限公司	本公司之联营企业
扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	本公司之联营企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

成都格斗科技有限公司	2017 年 5 月 31 日之前为关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事），2017 年 5 月 31 日之后为本公司之联营企业
成都朋万科技股份有限公司	2017 年 7 月 31 日之前为关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事），2017 年 7 月 31 日之后为本公司之联营企业

其他说明

1.本公司于2017年3月31日处置联营企业上海极光网络科技有限公司，本报告期披露与之的关联方交易为2017年1-3月的发生额。

2.本公司于2017年5月31日完成对上海墨鹍公司的整体收购，本报告期披露与之的关联方交易为2017年1-5月的发生额。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳墨麟科技股份有限公司	过去十二个月内为关联人（本公司副董事长、总经理担任该公司董事）
广州悦岩居软件有限公司	关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事）
上海芒果互娱科技有限公司	关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事）
深圳岂凡网络有限公司	关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事）
武汉艺画开天文化传播有限公司	关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事）
北京指上缤纷科技股份有限公司	关联人（本公司副总经理担任该公司董事）
李卫伟	持有上市公司 5%以上股份的自然人，副董事长、总经理
曾开天	持有上市公司 5%以上股份的自然人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都朋万科技股份有限公司	游戏分成款、版权金采购	26,751,740.93	32,158,950.00	否	28,173,467.03
上海极光网络科技有限公司	游戏分成款、版权金采购	11,932,597.82	155,185,950.00	否	76,699,082.85
上海听听网络科技有限公司	游戏分成款、委托研发费	7,495,417.36	14,640,750.00	否	985,902.83
深圳墨麟科技股份有限公司	游戏分成款、版权金采购、委托研发费	5,490,077.96	28,512,450.00	否	41,851,736.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海芒果互娱科技有限公司	游戏分成款、新品设计费	4,228,519.65	7,304,400.00	否	13,496,263.50
上海墨鹍公司	游戏分成、委托研发费、版权金采购	1,051,125.60	8,560,500.00	否	5,779,419.80
北京指上缤纷科技股份有限公司	游戏分成款	952,493.00		是	
龙掌动漫（上海）有限公司	游戏分成款	514,216.26		是	
成都格斗科技有限公司	游戏分成款	255,657.80		是	1,744,822.46
深圳市益玩网络科技有限公司	游戏分成款、版权金采购	212,164.40	10,545,000.00	否	1,417,026.79
成都墨非科技有限公司	游戏分成款、委托研发费	157,157.40		是	
深圳岂凡网络有限公司	游戏分成款、版权金采购	121,757.67		是	5,165,805.91
上海傲庭网络科技有限公司	游戏分成款、委托开发费	38,453.71		是	287,608.96
广州悦岩居软件有限公司	游戏分成款、委托研发费	8,279.46		是	235,273.11

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海羽厚亦网络科技有限公司	软件运营收入	5,545,397.18	0.00
上海芒果互娱科技有限公司	软件运营收入	840,274.48	970,760.13
深圳墨麟科技股份有限公司	评测服务收入、技术服务费	473,057.78	482,984.47
北京指上缤纷科技股份有限公司	软件运营收入	12,466.87	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

李卫伟、曾开天	300,000,000.00	2016 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 19 日	是
李卫伟、曾开天	70,000,000.00	2016 年 10 月 28 日	2017 年 10 月 27 日	是
李卫伟、曾开天	100,000,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 07 月 24 日	是
李卫伟、曾开天	91,000,000.00	2017 年 04 月 14 日	2017 年 10 月 28 日	是
李卫伟、曾开天	210,000,000.00	2017 年 05 月 23 日	2018 年 05 月 22 日	否
李卫伟、曾开天	90,000,000.00	2017 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 22 日	否
李卫伟、曾开天	69,000,000.00	2017 年 06 月 09 日	2018 年 06 月 08 日	否

关联担保情况说明

（3）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（4）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,575,100.00	13,058,900.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳墨麟科技股份有限公司	0.00		689.45	34.47
应收账款	上海芒果互娱科技有限公司	141,403.60	7,070.18	391,386.80	19,569.34
应收账款	上海羽厚亦网络科技有限公司	5,473,326.88	273,666.34		
应收账款	北京指上缤纷科技股份有限公司	13,214.88	660.74		
	合计	5,627,945.36	281,397.27	392,076.25	19,603.81
预付账款	深圳市益玩网络科技有限公司	1,757,963.61			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预付账款	成都格斗科技有限公司	1,450,617.07		1,706,274.87	
预付账款	龙掌动漫（上海）有限公司	14,485,783.74		15,000,000.00	
预付账款	龙掌网络科技（上海）有限公司	1,982,010.00			
预付账款	深圳岂凡网络有限公司	1,978,994.10		2,228,123.37	
预付账款	成都墨嘟科技有限公司	1,000,000.00			
预付账款	成都墨非科技有限公司	842,842.60			
	合计	23,498,211.12		18,934,398.24	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都朋万科技股份有限公司	11,622,401.24	1,327,086.55
应付账款	广州悦岩居软件有限公司	3,951.38	55,465.52
应付账款	上海傲庭网络科技有限公司	7,360.48	96,522.00
应付账款	上海听听网络科技有限公司	727,664.83	480,918.00
应付账款	深圳墨麟科技股份有限公司	14,717,281.13	20,795,442.37
应付账款	深圳市益玩网络科技有限公司		82,480.17
应付账款	上海芒果互娱科技有限公司	346,198.97	1,163,676.82
应付账款	北京指上缤纷科技股份有限公司	1,138,598.90	
	合计	28,563,456.93	24,001,591.43
其他应付款	深圳墨麟科技股份有限公司	0.00	200,000,000.00
其他应付款	淮安三七易简泛娱资产管理中心（有限合伙）	19,032,685.81	31,789,000.00
其他应付款	芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	40,000,000.00
其他应付款	成都墨嘟科技有限公司	6,000,000.00	
其他应付款	成都墨非科技有限公司	6,000,000.00	
其他应付款	武汉艺画开天文化传播有限	2,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	公司		
	合计	33,032,685.81	271,789,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	110,984,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	110,984,100.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

可行权权益工具数量的确定依据	股权转让合同
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	100,984,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	100,984,100.00

其他说明

报告期内，本公司之一级子公司上海三七互娱向淮安顺景企业管理合伙企业（有限合伙）转让二级子公司广州三七公司5%股份，现金对价为10,000,000.00元。淮安顺景企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人均为广州三七公司主要管理层。本公司根据定价基准日广州三七公司的公允价值扣除现金对价后，确认股份支付费用100,984,100.00元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	2017年12月31日
资本承诺已签约但未拨备	138,617,129.96

说明：主要包括购买办公楼和设备的尾款。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	214,811,084.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	214,811,084.40

3、销售退回

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对汽车零部件业务和网络游戏业务的经营业绩进行考核。各分部单独使用资产和负债。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	汽车零部件业务分部	网络游戏业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	560,211,672.99	5,628,616,443.76		6,188,828,116.75
营业成本	414,353,738.66	1,533,843,501.10		1,948,197,239.76
资产总额	9,255,079.58	9,251,421,700.56	100,539,094.76	9,160,137,685.38
负债总额	120,816,292.16	1,853,202,031.90	100,539,094.76	1,873,479,229.30

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2018年2月7日，公司与胡宇航签署《芜湖顺荣三七互娱网络科技股份有限公司与江苏极光公司股东胡宇航之资产购买协议暨利润补偿协议》约定公司以支付现金14亿元人民币收购胡宇航持有的江苏极光公司20%股权，本次交易完成后江苏极光公司将成为公司全资子公司，截至本报告报出日，江苏极光公司已经完成工商变更手续。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,668,884,090.50	100.00%	13,336,745.46	0.80%	1,655,547,345.04	51,832,015.98	100.00%	2,583,129.03	4.98%	49,248,886.95
合计	1,668,884,090.50		13,336,745.46		1,655,547,345.04	51,832,015.98		2,583,129.03		49,248,886.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	266,584,909.29	13,329,245.46	5.00%
1 年以内小计	266,584,909.29	13,329,245.46	5.00%
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00%
合计	266,609,909.29	13,336,745.46	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,753,616.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无

（4）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

押金保证金	65,000.00	50,116,233.00
关联方款项	1,402,274,181.21	194,435.33
拆借款	266,543,561.64	1,500,000.00
其他	1,347.65	21,347.65
合计	1,668,884,090.50	51,832,015.98

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏泰富文化传媒有限公司	关联方款项	1,102,274,181.21	1 年以内	66.05%	
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	拆借款	266,543,561.64	1 年以内	15.97%	13,327,178.08
江苏智铭网络技术有限公司	关联方款项	178,000,000.00	1 年以内	10.66%	
安徽旭宏信息技术有限公司	关联方款项	102,000,000.00	1 年以内	6.11%	
江苏嘉趣网络科技有限公司	关联方款项	20,000,000.00	1 年以内	1.20%	
合计	--	1,668,817,742.85	--	99.99%	13,327,178.08

2、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,724,695,055.23		5,724,695,055.23	5,469,895,064.43		5,469,895,064.43
对联营、合营企业投资	29,729,869.92		29,729,869.92	116,284,895.72		116,284,895.72
合计	5,754,424,925.15		5,754,424,925.15	5,586,179,960.15		5,586,179,960.15

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三七互娱（上海）科技有限公司	4,720,000,000.00			4,720,000,000.00		
芜湖顺荣汽车部件有限公司	749,895,064.43			749,895,064.43		
江苏智铭网络技术有限公司		254,799,990.80		254,799,990.80		
合计	5,469,895,064.43	254,799,990.80		5,724,695,055.23		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海绝厉文化传媒有限公司	31,828,207.79			-2,098,337.87						29,729,869.92	
上海喆元文化传媒有限公司	84,456,687.93		85,000,000.00	543,312.07							
小计	116,284,895.72		85,000,000.00	-1,555,025.80						29,729,869.92	
合计	116,284,895.72									29,729,869.92	

（3）其他说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制。

3、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	751,646.53	31,646.53	124,584,039.53	123,392,974.65
其他业务			272,890.04	272,890.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	751,646.53	31,646.53	124,856,929.57	123,665,864.69

其他说明：

4、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		605,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,555,025.80	-940,529.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-295,279,968.69	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,582,261.90	3,722,924.58
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,000,000.00	
合计	-294,252,732.59	607,782,394.69

5、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	200,975,719.36	主要系长期股权投资处置损益和固定资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,695,208.76	主要系增值税即征即退以外的其他政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,607,133.62	主要系拆借款利息收入。
委托他人投资或管理资产的损益	13,370,838.07	主要系银行理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	40,268,035.00	主要系处置可供出售金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,251,440.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	296,624,143.44	主要系业绩补偿收入（公司对上海墨鹍公司商誉计提的减值损失金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		299,457,551.04 元计入经常性损益）、股份支付费用以及业绩补偿支出。
减：所得税影响额	36,707,567.83	
少数股东权益影响额	-11,246,235.69	
合计	572,331,186.63	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	28.12%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.19%	0.49	0.49

本报告期公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率为 18.19%，主要是公司按规定将上海墨鹍公司因未达业绩承诺而导致的补偿款 401,364,984.06 元确认为非经常性损益，而将对应该项资产所产生的商誉减值 299,457,551.04 元计入了经常性损益所致。

公司采用非公认会计原则调整后的归属于公司普通股股东的净利润作为一个补充性的指标来衡量公司实际经营业绩。公司本期按非公认会计原则调整后的归属于公司普通股股东的净利润为 1,408,706,561.26 元，是采用归属于公司普通股股东的净利润 1,620,582,427.47 元扣除因并购重组形成的业绩补偿 397,608,243.44 元及相关商誉减值 299,457,551.04 元，偶发的股权投资处置税后收益 199,561,658.81 元和股权激励费 85,836,485.00 元计算得出。以非公认会计原则调整后的归属于公司普通股股东的净利润为基础计算的归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率为 24.44%（2016 年度同口径为 26.33%），基本每股收益和稀释每股收益均为 0.66 元（2016 年度同口径为 0.51 元）。

3、其他

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站