



# 湖北盛天网络技术股份有限公司

## 2020 年半年度报告

证券代码：300494

证券简称：盛天网络

公告编号：2020-069

二〇二〇年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示:

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意新冠疫情等重大不确定因素风险、网络游戏市场结构变化带来的经营风险、单一产品依赖风险、行业政策变动风险、产品和技术创新风险以及核心人才流失的风险。本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。

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

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节	财务报告.....	30
第九节	备查文件目录.....	101

## 释 义

释义项	指	释义内容
盛天网络、本公司、公司	指	湖北盛天网络技术股份有限公司
股东大会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
章程	指	湖北盛天网络技术股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
盛天资本	指	武汉盛天资本投资管理有限公司
天戏互娱	指	上海天戏互娱网络技术有限公司
盛润投资	指	共青城盛润投资中心(有限合伙), 即原武汉盛运科技有限公司
客户端游戏/端游	指	客户端, 是指与游戏服务器相对应, 为客户提供本地服务的程序。游戏的客户端一般安装在普通的用户电脑上, 需要与游戏服务端互相配合运行。客户端游戏是指需下载客户端, 在电脑上进行的网络游戏。
网页游戏/页游	指	基于网站开发技术, 以标准协议为基础传输形式, 无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏, 游戏用户可以直接通过互联网浏览器玩网页游戏。
手机游戏/手游	指	通过移动网络下载, 并运行于手机或其他移动终端上的游戏。
电子竞技/电竞	指	利用电子设备作为运动器械进行的、人与人之间的智力对抗运动。
中国音数协游戏工委	指	中国音像与数字出版协会游戏工作委员会, 全国性的游戏出版行业组织, 接受国家新闻出版广电总局的业务指导和监督管理。
中国互联网上网服务营业场所行业协会	指	由文化部主管, 经民政部于 2013 年 3 月 12 日批复成立的国家一级行业协会, 由互联网上网服务营业场所经营者及相关单位自愿组成的全国性、行业性、非营利性的社会组织。
SaaS	指	是 Software-as-a-Service 的缩写名称, 意思为软件即服务, 即通过网络提供软件服务。
日本光荣	指	光荣株式会社 (Koei Tecmo Games Co., Ltd, Koei), 日本著名的游戏软件公司
IP	指	Intellectual-Property, 知识产权, 引申为可供多维度开发的文化产业产品。

SDK	指	软件开发工具包 (Software Development Kit)
PGC	指	Professionally-generated Content, 专业生产内容, 也称 PPC, Professionally-produced Content

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

#### （一）基本信息

中文名称：湖北盛天网络技术股份有限公司

英文名称：Hubei Century Network Technology Inc.

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

邮政编码：430079

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

邮政编码：430079

国际互联网网址：<http://www.shengtian.com>

电子信箱：IR@stnts.com

法定代表人：赖春临

#### （二）联系人和联系方式

董事会秘书：曹 晴

证券事务代表：赵江汉

电子信箱：IR@stnts.com

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

电话：027-86655050

传真：027-86695525

#### （三）股票情况

A 股股票上市地：深交所

A 股股票简称：盛天网络

A 股股票代码：300494

#### （四）信息披露及备置地点

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

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

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

## 二、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入(元)	446,306,954.96	245,857,325.07	81.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	38,768,217.64	14,881,261.82	160.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	36,277,321.69	11,410,283.59	217.94%
经营活动产生的现金流量净额(元)	21,142,804.13	21,023,401.29	0.57%
基本每股收益(元/股)	0.1615	0.0620	160.48%
稀释每股收益(元/股)	0.1615	0.0620	160.48%
加权平均净资产收益率	3.72%	1.50%	2.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减
总资产(元)	1,538,786,914.26	1,539,487,157.11	-0.05%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,056,239,784.97	1,022,734,788.30	3.28%

### (二) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	3,259.26	
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)	3,305,417.33	
委托他人投资或管理资产的损益	1,515,490.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	563,721.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,453,495.37	
减:所得税影响额	678,834.48	
少数股东权益影响额(税后)	764,662.76	
合计	2,490,895.95	--

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

作为国内领先的场景化互联网用户运营平台，公司致力于成为云时代场景的革新者和链接者。多年来公司不断拓宽产品矩阵和服务内容，服务场景从互联网上网服务场所扩展到综合场馆以及年轻人喜爱的数字娱乐场景。每天有海量的用户通过公司旗下的各类产品获取内容与服务。

#### （一）公司主要产品和服务

##### 1. 综合服务类产品

该类产品汇聚游戏、音乐、视频、购物等广泛的互联网内容，为广大经营者和终端用户提供多样化的服务。主要产品包括易乐游戏网娱平台和连乐无线系列产品。易乐游戏网娱平台是一款SaaS服务平台，为网吧及衍生场景业主提供统一管理平台以及自动化运营助力，同时通过自身内容分发能力为各类场景提供数字资源。该产品覆盖超过30%中国网吧市场，是游戏厂商精准营销和投放的首选渠道之一。连乐无线系列产品适用于大型综合商业体、中小型商户、网吧行业以及家庭场景，满足各场景的Wi-Fi连接需求。同时，该系列产品通过云端营销平台，提供专业化的品牌宣传和服务推广等增值服务，链接用户、场景与数据，为客户经营决策提供参考依据。

##### 2. 游戏运营及游戏服务

为了向广大游戏玩家提供丰富的游戏产品，并提升玩家的游戏体验，公司在游戏运营和游戏服务方向持续投入，形成了如下产品：

**IP运营与孵化：**公司拥有《生死格斗5》《三国志11》《大航海时代4》《真三国无双6》等多款重量级IP的游戏改编权，并以自主研发、联合开发、联合发行等方式开展IP运营业务。同时，公司也在积极孵化自身的内容类IP品牌。

**游戏运营平台：**“易乐玩”是公司旗下的多元化游戏运营平台，一直为广大玩家提供热门、好玩的精品网络游戏。通过紧抓用户需求和数据化、精细化运营，目前平台累计海量注册用户。此外公司也在积极发力海外游戏运营业务，相关产品服务已使用5种语言并涵盖20个国家和地区。

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

**PGC内容创作：**内容创作主要包括各游戏项目的宣传和录制、各类游戏更新资料展示、电子竞技解说视频制作、游戏原画及衍生作品的设计与制作等。

**战吧电竞平台：**战吧电竞平台集赛事接入、活动管理等功能于一体，致力于营造全民电竞



的健康娱乐生态，打造年轻化游戏社交聚集地。

### 3. 云服务类产品

为顺应当前的行业及技术发展方向，充分发挥公司的技术优势，为公司未来发展奠定坚实的基础，公司初步形成了下列云技术相关产品：

**易乐游云服：**公司基于已有数据分发等专利技术，重新构建的可实现WEB化运营和管理的综合性云机房解决方案。易乐游云服实现了网吧日常经营中的系统服务、游戏分发服务上“云”，通过统一专业的管理，降低网吧运营成本，提高网吧经营效益。

**随乐游：**随乐游基于易乐游平台及内容进行搭建，是公司尝试的云游戏方向的服务平台雏形。该平台可在台式计算机、平板电脑和手机上使用，未来可满足新时代玩家即点即玩的游戏需求。

**云存储产品：**该产品主要针对办公场景开发，采用多副本部署方案，在B端可私有化部署，加密存储和传输，保障了数据的安全可靠，满足用户存储需求。

**云办公平台：**该产品致力于建立企业私有化云存储和统一运维管理系统，破除企业内部信息孤岛，提高内部信息共享能力，实现企业内部行为可控、数据安全和问题可塑，强化企业管理功能。

## （二）公司的主要盈利模式

### 1. 互联网营销

公司利用全线产品媒介资源以及其他合作方媒介资源，发挥多年经营形成的精准广告投放技术以及运营经验优势，为全网广告客户提供高效的广告营销服务。公司的广告客户主要分布于网络游戏、网络搜索等行业。除自有媒介资源外，公司还协助合作方媒介发挥广告价值。

### 2. 互联网游戏运营及服务

互联网游戏运营及服务主要包括IP运营、游戏运营和游戏服务。

游戏运营分为自主运营和联合运营，玩家为游戏充值之后，公司按照和运营商约定的比例获得分成。

IP运营指公司授权运营商独家运营或共同运营游戏从而获得一次性授权金以及游戏上线后的分成收入。

游戏服务指公司向游戏玩家提供加速器、赛事服务等游戏服务类产品，以此获得收益。

### 3. 小额贷款业务

公司向客户提供小额贷款并按照合同收取利息。

## （三）业绩影响因素

### 1. IP运营能力

IP运营的步骤包括IP筛选、用户调研、游戏开发及监修、游戏运营等，公司能否持续获得优质IP，并组织研发和运营力量共同实现原IP的商业价值，决定了公司IP运营业务的效益。

## 2. 政策因素

当前游戏行业监管收紧，游戏版号发放速度明显变慢。政策的变化不仅影响广告客户的投放计划，也影响游戏产品的上线与发行。

## 3. 市场需求

公司的收入主要来自于互联网游戏、互联网搜索等行业。客户对推广媒介的需求对公司营业收入有重要影响。

## 4. 技术因素

互联网技术更新迭代迅速，公司凭借领先的技术为广大用户提供了优质服务，用户喜爱的产品是公司所有业务的基础。公司能否持续技术更新、技术迭代、技术升级是公司产品保证市场竞争力的关键。

### （四）公司的行业地位

根据《2018年中国互联网上网服务行业发展报告》的数据，公司互联网娱乐平台产品在全国网吧市场占有率排名第二。

## 二、主要资产重大变化情况

报告期内，公司主要资产没有发生重大变化。

## 三、核心竞争力分析

### （一）成熟的IP运营模式

经过在游戏IP领域多年深入地探索与发展，子公司天戏互娱形成了一套成熟的IP运营模式。首先，在IP改编游戏产业链上游，天戏互娱与日本光荣等著名游戏IP版权方保持着深度良好的合作关系，建立了丰富自身游戏IP资源池的有效渠道，储备了一批重量级的游戏IP；其次，天戏互娱在网络游戏运营业务上深耕十余年，对游戏用户需求理解深刻；最后，基于对用户和游戏IP多年的研究与探索，天戏互娱在端游IP改编手游的监修环节具有独到的见解，能够帮助经典游戏IP的改编更好地实现原IP的商业价值。

### （二）广泛的用户群体

公司旗下易乐游网娱平台在网吧市场占有率排名第二，公司旗下易乐玩、战吧电竞平台面对全网游戏用户。凭借卓越的服务，公司旗下产品覆盖网吧、酒店、餐厅、商圈等多个场景。每

天有海量网民通过公司旗下的平台与软件产品接入互联网，使用网络游戏、在线视频、电子商务等各类网络内容与服务。广泛的用户基础是公司未来发展的重要支撑。

### （三）良好的市场声誉

经过多年的发展，公司同广告客户建立了紧密联系。公司对于广告客户的需求理解深刻，能够制定行之有效的营销策略，在广告客户中特别是游戏行业客户中享有良好的声誉。在游戏行业，公司2014、2015和2017年分别荣获多牛传媒游戏行业年度最佳服务提供商称号；2016年、2017连续两年获得中国音像与数字出版协会年度中国游戏十强大奖之年度中国游戏产业服务商奖。2017年，在中国泛娱乐产业峰会-宝鼎风云汇上，公司荣获“年度风云企业”大奖。2018年公司获盘龙奖“2018年度产业推动奖”。

### （四）创新的产品技术

公司持续专注于产品研发。截至报告期末，公司拥有发明专利12项，软件著作权54项。子公司天戏互娱拥有软件著作权53项。公司旗下产品荣获多项奖项：“易乐游”连续四年获中国国际软件博览会金奖，并获2016中国IT风云榜年度最佳产品奖。“连乐无线”获2017WiFi产业年度产品奖。“战吧电竞”获第七届牛耳奖2016年度最佳电竞平台，2017年在中国泛娱乐产业峰会上获得“风云综合电竞平台”大奖。公司紧随市场需求，不断创新，近年来持续探索云服务产品以及用户向产品，产品类型不断丰富。

### （五）合理的人才结构

公司在注重内部人员的培养和人才梯队建设的同时，积极引进外来优秀人才，通过优化管理人員结构、加强优秀人才的储备，进一步增强了公司研发和管理方面的竞争力。公司管理团队行业经验丰富，专业知识结构互补，运营管理能力突出。公司员工团队年轻，乐于学习，善于求变，勇于竞争，为促进公司持续健康发展提供了强有力的人才保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，各地陆续出台了限制公共聚集活动、文化娱乐场所营业的要求以及延迟复工复学的通知，公共场所人流量减少，线下文娱产业受到强烈冲击。公司主要产品易乐游网娱平台应用于网吧等上网服务场所，受疫情影响，主要投放于网吧媒介的PC端营销业务板块短期内出现了较大幅度的下滑。

游戏行业的市场格局变化同时影响公司营销业务。上半年，中国游戏市场实际销售收入1394.93亿元，同比增长22.34%，移动游戏实际销售收入持续增长，收入和市场占比均较大。而客户端游戏和网页游戏的实际销售收入和占比均呈下滑态势，市场规模继续萎缩。<sup>1</sup>由于移动游戏市场占比逐年扩大，广告主对PC端广告需求疲软，也对公司投放于PC端的营销业务造成了影响。

为消除市场环境的不利影响，公司一直以来积极主动探索移动环境下互联网营销服务模式，本报告期进一步加强了移动端广告代理业务以及主播媒体业务，营销业务收入总体与上年同期相比基本持平。但由于公司自有移动端流量不足，移动端业务及主播业务主要是通过与第三方媒介合作来进行，其毛利率低于传统PC端营销业务毛利率，因此公司营销业务毛利率相比去年同期下降。

在互联网游戏业务板块，一方面，公司游戏IP运营业务发展态势良好，游戏业务收入大幅上升。公司于2019年8月完成了对天戏互娱的收购，将游戏IP运营业务纳入游戏业务板块。天戏互娱参与运营的游戏《三国志2017》收入保持稳定，《三国志·战略版》运营状况良好，持续为公司带来收入，公司游戏业务收入大幅上升。另一方面，报告期内公司调整了原有的游戏联运业务结构，减少了低毛利率业务的投入，游戏联运收入相比去年同期减少。

多年来，公司上下居安思危、锐意进取，一直保持着对技术发展趋势、行业态势、市场竞争格局的高度关注，不断在产品和服务上加大创新力度。2016年，公司召开“亿万梦想、快乐电竞”战略发布会，打造以大众电竞玩家为中心的社群经济新电竞生态；2017年，公司整合并拓宽游戏服务业务，确立公司游戏服务业务发展路径；2018年，公司发布“盛天云”，推动服务场景数字化转型；2019年，公司收购天戏互娱，将多个经典IP收入旗下。至此，公司具备了较强的游戏运营和服务能力，积累了稳定且广泛的用户群体。

随着5G、云游戏、VR/AR等前沿技术在游戏领域的陆续应用，新功能、新玩法、新业态将使游戏产业链更加丰富。为促进公司长期可持续发展，提升公司未来竞争力，经过长期的战略研究，

<sup>1</sup> 见中国音数协游戏工委《2020年1-6月中国游戏产业报告（摘要版）》。

公司决定向特定对象发行A股股票，募集资金主要投向云游戏服务平台项目、游戏授权及运营项目、游戏服务项目、大数据及云存储平台升级项目，少量用于补充流动资金。公司向深交所提交了向特定对象发行A股股票的申请，目前该申请已获深交所受理，公司正在积极推进各项工作。

下半年，随着公共娱乐场所有序开放，线下文娱产业有望逐步恢复，公司PC端营销业务有望回升。在营销业务板块，公司将继续拓展客户类型以及移动端媒体资源，深入开发基于大数据技术的精准营销平台，推动公司营销业务发展创新。在游戏业务板块，公司将按计划推动《三国志·战略版》的海外发行，《真三国无双霸》和《大航海时代4》的研发、测试及全球区域发行等工作；同时，积极寻找并筛选更多不同类型的优质IP来丰富公司的产品线；并将推动游戏联运业务的平台化；在游戏服务类产品上，公司将在电商、社交娱乐、视频内容等方向继续探索，努力培育出具有市场竞争力的产品。在业务基础工作方面，公司将继续整合内部数据和服务，推进全业务数据打通，以数据驱动公司战略发展。

## 二、主营业务分析

### （一）收入与成本

#### 1. 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	446,306,954.96	100%	245,857,325.07	100%	81.53%
分行业					
互联网游戏	253,988,619.92	56.91%	47,671,955.67	19.39%	432.78%
互联网营销	184,481,264.50	41.34%	187,072,413.91	76.09%	-1.39%
其他行业	7,837,070.54	1.75%	11,112,955.49	4.52%	-29.48%
分产品					
游戏运营及授权业务	253,988,619.92	56.91%	47,671,955.67	19.39%	432.78%
网络广告与增值业务	184,481,264.50	41.34%	187,072,413.91	76.09%	-1.39%
小额贷款业务	3,665,502.20	0.82%	3,396,105.15	1.38%	7.93%
其他业务	4,171,568.34	0.93%	7,716,850.34	3.14%	-45.94%
分地区					
中国大陆地区	268,344,976.47	60.13%	244,879,991.69	99.60%	9.58%
中国大陆地区以外的国家和地区	177,961,978.49	39.87%	977,333.38	0.40%	18108.93%

说明：

1. 本期游戏运营及授权业务收入同比增加 432.78%，主要是因为去年 8 月收购天戏互娱，新增游戏 IP 运营业务。
2. 本期其他业务收入同比减少 45.94%，主要是因为相比去年同期赛事业务减少。

3. 本期中国大陆地区以外的国家和地区收入同比增加 18108.93%，主要是因为《三国志 2017》大部分收入来自中国大陆以外国家和地区。

## 2. 占公司营业收入或营业利润10%以上的产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
游戏运营及授权业务	253,988,619.92	176,222,976.72	30.62%	432.78%	488.80%	-6.60%
网络广告与增值业务	184,481,264.50	157,357,605.64	14.70%	-1.39%	16.53%	-13.12%
分地区						
中国大陆地区	268,344,976.47	202,658,572.59	24.48%	9.58%	14.94%	-3.52%
中国大陆地区以外的国家和地区	177,961,978.49	139,943,311.49	21.36%	18108.93%	11837.67%	41.31%

说明：中国大陆地区以外的国家和地区毛利率比上年同期增加 41.31%，主要是因为《三国志 2017》海外运营收入高、毛利率相对较高。

## 3. 营业成本构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏运营及授权业务	173,035,973.98	50.51%	27,271,290.21	15.36%	534.50%
网络广告与增值业务	154,863,387.91	45.20%	132,338,728.92	74.56%	17.02%
小额贷款业务	217,995.47	0.06%	19,333.59	0.01%	1027.55%
其他业务	276,529.82	0.08%	4,500,431.92	2.54%	-93.86%
网络运营成本	8,965,580.36	2.62%	8,369,771.46	4.72%	7.12%
人员成本	3,776,267.19	1.10%	3,709,091.81	2.09%	1.81%
折旧支出	1,466,149.35	0.43%	1,275,261.83	0.72%	14.97%

说明：

1. 本期游戏运营及授权业务成本同比增加 534.50%，主要是因为自去年 8 月收购天戏互娱后，公司新增游戏 IP 运营成本。
2. 本期网络广告与增值业务成本同比增加 17.02%，主要是因为本期公司加强了移动端营销业务投入，移动端媒介采购成本增加。
3. 本期小额贷款业务成本同比增加 1027.55%，主要是因为随着发放贷款金额增加，提供中介服务的第三方平台手续费增加。
4. 本期其他业务成本同比减少 93.86%，主要是因为本期赛事业务成本减少。

## 4. 报告期内利润构成的重大变动

报告期内，公司利润主要来自于游戏运营及授权业务，主要是因为：2019年8月份，公司完成了对天戏互娱的收购，将游戏IP运营业务纳入公司业务板块之中。

## 5. 互联网游戏业务主要数据

**(1) 主要游戏基本情况**

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
三国志 2017	ISBN 978-7-7979-9984-7	手游	联合运营	天戏互娱、北京世界星辉科技有限责任公司、上海逸友网络信息技术有限公司、广州爱九游信息技术有限公司、香港英雄互娱科技有限公司	苹果、谷歌、三星、华为、益玩、遥点	道具收费	180,444,876.17	71.04%	0.00	0.00%	0.00%
易乐玩游戏平台	—	综合	联合运营	—	—	道具收费	17,429,603.86	6.86%	1,392,927.75	100%	7.99%
三国志·战略版	ISBN 978-7-498-06642-8	手游	第三方运营	广州简悦信息科技有限公司	苹果、华为、应用宝、灵犀、九游、oppo、小米等	道具收费	51,743,579.19	20.37%	0	0%	0%
真·三国无双 online	新出音 [2008]83 号	端游	联合运营	天戏互娱、深圳市腾讯计算机系统有限公司	天戏互娱、腾讯	道具收费	2,089,022.52	0.82%	0.00	0.00%	0.00%
生死格斗 5 无限	ISBN 978-7-498-00567-0	手游	联合运营	天戏互娱、辣椒方舟移动数位股份有限公司	谷歌、苹果等	道具收费	171,196.29	0.07%	0.00	0.00%	0.00%

说明：易乐玩游戏平台推广营销费用占比相对 2019 年度降低，主要是公司今年减少低毛利率业务的投入，相应推广费用降低。

**(2) 游戏运营平台情况**

平台名称	新增运营的游戏数量（款）	报告期末运营的游戏数量（款）	季度情况	季度总用户数量（人）	季度总活跃用户数量（人）
易乐玩游戏平台	63	189	第一季度	744,388	652,282
			第二季度	591,251	675,876

说明：季度总用户数量指每季度新增用户总量。

**(3) 主要游戏分季度运营数据**

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPPU 值	充值流水
三国志 2017	第一季度	630,871	364,711	93,123	3,541.19	329,766,005.61
三国志 2017	第二季度	460,929	383,824	72,603	4,482.39	325,435,021.28
易乐玩游戏平台	第一季度	744,388	117,465	80,151	118.52	9,499,609.82
易乐玩游戏平台	第二季度	591,251	90,629	62,240	176.36	10,976,800.91

三国志·战略版	第一季度	5,713,020	717,819	1,007,293	1,788.28	1,801,325,944.00
三国志·战略版	第二季度	4,342,169	888,453	968,203	1,968.14	1,905,557,924.00
真·三国无双 OL	第一季度	191,670	5,921	5,509	438.80	2,417,342.42
真·三国无双 OL	第二季度	106,277	4,321	4,388	388.33	1,703,995.41
生死格斗 5 无限	第一季度	5,439	1,047	302	1,405.59	424,486.91
生死格斗 5 无限	第二季度	3,917	779	172	1,618.59	278,396.75

说明：1. 用户数量指每季度新增用户量。2. 活跃用户数为 90 天日活跃用户数的算术平均。3. 付费用户总量为每季度去重的付费用户总数。4. ARPPU 值为充值流水/付费用户数。

## 6. 互联网营销业务主要数据

### (1) 广告客户行业分布情况

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
网络搜索	99,050,912.97	22.19%	139,849,572.43	56.88%	-29.17%
网络游戏	75,007,815.76	16.81%	32,121,651.19	13.07%	133.51%
其他	10,422,535.77	2.34%	15,101,190.29	6.14%	-30.98%
合计	184,481,264.50	41.34%	187,072,413.91	76.09%	-1.39%

说明：

1. 本报告期来自网络搜索客户的收入减少，主要是受疫情影响，公司 PC 端搜索相关业务量下降。
2. 本报告期来自网络游戏客户的收入增加，主要是因为公司本期移动游戏业务量增加。

### (2) 广告客户数量

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)
直接类客户	125	175,882,158.39		106	175,245,751.64	
代理类客户	36	8,599,106.11		37	11,826,662.27	

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

## 7. 主要销售客户和主要供应商情况

### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	364,856,108.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	81.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

### 公司前五名销售客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	173,536,543.65	38.88%
2	客户二	98,367,017.59	22.04%



3	客户三	73,122,608.81	16.38%
4	客户四	12,510,237.73	2.80%
5	客户五	7,319,700.73	1.64%
合计	--	364,856,108.51	81.74%

主要客户其他情况说明：

1. 相比去年同期，公司新增游戏IP运营业务，客户一、客户三作为游戏运营商进入前五。
2. 因公司移动端营销业务收入增长，客户四作为移动广告客户进入前五。
3. 公司与前5大客户不存在关联关系。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	234,565,044.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

#### 公司前五名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	81,454,864.66	23.09%
2	供应商二	57,164,536.88	16.21%
3	供应商三	44,057,429.28	12.49%
4	供应商四	34,352,269.35	9.74%
5	供应商五	17,535,944.22	4.97%
合计	--	234,565,044.39	66.50%

主要供应商其他情况说明：

1. 相比去年同期，因公司新增游戏IP运营业务，供应商一作为运营渠道进入前五。
2. 因公司新增游戏IP运营业务，供应商二作为IP授权方进入前五。
3. 公司与前五名供应商不存在关联关系。

#### 8. 报告期内合并范围变动情况

报告期内，公司完成子公司TCI Entertainment Limited、霍尔果斯天漫网络技术有限公司的设立工作，纳入合并报表范围的时间分别是2020年1月、2020年5月。

报告期内，公司完成了子公司武汉盛游互娱网络科技有限公司的注销工作，移出合并报表范围的时间为2020年6月。

#### （二）费用

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,957,749.71	28,914,594.80	-55.19%	主要是因为报告期内公司产品网吧渠道推广费用减少。
管理费用	13,202,438.44	12,533,465.39	5.34%	

财务费用	-3,077,765.57	-3,035,344.08	1.40%	
研发费用	23,667,825.76	24,171,270.18	-2.08%	

### (三) 研发投入

	2020年6月30日	2019年6月30日	2018年6月30日
研发人员数量(人)	335	310	298
研发人员数量占比	59.93%	60.55%	56.06%
研发投入金额(元)	23,667,825.76	24,171,270.18	19,255,305.54
研发投入占营业收入比例	5.30%	9.83%	8.51%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

说明：研发人员数量按照每个月领取薪酬的人员数量加权平均计算得出。

### (四) 现金流

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
经营活动现金流入小计	536,967,883.72	272,213,384.63	97.26%
经营活动现金流出小计	515,825,079.59	251,189,983.34	105.35%
经营活动产生的现金流量净额	21,142,804.13	21,023,401.29	0.57%
投资活动现金流入小计	442,998,490.92	640,801,703.69	-30.87%
投资活动现金流出小计	469,887,105.82	334,710,690.18	40.39%
投资活动产生的现金流量净额	-26,888,614.90	306,091,013.51	-108.78%
筹资活动现金流入小计	31,259,473.06	91,911.58	33910.38%
筹资活动现金流出小计	10,590,115.24	43,221,030.52	-75.50%
筹资活动产生的现金流量净额	20,669,357.82	-43,129,118.94	147.92%
现金及现金等价物净增加额	14,987,697.34	283,987,030.64	-94.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1. 本期经营活动现金流入同比增加 97.26%，主要是因为本期游戏 IP 运营业务现金流入较大。
2. 本期经营活动现金流出同比增加 105.35%，主要是因为本期游戏 IP 运营业务成本支出较多，同时，小贷业务客户贷款及垫款比去年同期增加。
3. 本期投资活动现金流入同比减少 30.87%，主要是因为银行理财产品赎回金额减少。
4. 本期投资活动现金流出同比增加 40.39%，主要是因为本期购买银行理财产品支出增加，并支付了天戏互娱股权收购款。
5. 本期筹资活动现金流入同比增加 33910.38%，主要是因为本期取得银行短期借款。
6. 本期筹资活动现金流出同比减少 75.50%，主要是因为去年同期偿还银行短期借款以及分配股利多于本期。
7. 本期现金及现金等价物净增加额同比减少 94.72%，主要是因为本期银行理财产品净流入减少以及支付了天戏互娱股权收购款。

## 三、资产及负债状况

### (一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	674,558,476.10	43.84%	817,686,835.48	73.95%	-30.11%	主要因支付天戏互娱收购款。
应收账款	198,983,407.00	12.93%	84,223,121.24	7.62%	5.31%	主要因去年 8 月天戏互娱纳入合并报表范围。
发放贷款及垫款	125,036,240.81	8.13%	66,198,303.89	5.99%	2.14%	主要因随着公司小贷业务的发展,期末发放在外的贷款余额增加。
无形资产	54,301,704.64	3.53%	3,112,807.25	0.28%	3.25%	主要因去年 8 月天戏互娱纳入合并报表范围。
商誉	317,390,006.00	20.63%			20.63%	主要因去年 8 月收购天戏互娱产生。
应付账款	173,396,152.78	11.27%	60,710,819.76	5.49%	5.78%	主要因去年 8 月天戏互娱纳入合并报表范围。
一年内到期的非流动负债	50,009,707.05	3.25%			3.25%	主要因收购天戏互娱产生的一年内到期的收购款。
其他非流动负债	90,000,000.00	5.85%			5.85%	主要因收购天戏互娱产生的长期收购款。

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	46,041,279.67	-2,222.14			394,000.00	434,000.00		6,039,057.53
4. 其他权益工具投资	38,992,000.00		-2,000,000.00		4,000.00			42,992,000.00
金融资产小计	85,033,279.67	-2,222.14	-2,000,000.00		398,000.00	434,000.00		49,031,057.53
上述合计	85,033,279.67	-2,222.14	-2,000,000.00		398,000.00	434,000.00		49,031,057.53
金融负债	0.00							0.00

### (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

公司因合同纠纷被起诉,对方申请诉前保全冻结公司银行存款4,900,000.00元,2020年6月24日公司已与对方达成和解协议,款项已于2020年8月4日解冻。

## 四、投资状况分析

### (一) 总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,000,000.00	1,000,000.00	300.00%

说明：本期投资额较上年同期增加 300%，主要是因为对参股公司投资额增加。

## （二）以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他 1	46,000,000.00	-2,222.14		394,000,000.00	434,000,000.00	1,515,490.96	6,039,057.53	自有资金
其他 2	40,992,000.00		-2,000,000.00	4,000,000.00		565,943.15	42,992,000.00	自有资金
合计	86,992,000.00	-2,222.14	-2,000,000.00	398,000,000.00	434,000,000.00	2,081,434.11	49,031,057.53	—

说明：“其他 1”为银行理财产品，“其他 2”为其他权益性工具投资。

## （三）委托理财情况

### 1. 报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	39,400	600	0
合计		39,400	600	0

### 2. 委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
招商银行	金融机构	银行理财产品	1,000	自有资金	2019年11月28日	2020年02月10日	非保本浮动收益型理财	合同	2.80%		4.81	4.81	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	1,200	自有资金	2019年12月31日	2020年03月05日	非保本浮动收益型理财	合同	2.79%		4.82	4.82	是	是
农业银行	金融机构	银行理财产品	300	自有资金	2019年10月31日	2020年01月10日	非保本浮动收益型理财	合同	2.70%		1.62	1.62	是	是

					日	日	财							
农业银行	金融机构	银行理财产品	2,100	自有资金	2019年12月31日	2020年01月10日	非保本浮动收益型理财	合同	2.70%		1.59	1.59	是	是
农业银行	金融机构	银行理财产品	2,400	自有资金	2020年01月13日	2020年03月05日	非保本浮动收益型理财	合同	2.70%		6.23	6.23	是	是
农业银行	金融机构	银行理财产品	2,000	自有资金	2020年04月03日	2020年12月31日	非保本浮动收益型理财	合同	2.70%	3.91	6.05	6.05	是	是
民生银行	金融机构	银行理财产品	5,000	自有资金	2020年01月10日	2020年02月19日	保本浮动收益型理财	合同	3.40%		18.61	18.61	是	是
民生银行	金融机构	银行理财产品	10,000	自有资金	2020年01月10日	2020年02月19日	保本浮动收益型理财	合同	3.60%		37.22	37.22	是	是
民生银行	金融机构	银行理财产品	10,000	自有资金	2020年03月11日	2020年04月20日	保本浮动收益型理财	合同	3.60%		37.22	37.22	是	是
民生银行	金融机构	银行理财产品	10,000	自有资金	2020年04月28日	2020年06月08日	保本浮动收益型理财	合同	3.15%		33.38	33.38	是	是
合计			44,000	—	—	—	—	—	—	3.91	151.55	—	—	—

## 五、公司面临的风险和应对措施

### （一）新冠疫情等重大不确定因素风险

2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，各地陆续出台了限制公共聚集活动、文化娱乐场所营业的要求以及延迟复工复学的通知，公共场所人流量减少，线下文娱产业受到强烈冲击。公司主要产品易乐游网娱平台应用于网吧等公众上网服务场所，受疫情影响，主要投放于网吧媒介的PC端营销业务板块短期内出现了较大幅度的下滑。尽管公司加强了移动端广告代理业务以及主播媒体业务投入，但该部分业务效益不及PC端营销业务。在疫情对线下公众娱乐活动特别是上网服务场所的影响消除之前，公司营销业务仍将受到影响。

### （二）网络游戏市场结构变化带来的经营风险

2020年上半年，中国游戏市场实际销售收入1,394.93亿元，同比增长22.34%，移动游戏实际销售收入持续增长，收入和市场占比均较大。而客户端游戏和网页游戏的实际销售收入和占比均呈下滑态势，市场规模继续萎缩。行业格局变化影响细分行业客户的推广需求。作为垂直领域龙头平台，公司的PC广告资源价格仍然维持高位，公司仍是客户端游戏和网页游戏客户投放广告的

首选媒体平台之一。此外，公司加大开发移动端产品力度，在移动端进行各种业务模式和盈利模式的尝试。然而，若客户端游戏和网页游戏增速继续放缓，公司在移动端产品的研发速度跟不上市场变化，公司营销业务的效益仍将受到影响。

### （三）单一产品依赖风险

报告期内，子公司天戏互娱大部分收入来自 IP 改编移动网络游戏《三国志2017》和《三国志·战略版》。目前上述游戏运营状况良好。此外，该子公司将陆续推出新的游戏产品，预计部分新产品将成为该子公司的重磅游戏产品。尽管如此，该子公司未来的经营业绩预计仍将依赖于少数重点产品。上述产品运营状况变化将对公司经营业绩产生较大影响。

### （四）行业政策变动风险

游戏行业受新闻出版广电总局和国家版权局的共同监管，2018年3月份国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，2019年4月，国家新闻出版署发布《出版国产网络游戏作品审批》，就版号申请提出了更为严格的要求。受主管部门政策变化的影响，2018年游戏版号下降到2,091个，相比2017年减少7,293个，2019年游戏版号继续下降至1,835个。2020年上半年，游戏版号581个，同比下降275个。<sup>2</sup>市面游戏产品供应减少降低了客户的推广需求，对公司的营销业务造成较大影响。同时，随着游戏行业发展，监管机构的监管法律、法规将越来越规范和完善，对于政策及法律尚未明确的领域，或公司在经营中不能适应政策的变化，公司也存在受监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚的风险。

### （五）产品和技术创新风险

随着网络游戏行业逐渐进入成熟期，行业内部的竞争越发激烈。行业外部，各种互联网文化娱乐产品也在争夺用户的时间。同时，网络游戏用户不断成熟，对产品的要求日趋提高。激烈的市场竞争将会从产品和研发等方面给公司的发展带来挑战。公司将通过不断创新产品合作模式，强化内部产品线核算体系，加强内控体系建设，严格把握各产品线的开发进度和成效情况，降低新产品研发投入对于公司业绩的影响。

### （六）核心人才流失风险

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

<sup>2</sup> 根据国家新闻出版广电总局官网公布的月度网络游戏审批信息汇总计算而来，2019年上半年新闻出版广电总局审批国产网络游戏版号共计856个。

## 六、主要控股参股公司分析

### (一) 主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海天戏互娱网络科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务	20,833,333.00	377,373,538.17	238,134,766.71	234,448,674.17	66,083,530.02	55,058,860.54
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	子公司	小额贷款业务	500,000,000	517,710,707.12	503,420,515.87	3,665,502.2	1,573,151.74	1,376,460.87

### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉盛游互娱网络科技有限公司	注销	-760
霍尔果斯天漫网络科技有限公司	设立	-2600
TCI Entertainment Limited	设立	0.00

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月18日	电话会议	电话沟通	机构	银华基金、中银基金、招商证券等22家机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2020年2月18日投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.33%	2020 年 01 月 03 日	2020 年 01 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020-001 号公告
2019 年年度股东大会	年度股东大会	39.98%	2020 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020-051 号公告

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	赖春临	股份限售承诺	(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份, 也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份; (2) 在上述股票锁定期满后两年内转让所持发行人股票的, 转让价格不低于发行价。如发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述期间内, 如出现职务变更或离职等情形的, 本人仍将继续履行相关承诺; (3) 本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺, 在相关股票锁定期满后两年内, 将根据二级市场情况, 按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审慎减持发行人股票, 且每年减持发行人股票不得超过本人上一期持有发行人股票总数的 25%, 减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价, 并保证减持不影响对发行人的控制权, 且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日 - 2020 年 12 月 30 日	履行中
	盛运科技	股份限售承诺	(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份, 也不由发行人回购本公司直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份; (2) 本公司将严格遵守所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺, 在相关股票锁定期满后两年内, 将根据二级市场情况, 按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本公司所作的相关承诺审慎减持发行人股票, 且每年减持发行人股票不得超过本公司上一期持有发行人股票总数的 15%, 减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价, 且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日 - 2020 年 12 月 30 日	履行中



	冯威、邝耀华、付书勇、	股份减持承诺	自发行人公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份。其在上述股票锁定期满后两年内转让所持发行人股票的，转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。如发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；上述期间内，如出现职务变更或离职等情形的，本人仍将继续履行相关承诺。		2015 年 12 月 31 日 -2020 年 12 月 30 日	履行中
	冯威、邝耀华、付书勇	股份减持承诺	本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺。在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本人持有的上一年度末限售期业已届满的发行人股份的 25%，减持价格不低于发行价，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日 -2020 年 12 月 30 日	履行中
	赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自发行人设立至今及今后存续期间，我本人没有挪用公司资金或将公司资金借贷给他人；没有将公司资产以个人名义或其他个人名义开立账户储存；没有以公司资产为本公司的股东或其他个人债务提供担保；我本人也不会以任何其他方式非法占用公司资金。			履行中
	崔建平；盛运科技；王晓玲；冯威；邝耀华；付书勇；赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用的承诺	1. 本人（本公司）及控制的企业将尽量减少、避免与盛天网络之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由盛天网络与独立第三方进行；本承诺各方及控制的企业不以向盛天网络拆借、占用资金或采取由盛天网络代垫款项、代偿债务等方式侵占盛天网络的资金；2. 对于本人（本公司）及控制的企业与盛天网络及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理进行；3. 本人（本公司）及控制的企业与盛天网络所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、公司关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务；4. 本人（本公司）及控制的企业不通过关联交易损害盛天网络及其股东的合法权益，如果因关联交易损害盛天网络及其股东的合法权益的，本人（本公司）自愿承担由此造成的一切损失。			履行中
	崔建平；盛运科技；冯威；邝耀华；付书勇；赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自发行人设立至今及今后发行人存续期间，我没有从事、今后也将不直接或间接从事，亦促使我本人全资及控股子公司及其他企业不从事构成与发行人同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产、销售与发行人研制、生产、销售产品、提供服务相同或相似的任何产品和服务，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。			履行中
承诺是否及时履行	是					

### 三、诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
合同纠纷	22.76	否	二审开庭因一审司法文书送达程序问题, 裁决发回重审	发回重审	暂无		
劳动纠纷	8.28	待定	二审审理过程中		未执行(已就仲裁结果进行起诉, 已对一审判决结果提出上诉, 二审尚在审理过程中)		
合同纠纷	483.65	否	和解撤诉	和解撤诉			
合计	514.19	否	——	——	——		

#### 四、社会责任情况

##### (一) 重大环保情况

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

##### (二) 履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

##### (三) 履行其他社会责任的情况

面对新冠肺炎疫情对公司的影响, 公司积极履行社会责任, 做到了三个坚持、三个责任: 一是坚持全员线上办公, 保证对场景的服务品质不下降, 履行对合作伙伴的责任。二是坚持关爱员工健康, 履行对公司员工的责任。三是坚持奉献社会, 身处武汉疫情中心, 公司捐款120万元, 履行抗击疫情责任。今后, 公司将继续积极履行应尽社会责任, 在不断为股东创造价值的同时, 积极承担对员工、客户及其他利益相关者的责任。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	92,082,850	38.37%				-11,727,149	-11,727,149	80,355,701	33.48%
3、其他内资持股	92,082,850	38.37%				-11,727,149	-11,727,149	80,355,701	33.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	92,082,850	38.37%				-11,727,149	-11,727,149	80,355,701	33.48%
二、无限售条件股份	147,917,150	61.63%				11,727,149	11,727,149	159,644,299	66.52%
1、人民币普通股	147,917,150	61.63%				11,727,149	11,727,149	159,644,299	66.52%
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

股份变动的原因：高管锁定股变动。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赖春临	69,120,000	-9,000,000		60,120,000	高管锁定股	高管锁定期止
崔建平	9,226,406	-2,179,425		7,046,981	高管锁定股	高管锁定期止
邝耀华	6,817,500	0	1,182,500	8,000,000	高管锁定股	高管锁定期止
冯威	6,576,475	-1,644,119		4,932,356	高管锁定股	高管锁定期止
王俊芳	341,719	-85,455		256,364	高管锁定股	高管锁定期止
谭林	750	-750		0	高管锁定股	2020年1月2日
合计	92,082,850	-12,909,749	1,182,500	80,355,701	--	--

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,123	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			股数量	增减变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
赖春临	境内自然人	33.40%	80,160,000	0	60,120,000	20,040,000	质押	37,130,000
共青城盛润投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.38%	15,300,000	0	0	15,300,000		
邝耀华	境内自然人	3.33%	8,000,000	0	8,000,000	0		
崔建平	境内自然人	2.99%	7,171,981	-2,223,994	7,046,981	125,000		
冯威	境内自然人	2.74%	6,576,475	0	4,932,356	1,644,119		
深圳创富兆业金融管理有限公司—创富福星云产业私募证券投资基金	其他	2.65%	6,351,900	-5,648,100		6,351,900		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	2.40%	5,752,600			5,752,600		
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	2.09%	5,014,500			5,014,500		
付书勇	境内自然人	0.77%	1,842,500	-850,000		1,842,500		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.72%	1,718,805	+205,300		1,718,805		
上述股东关联关系或一致行动的说明	共青城盛润投资中心(有限合伙)为公司员工持股平台,赖春临胞姐王晓玲任执行事务合伙人,因此赖春临与盛润投资之间存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赖春临	20,040,000	人民币普通股	20,040,000					
共青城盛润投资中心(有限合伙)	15,300,000	人民币普通股	15,300,000					
深圳创富兆业金融管理有限公司—创富福星云产业私募证券投资基金	6,351,900	人民币普通股	6,351,900					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	5,752,600	人民币普通股	5,752,600					
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	5,014,500	人民币普通股	5,014,500					
付书勇	1,842,500	人民币普通股	1,842,500					
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	1,718,805	人民币普通股	1,718,805					
冯威	1,644,119	人民币普通股	1,644,119					
邹阔	1,549,395	人民币普通股	1,549,395					
中国银行股份有限公司—华安成长创新混合型	879,500	人民币普通股	879,500					

证券投资基金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公共青城盛润投资中心（有限合伙）为公司员工持股平台，赖春临胞姐王晓玲任执行事务合伙人，因此赖春临与盛润投资之间存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东邹阔除通过普通账户持有 500 股外，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1548895 股，合计持有 1549395 股。		

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限 制性股 票数量 (股)	本期被授 予的限 制性股 票数量 (股)	期末被授 予的限 制性股 票数量 (股)
赖春临	董事长、总经理	现任	80,160,000			80,160,000			
崔建平	董事	现任	9,395,975		2,223,994	7,171,981			
邝耀华		离任	8,000,000			8,000,000			
冯威		离任	6,576,475			6,576,475			
王俊芳	董事、副总经理、财务总监	现任	341,819		85,455	256,364			
谭林	监事	离任	750		750	0			
合 计	--	--	104,475,019	0	2,310,199	102,164,820	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邝耀华	董事	离任	2020年05月25日	主动离职
邝耀华	副总经理	离任	2020年05月25日	主动离职
王俊芳	副总经理	聘任	2020年04月27日	董事会聘任
王俊芳	董事	被选举	2020年01月03日	2020年第一次临时股东大会选举

## 第八节 财务报告

# 湖北盛天网络技术股份有限公司

自 2020 年 1 月 1 日 至

2020 年 6 月 30 日止半年度财务报表



# 财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2020年06月30日

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	674,558,476.10	659,570,778.76
交易性金融资产	6,039,057.53	46,041,279.67
应收账款	198,983,407.00	227,939,513.68
预付款项	27,044,581.40	11,284,581.86
其他应收款	7,263,962.22	6,835,161.08
其中：应收利息	1,318,245.59	917,594.89
应收股利		
存货	270,645.18	208,918.63
持有待售资产	3,883,800.07	11,883,800.07
其他流动资产	14,300,484.77	19,652,653.55
发放贷款和垫款	125,036,240.81	79,193,951.31
<b>流动资产合计</b>	<b>1,057,380,655.08</b>	<b>1,062,610,638.61</b>
<b>非流动资产：</b>		
其他权益工具投资	42,992,000.00	38,992,000.00
固定资产	50,961,056.10	50,943,078.05
无形资产	54,301,704.64	57,879,696.77
商誉	317,390,006.00	317,390,006.00
长期待摊费用	429,510.04	181,064.23
递延所得税资产	15,331,982.40	11,490,673.45
<b>非流动资产合计</b>	<b>481,406,259.18</b>	<b>476,876,518.50</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,538,786,914.26</b>	<b>1,539,487,157.11</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	31,235,000.00	5,000,000.00
应付账款	173,396,152.78	179,648,676.06
预收款项		7,978,017.72
合同负债	7,434,201.04	
应付职工薪酬	6,993,108.98	20,165,356.62
应交税费	5,276,101.16	6,561,946.23
其他应付款	43,583,373.40	38,280,331.29
其中：应付利息		9,319.44
应付股利		
一年内到期的非流动负债	50,009,707.05	60,038,636.13
<b>流动负债合计</b>	<b>317,927,644.41</b>	<b>317,672,964.05</b>
<b>非流动负债：</b>		
递延所得税负债	1,183,575.69	1,545,173.16
其他非流动负债	90,000,000.00	140,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>91,183,575.69</b>	<b>141,545,173.16</b>
<b>负债合计</b>	<b>409,111,220.10</b>	<b>459,218,137.21</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00

资本公积	336,877,199.91	336,877,199.91
其他综合收益	-1,981,985.80	-1,998,764.83
盈余公积	67,650,324.04	67,650,324.04
未分配利润	413,694,246.82	380,206,029.18
归属于母公司所有者权益合计	1,056,239,784.97	1,022,734,788.30
少数股东权益	73,435,909.19	57,534,231.60
所有者权益合计	1,129,675,694.16	1,080,269,019.90
负债和所有者权益总计	1,538,786,914.26	1,539,487,157.11

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 母公司资产负债表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2020年6月30日

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	72,337,352.45	111,959,969.01
应收账款	45,526,650.54	75,532,848.82
预付款项	4,594,687.61	5,009,452.07
其他应收款	20,180,255.36	7,075,719.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	270,645.18	208,918.63
持有待售资产	3,883,800.07	3,883,800.07
其他流动资产	11,088,917.03	8,545,837.22
流动资产合计	157,882,308.24	212,216,545.02
<b>非流动资产：</b>		
长期股权投资	988,299,741.92	988,299,741.92
其他权益工具投资	28,492,000.00	15,492,000.00
固定资产	48,594,780.26	48,375,472.36
无形资产	2,621,585.74	2,867,196.46
长期待摊费用	429,510.04	181,064.23
递延所得税资产	14,692,291.64	10,798,722.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,083,129,909.60	1,066,014,197.76
资产总计	1,241,012,217.84	1,278,230,742.78
<b>流动负债：</b>		
短期借款	31,235,000.00	
应付账款	45,837,745.12	40,742,051.05
预收款项		4,963,394.20
合同负债	4,359,429.77	
应付职工薪酬	6,088,475.08	17,675,314.19
应交税费	246,042.84	1,782,938.51
其他应付款	44,961,921.39	32,846,229.09
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	60,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	182,728,614.20	158,009,927.04
非流动负债：		
其他非流动负债	90,000,000.00	140,000,000.00
非流动负债合计	90,000,000.00	140,000,000.00
负债合计	272,728,614.20	298,009,927.04
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	336,877,199.91	336,877,199.91
其他综合收益	-2,000,000.00	-2,000,000.00
盈余公积	67,650,324.04	67,650,324.04
未分配利润	325,756,079.69	337,693,291.79
所有者权益合计	968,283,603.64	980,220,815.74
负债和所有者权益总计	1,241,012,217.84	1,278,230,742.78

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 合并利润表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	446,306,954.96	245,857,325.07
其中：营业收入	442,641,452.76	242,461,219.92
利息收入	3,665,502.20	3,396,105.15
二、营业总成本	390,750,257.97	240,702,168.13
其中：营业成本	342,601,884.08	177,483,909.74
税金及附加	1,398,125.55	634,272.10
销售费用	12,957,749.71	28,914,594.80
管理费用	13,202,438.44	12,533,465.39
研发费用	23,667,825.76	24,171,270.18
财务费用	-3,077,765.57	-3,035,344.08
其中：利息费用	209,353.77	919,863.08
利息收入	1,831,802.91	3,974,150.02
加：其他收益	5,368,368.03	535,346.65
投资收益（损失以“-”号填	2,080,674.11	7,319,130.34
其中：对联营企业和合营企业		2,651,720.68
公允价值变动收益（损失以	-2,222.14	
信用减值损失（损失以“-”	-183,663.78	2,386,943.44
资产处置收益（损失以“-”	5,506.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,825,359.60	15,396,577.37
加：营业外收入	1,834.64	38,580.46
减：营业外支出	1,455,330.01	733,732.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	61,371,864.23	14,701,425.11
减：所得税费用	6,706,777.31	-179,836.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,665,086.92	14,881,261.82
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以	54,665,086.92	14,881,261.82

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	38,768,217.64	14,881,261.82
2. 少数股东损益	15,896,869.28	
六、其他综合收益的税后净额	21,587.34	1,539.91
归属母公司所有者的其他综合收益	16,779.03	1,539.91
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	16,779.03	1,539.91
6. 外币财务报表折算差额	16,779.03	1,539.91
归属于少数股东的其他综合收益的	4,808.31	
七、综合收益总额	54,686,674.26	14,882,801.73
归属于母公司所有者的综合收益	38,784,996.67	14,882,801.73
归属于少数股东的综合收益总额	15,901,677.59	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1615	0.0620
(二) 稀释每股收益	0.1615	0.0620

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 母公司利润表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	156,622,692.56	239,751,628.76
减：营业成本	128,499,587.67	175,200,649.77
税金及附加	768,982.38	598,784.65
销售费用	12,190,583.38	28,839,264.20
管理费用	6,676,321.04	8,691,694.38
研发费用	20,932,781.38	22,605,148.81
财务费用	-428,814.42	-1,185,520.47
其中：利息费用	162,491.84	919,863.08
利息收入	623,715.80	2,119,470.77
加：其他收益	1,288,520.74	533,436.99
投资收益（损失以“-”号	683,847.46	1,172,499.36
信用减值损失（损失以“-”	688,820.51	2,423,093.77
资产处置收益（损失以“-”	5,506.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,350,053.77	9,130,637.54
加：营业外收入	720.82	36,565.08
减：营业外支出	1,201,448.00	730,357.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号	-10,550,780.95	8,436,845.50
减：所得税费用	-3,893,568.85	-749,603.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,657,212.10	9,186,448.93
(一) 持续经营净利润（净亏损	-6,657,212.10	9,186,448.93
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-6,657,212.10	9,186,448.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0277	0.0383
(二) 稀释每股收益	-0.0277	0.0383

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 合并现金流量表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	485,446,530.93	264,409,127.98
收取利息、手续费及佣金的现金	3,243,370.23	3,502,283.98
收到的税费返还		12,693.72
收到其他与经营活动有关的现金	48,277,982.56	4,289,278.95
经营活动现金流入小计	536,967,883.72	272,213,384.63
购买商品、接受劳务支付的现金	349,870,035.06	153,921,632.01
客户贷款及垫款净增加额	53,796,098.16	6,618,307.14
支付给职工以及为职工支付的现	55,014,448.63	50,468,223.19
支付的各项税费	22,605,047.40	1,389,120.52
支付其他与经营活动有关的现金	34,539,450.34	38,792,700.48
经营活动现金流出小计	515,825,079.59	251,189,983.34
经营活动产生的现金流量净额	21,142,804.13	21,023,401.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,819,200.00	15,465,670.54
取得投资收益收到的现金	2,157,290.92	5,336,033.15
处置固定资产、无形资产和其他	22,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	434,000,000.00	620,000,000.00
投资活动现金流入小计	442,998,490.92	640,801,703.69
购建固定资产、无形资产和其他	11,887,105.82	3,710,690.18
投资支付的现金	4,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	60,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	394,000,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流出小计	469,887,105.82	334,710,690.18
投资活动产生的现金流量净额	-26,888,614.90	306,091,013.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	31,235,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,473.06	91,911.58
筹资活动现金流入小计	31,259,473.06	91,911.58
偿还债务支付的现金	5,028,929.08	23,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	5,498,673.21	18,469,314.92
支付其他与筹资活动有关的现金	62,512.95	851,715.60
筹资活动现金流出小计	10,590,115.24	43,221,030.52
筹资活动产生的现金流量净额	20,669,357.82	-43,129,118.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的	64,150.29	1,734.78
五、现金及现金等价物净增加额	14,987,697.34	283,987,030.64
加：期初现金及现金等价物余额	654,670,778.76	533,699,804.84
六、期末现金及现金等价物余额	669,658,476.10	817,686,835.48

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

# 母公司现金流量表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,945,787.59	261,016,574.19
收到的税费返还		12,693.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,385,018.71	2,426,519.81
经营活动现金流入小计	197,330,806.30	263,455,787.72
购买商品、接受劳务支付的现金	125,130,333.22	153,565,574.39
支付给职工以及为职工支付的现	47,112,374.35	47,302,651.19
支付的各项税费	4,775,441.64	875,242.77
支付其他与经营活动有关的现金	13,651,513.33	37,999,405.34
经营活动现金流出小计	190,669,662.54	239,742,873.69
经营活动产生的现金流量净额	6,661,143.76	23,712,914.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,819,200.00	5,700,000.00
取得投资收益收到的现金	697,260.27	1,242,849.32
处置固定资产、无形资产和其他	22,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	370,000,000.00
投资活动现金流入小计	57,538,460.27	376,942,849.32
购建固定资产、无形资产和其他	2,574,441.73	3,710,690.18
投资支付的现金	4,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付	60,050,000.00	1,349,741.92
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流出小计	116,624,441.73	135,060,432.10
投资活动产生的现金流量净额	-59,085,981.46	241,882,417.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	31,235,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	72,225.93	91,911.58
筹资活动现金流入小计	31,307,225.93	91,911.58
偿还债务支付的现金		23,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	5,442,491.84	18,469,314.92
支付其他与筹资活动有关的现金	13,062,512.95	851,715.60
筹资活动现金流出小计	18,505,004.79	43,221,030.52
筹资活动产生的现金流量净额	12,802,221.14	-43,129,118.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的		35.44
五、现金及现金等价物净增加额	-39,622,616.56	222,466,247.75
加：期初现金及现金等价物余额	107,059,969.01	141,867,409.34
六、期末现金及现金等价物余额	67,437,352.45	364,333,657.09

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2020 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	240,000,000.00	336,877,199.91		-1,998,764.83		67,650,324.04		380,206,029.18		1,022,734,788.30	57,534,231.60	1,080,269,019.90
二、本年期初余额	240,000,000.00	336,877,199.91		-1,998,764.83		67,650,324.04		380,206,029.18		1,022,734,788.30	57,534,231.60	1,080,269,019.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				16,779.03				33,488,217.64		33,504,996.67	15,901,677.59	49,406,674.26
(一)综合收益总额				16,779.03				38,768,217.64		38,784,996.67	15,901,677.59	54,686,674.26
(三)利润分配								-5,280,000.00		-5,280,000.00		-5,280,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配								-5,280,000.00		-5,280,000.00		-5,280,000.00
四、本期期末余额	240,000,000.00	336,877,199.91		-1,981,985.80		67,650,324.04		413,694,246.82		1,056,239,784.97	73,435,909.19	1,129,675,694.16

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2019 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余 额	240,000,000.00	336,877,199.91				66,481,459.64		345,294,845.09		988,653,504.64		988,653,504.64
二、本年期初余 额	240,000,000.00	336,877,199.91				66,481,459.64		345,294,845.09		988,653,504.64		988,653,504.64
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）				1,539.91				-3,358,738.18		-3,357,198.27		-3,357,198.27
（一）综合收益 总额				1,539.91				14,881,261.82		14,882,801.73		14,882,801.73
（三）利润分配								-18,240,000.00		-18,240,000.00		-18,240,000.00
3. 对所有者（或 股东）的分配								-18,240,000.00		-18,240,000.00		-18,240,000.00
四、本期期末余 额	240,000,000.00	336,877,199.91		1,539.91		66,481,459.64		341,936,106.91		985,296,306.37		985,296,306.37

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

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

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

单位：元

项目	2019 年半年度								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	336,877,199.91				66,481,459.64	345,413,512.22		988,772,171.77
二、本年期初余额	240,000,000.00	336,877,199.91				66,481,459.64	345,413,512.22		988,772,171.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-9,053,551.07		-9,053,551.07
(一) 综合收益总额							9,186,448.93		9,186,448.93
(三) 利润分配							-18,240,000.00		-18,240,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东) 的分配							-18,240,000.00		-18,240,000.00
四、本期期末余额	240,000,000.00	336,877,199.91				66,481,459.64	336,359,961.15		979,718,620.70

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

# 财务报表附注

(2020年6月30日, 单位: 元)

## (一) 公司的基本情况

湖北盛天网络技术股份有限公司(以下简称“盛天网络”或“公司”)前身湖北盛天网络技术有限公司(以下简称“盛天有限”)成立于2009年11月24日,系由自然人赖春临、崔建平、杨新宇、付书勇、冯威、邝耀华共同发起设立的有限责任公司,注册资本200万元,发起人全部以现金出资,并经湖北奥博会计师事务所有限公司鄂奥会【2009】E验字11-A06号验资报告验证确认。公司营业执照号:91420100695349435J;法定代表人:赖春临。

截至2020年6月30日,本公司注册资本为人民币240,000,000.00元,实收资本为人民币240,000,000.00元。

### 1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司

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

本公司总部办公地址:湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道77号金融港B7栋9-11楼

### 2. 本公司的业务性质和主要经营活动

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

### 3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司系实际控制人直接控股的公司,本公司的实际控制人为赖春临。

### 4. 公司母公司及实际控制人

公司系实际控制人直接控股的公司,本公司的实际控制人为赖春临。

### 5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

## (二) 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2020年6月30日,本集团纳入合并范围的子公司共15户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加1户,详见本附注七“合并范围的变更”。

## (三) 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业

会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报告。

## 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## （四）重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （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。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

规定进行后续计量，详见本附注四、16“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、16“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、16“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短

(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权



时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

## 10. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### ②其他金融负债

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

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选

择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

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

#### （8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来

确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### ⑤各类金融资产信用损失的确定方法

#### a、应收票据

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

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

#### b、应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

#### c、其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
-----	---------

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

#### d、发放贷款及垫款

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

项 目	确定组合的依据
组合 1（正常类组合）	未逾期或逾期 30 天以内。
组合 2（关注类组合）	逾期 30-90 天。
组合 3（次级类组合）	逾期 90-120 天。
组合 4（可疑类组合）	逾期 120-180 天。
组合 5（损失类组合）	逾期 180 天以上。

#### 11. 应收票据

详见附注（四）10、金融工具。

#### 12. 应收账款

详见附注（四）10、金融工具。

#### 13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注（四）10、金融工具。

#### 14. 存货

##### （1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售商品，划分为库存商品。

##### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

##### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 15. 持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## 16. 长期股权投资

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

见附注四、10“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面



价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 17. 固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20. 长期资产减值

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

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

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21. 长期待摊费用

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

## 22. 合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 23. 职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本

集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 24. 预计负债

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

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

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

### 25. 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。

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

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

## （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

## 26. 收入

本集团的收入包括网络广告及技术服务收入、互联网增值服务收入、游戏运营及授权收入、软件产品销售收入、让渡资产使用权收入。

### （1）网络广告及技术服务收入

网络广告及推广服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于广告推广方案及排期表已得到客户认可，有关内容已在约定地区和客户终端发布或推广，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认网络广告及技术服务收入的实现。

### （2）互联网增值服务收入

互联网增值服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于流量等数据已与客户对账确认无误，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认互联网增值服务收入的实现。

### （3）游戏运营及授权收入

#### ①游戏运营收入

自主运营模式：是本集团独立进行游戏产品的研发或运营，游戏玩家可以通过多种方式充值购得游戏点卡并在游戏内消耗的模式，此类型按当期消耗金额确认收入。

联合运营模式：是本集团作为游戏运营方或游戏发行方与相应对方签订联合运营协议，按合同约定应提供服务义务已提供，与合作方核对数据无误后确认营业收入。

#### ②授权收入

本集团授权运营商独家运营或共同运营游戏，根据协议在初始许可运营时，收取的一次性款项。在该交易相关的未来经济利益很可能流入、收入能够可靠计量时按照合同约定的结算方式和条件确认收入。

### （4）软件产品销售收入



软件产品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于软件使用权已授予客户，同时收到货款或取得收取货款权利时确认软件产品销售收入。

#### （5）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### 27. 政府补助

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

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

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

认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 29. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资

费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 30. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 金融资产减值

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

#### (2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）金融工具公允价值

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

### （4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

### （5）折旧和摊销

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

### （6）递延所得税资产

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

结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

### (7) 所得税

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

## 31. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2020 年 5 月 20 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过	具体详见其他说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经公司第三届董事会第二十三次会议于 2020 年 5 月 20 日决议通过，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则修订的主要内容有：将现行收入和建造合同准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

本公司因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日财务报表各项目的影 响请见本附注“四、31.（2）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

### (2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
预收款项	7,978,017.72		-7,978,017.72
合同负债		7,978,017.72	7,978,017.72

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
预收款项	4,963,394.20		-4,963,394.20
合同负债		4,963,394.20	4,963,394.20

## （五）税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%、1.5%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
湖北盛天网络技术股份有限公司	15%
武汉盛天资本投资管理有限公司	适用小微企业普惠性税收减免政策
湖北盛天金融科技服务有限公司	25%
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	25%
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	0%
武汉盛游互娱网络科技有限公司	25%
CenturyNetwork (HongKong) Limited	不超过 HK\$2,000,000.00 盈利的利得税税率 8.25%，超过 HK\$2,000,000.00 盈利的利得税税率 16.50%
武汉盛天网御科技有限公司	25%
上海天戏互娱网络技术有限公司	15%
上海天馨网络技术有限公司	15%
上海天双网络技术有限公司	适用小微企业普惠性税收减免政策
霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司	0%
天戏互娱（香港）有限公司	同香港盛天
上海创雄网络科技有限公司	25%
霍尔果斯天漫网络技术有限公司	0%
TCI Entertainment Limited	0%

### 2. 税收优惠

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

公司于2017年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR GR201742002039），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公

司自获得高新技术企业认定后三年内按照15.00%税率征收企业所得税。

本公司子公司武汉盛天资本投资管理有限公司及天戏互娱子公司上海天双网络技术有限公司，根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）相关规定，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司及天戏互娱子公司霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司、霍尔果斯天漫网络技术有限公司，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）至国家税务局备案，自2018年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税。

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

天戏互娱子公司上海天馨网络科技有限公司于2016年9月25日获得《软件企业证书》《软件产品证书》双软认证。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）有关规定，在2016年12月31日前自获利年度起计算优惠期，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。上海天馨网络科技有限公司于2019年12月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201931004365），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，上海天馨网络科技有限公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为15%。上海天馨网络科技有限公司2018年、2019年和2020年上半年所得税税率分别按12.50%、15.00%和15.00%执行。

### 3. 其他

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

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

## （六）合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



库存现金	35,823.99	55,341.19
银行存款	668,028,182.81	653,749,660.72
其他货币资金	6,494,469.30	5,765,776.85
合计	674,558,476.10	659,570,778.76
其中：存放在境外的款项总额	3,954,046.22	4,173,557.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,900,000.00	4,900,000.00

其他说明：

(1) 公司因合同纠纷被起诉，对方申请诉前保全冻结公司银行存款 4,900,000.00 元。除该项银行存款外，公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项；

(2) 其他货币资金系存放在第三方支付平台的款项。

## 2. 交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,039,057.53	46,041,279.67
其中：		
理财产品	6,039,057.53	46,041,279.67

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,781,680.26	1.35%	2,781,680.26	100.00%		2,781,680.26	1.18%	2,781,680.26	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,887,248.23	0.92%	1,887,248.23	100.00%		1,887,248.23	0.80%	1,887,248.23	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	894,432.03	0.43%	894,432.03	100.00%		894,432.03	0.38%	894,432.03	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	202,875,995.25	98.65%	3,892,588.25	1.92%	198,983,407.00	232,206,186.04	98.82%	4,266,672.36	1.84%	227,939,513.68
其中：										
非关联方款项组合	202,875,995.25	98.65%	3,892,588.25	1.92%	198,983,407.00	232,206,186.04	98.82%	4,266,672.36	1.84%	227,939,513.68
关联方款项组合										

合计	205,657,675.51	100.00%	6,674,268.51	3.25%	198,983,407.00	234,987,866.30	100.00%	7,048,352.62	3.00%	227,939,513.68
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：2,781,680.26元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位甲	1,887,248.23	1,887,248.23	100.00%	无新交易，存在无法收回的可能性
其他客户（单项金额不重大）	894,432.03	894,432.03	100.00%	预计收回可能性很小
合计	2,781,680.26	2,781,680.26	--	--

按组合计提坏账准备：3,892,588.25元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非关联方款项组合应收账款	202,875,995.25	3,892,588.25	1.92%
合计	202,875,995.25	3,892,588.25	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	201,041,846.79
6个月以内	185,643,823.21
7个月至1年	15,398,023.58
1至2年	1,628,195.62
2至3年	2,582,894.51
3年以上	404,738.59
3至4年	86,059.56
4至5年	317,416.11
5年以上	1,262.92
合计	205,657,675.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	7,048,352.62	-374,084.11				6,674,268.51
合计	7,048,352.62	-374,084.11				6,674,268.51

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	55,396,771.04	26.94%	553,967.71

第二名	37,876,417.19	18.42%	378,764.17
第三名	28,541,820.88	13.88%	285,418.21
第四名	17,817,532.01	8.66%	347,920.77
第五名	17,180,385.98	8.35%	204,586.19
合计	156,812,927.10	76.25%	

#### 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	26,558,833.64	98.20%	10,780,641.17	95.54%
1至2年	469,642.91	1.74%	500,336.10	4.43%
2至3年	16,104.85	0.06%	3,604.59	0.03%
合计	27,044,581.40	--	11,284,581.86	--

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：不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为20,673,169.30元，占预付款项期末余额合计数的比例为76.44%。

#### 5. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,318,245.59	917,594.89
其他应收款	5,945,716.63	5,917,566.19
合计	7,263,962.22	6,835,161.08

(1) 应收利息

应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放在外贷款的应收利息	1,318,245.59	917,594.89
合计	1,318,245.59	917,594.89

坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		9,268.64		9,268.64
2020年1月1日余额在本期	---	---	---	---

本期计提		4,046.97		4,046.97
2020年6月30日余额		13,315.61		13,315.61

(2) 其他应收款

其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	2,592,742.50	2,840,542.50
备用金	179,600.00	1,600.00
非关联方往来款	3,233,431.88	3,135,197.09
合计	6,005,774.38	5,977,339.59

坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	28,405.43	31,367.97		59,773.40
2020年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-2,478.00	2,762.35		284.35
2020年6月30日余额	25,927.43	34,130.32		60,057.75

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	4,447,394.38
1至2年	1,299,628.00
2至3年	85,752.00
3年以上	173,000.00
4至5年	93,000.00
5年以上	80,000.00
合计	6,005,774.38

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	59,773.40	284.35				60,057.75
合计	59,773.40	284.35				60,057.75

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	坏账准备期末余

				比例	额
第一名	非关联方往来款	2,800,000.00	1年以内	46.62%	28,000.00
第二名	押金/保证金	1,350,000.00	1年以内, 1-2年	22.48%	13,500.00
第三名	押金/保证金	532,350.50	1年以内	8.86%	5,323.51
第四名	非关联方往来款	162,264.15	1年以内	2.70%	1,622.64
第五名	押金/保证金	161,640.00	1-2年	2.69%	1,616.40
合计	--	5,006,254.65	--	83.36%	50,062.55

## 6. 存货

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	270,645.18		270,645.18	208,918.63		208,918.63
合计	270,645.18		270,645.18	208,918.63		208,918.63

## 7. 持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	3,883,800.07		3,883,800.07	15,760,000.00	0.00	2020年10月31日
合计	3,883,800.07		3,883,800.07	15,760,000.00	0.00	--

## 8. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	4,109,468.30	5,846,430.33
待抵扣进项税额	1,010,074.19	2,099,510.28
增值税留抵税额	3,711,779.39	6,678,051.63
待摊费用	5,469,162.89	5,028,661.31
合计	14,300,484.77	19,652,653.55

## 9. 发放贷款和垫款

### (1) 明细情况

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
正常类	126,243,176.74	99.92	1,262,431.77	1.00	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00
关注类	4,330.06		86.60	2.00				
可疑类	102,504.76	0.08	51,252.38	50.00				

合计	126,350,011.56	100.00	1,313,770.75	1.04	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00
----	----------------	--------	--------------	------	---------------	--------	------------	------

(2) 发放贷款及垫款按担保方式分类情况

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
保证贷款	126,350,011.56	100.00	1,313,770.75	1.04	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00
合计	126,350,011.56	100.00	1,313,770.75	1.04	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00

10. 其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
嘉兴居鑫投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	9,000,000.00
北京同桌游戏科技有限公司	5,492,000.00	5,492,000.00
深圳市爱播信息科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
武汉钟灵网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
武汉零感网御网络科技有限公司	3,000,000.00	
合计	42,992,000.00	38,992,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业	500,000.00					
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	65,943.15					

11. 固定资产

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	50,756,529.66	31,675,984.95	5,077,079.32	4,562,635.78	92,072,229.71
2. 本期增加金额		3,096,200.67	11,520.36		3,107,721.03
（1）购置		3,096,200.67	11,520.36		3,107,721.03
3. 本期减少金额		17,699.12			17,699.12
（1）处置或报废		17,699.12			17,699.12
4. 期末余额	50,756,529.66	34,754,486.50	5,088,599.68	4,562,635.78	95,162,251.62
二、累计折旧					

1. 期初余额	11,319,920.66	23,104,428.77	4,739,329.13	1,965,473.10	41,129,151.66
2. 本期增加金额	861,924.36	1,923,015.01	42,258.27	248,582.70	3,075,780.34
(1) 计提	861,924.36	1,923,015.01	42,258.27	248,582.70	3,075,780.34
3. 本期减少金额		3,736.48			3,736.48
(1) 处置或报废		3,736.48			3,736.48
4. 期末余额	12,181,845.02	25,023,707.30	4,781,587.40	2,214,055.80	44,201,195.52
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,574,684.64	9,730,779.20	307,012.28	2,348,579.98	50,961,056.10
2. 期初账面价值	39,436,609.00	8,571,556.18	337,750.19	2,597,162.68	50,943,078.05

## 12. 无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权和著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				90,961,932.55	90,961,932.55
2. 本期增加金额				6,610,000.00	6,610,000.00
(1) 购置				6,610,000.00	6,610,000.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额				97,571,932.55	97,571,932.55
二、累计摊销					
1. 期初余额				33,082,235.78	33,082,235.78
2. 本期增加金额				10,187,992.13	10,187,992.13
(1) 计提				10,187,992.13	10,187,992.13
3. 本期减少金额					
4. 期末余额				43,270,227.91	43,270,227.91
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				54,301,704.64	54,301,704.64
2. 期初账面价值				57,879,696.77	57,879,696.77

## 13. 商誉

单位：元

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

## 14. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
字体使用权	168,328.37	118,811.88	33,282.75		253,857.50

Ad Insights 使用权		110,943.39	6,163.52		104,779.87
全景网服务平台费用		122,641.51	61,320.74		61,320.77
其他费用	12,735.86		3,183.96		9,551.90
合计	181,064.23	352,396.78	103,950.97		429,510.04

### 15. 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,032,649.20	934,826.16	6,747,750.37	1,039,964.56
内部交易未实现利润	2,409,573.21	361,435.98	2,774,762.31	416,214.34
可抵扣亏损	75,929,796.13	11,395,105.58	47,645,713.97	7,142,547.66
预提费用	17,604,097.84	2,640,614.68	19,279,645.93	2,891,946.89
合计	101,976,116.38	15,331,982.40	76,447,872.58	11,490,673.45

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,825,408.73	1,173,811.31	10,259,874.76	1,538,981.21
理财产品投资公允价值变动	39,057.53	9,764.38	41,279.67	6,191.95
合计	7,864,466.26	1,183,575.69	10,301,154.43	1,545,173.16

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,331,982.40		11,490,673.45
递延所得税负债		1,183,575.69		1,545,173.16

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,024,794.15	
可抵扣亏损	126,264.68	129,385.74
合计	3,151,058.83	129,385.74

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	88,559.55	124,482.24	
2024 年	2,394.17	4,903.50	



2025 年	35,310.96		
合计	126,264.68	129,385.74	--

### 16. 短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
信用借款	31,235,000.00	
合计	31,235,000.00	5,000,000.00

### 17. 应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	171,404,762.81	177,711,210.63
1 至 2 年	1,415,231.27	1,439,289.62
2 至 3 年	341,034.58	440,181.96
3 至 4 年	203,447.17	45,891.99
4 至 5 年	31,068.22	12,101.86
5 年以上	608.73	
合计	173,396,152.78	179,648,676.06

### 18. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	7,434,201.04	7,978,017.72
合计	7,434,201.04	7,978,017.72

### 19. 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	20,082,499.02	40,546,120.53	53,635,510.57	6,993,108.98
二、离职后福利-设定提存计划	82,857.60	490,174.76	573,032.36	
三、辞退福利		828,731.98	828,731.98	
合计	20,165,356.62	41,865,027.27	55,037,274.91	6,993,108.98

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,121,059.50	35,260,767.72	48,302,675.82	6,079,151.40
2、职工福利费	10,800.00	1,527,495.36	1,538,295.36	

3、社会保险费	53,598.20	965,419.06	992,595.76	26,421.50
其中：医疗保险费	47,706.10	844,667.23	868,468.13	23,905.20
工伤保险费	870.30	2,843.05	3,713.35	
生育保险费	5,021.80	117,908.78	120,414.28	2,516.30
4、住房公积金	34,984.00	2,518,850.34	2,518,773.34	35,061.00
5、工会经费和职工教育经费	862,057.32	273,588.05	283,170.29	852,475.08
合计	20,082,499.02	40,546,120.53	53,635,510.57	6,993,108.98

(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	80,346.60	470,735.80	551,082.40	
2、失业保险费	2,511.00	19,438.96	21,949.96	
合计	82,857.60	490,174.76	573,032.36	

20. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	203,685.60	2,474,601.51
企业所得税	4,741,336.54	3,292,392.47
个人所得税	178,382.43	277,923.53
城市维护建设税	16,882.06	152,083.65
教育费附加	9,699.67	68,085.59
地方教育附加	6,287.45	38,691.03
印花税	10,527.65	149,037.85
房产税	99,379.81	99,379.81
土地使用税	1,170.52	1,170.52
版权税	8,749.43	8,580.27
合计	5,276,101.16	6,561,946.23

21. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		9,319.44
其他应付款	43,583,373.40	38,271,011.85
合计	43,583,373.40	38,280,331.29

(1) 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		9,319.44
合计		9,319.44

(2) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金/保证金	14,082,993.18	2,691,814.23
计提分成费用	17,604,097.84	21,245,715.86
计提其他费用	189,368.15	5,891,170.12
对非关联方的应付款项	11,706,914.23	8,442,311.64
合计	43,583,373.40	38,271,011.85

22. 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	9,707.05	38,636.13
1 年内到期的应付股权款	50,000,000.00	60,000,000.00
合计	50,009,707.05	60,038,636.13

23. 其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买天戏互娱股权款	90,000,000.00	140,000,000.00
合计	90,000,000.00	140,000,000.00

24. 股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

25. 资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	334,127,347.14			334,127,347.14
其他资本公积	2,749,852.77			2,749,852.77
合计	336,877,199.91			336,877,199.91

26. 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他	-2,000.00							-2,000

综合收益	0.00							,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-2,000,000.00							-2,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,235.17	16,779.03				16,779.03	4,808.31	18,014.20
外币财务报表折算差额	1,235.17	16,779.03				16,779.03	4,808.31	18,014.20
其他综合收益合计	-1,998,764.83	16,779.03				16,779.03	4,808.31	-1,981,985.80

### 27. 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	67,650,324.04			67,650,324.04
合计	67,650,324.04			67,650,324.04

### 28. 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	380,206,029.18	345,294,845.09
调整后期初未分配利润	380,206,029.18	345,294,845.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,768,217.64	14,881,261.82
应付普通股股利	5,280,000.00	18,240,000.00
期末未分配利润	413,694,246.82	341,936,106.91

调整期初未分配利润明细：不适用

### 29. 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	446,306,954.96	342,601,884.08	245,857,325.07	177,483,909.74
合计	446,306,954.96	342,601,884.08	245,857,325.07	177,483,909.74

### 30. 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	423,839.66	154,834.89
教育费附加	275,549.49	66,570.58
房产税	153,991.76	239,746.21
土地使用税	1,170.52	2,341.04
车船使用税	4,320.00	1,560.00

印花税	369,219.50	135,809.96
地方教育费附加	170,034.62	33,409.42
合计	1,398,125.55	634,272.10

### 31. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,095,797.33	8,712,066.61
市场推广费	3,177,795.22	16,907,293.48
软件返利	1,610,455.26	679,926.09
差旅费	442,753.09	1,323,312.79
业务招待费	145,301.44	643,516.48
广告宣传费	5,985.53	16,129.75
折旧费	213,960.18	187,842.71
办公费	87,700.67	163,497.49
其他	178,000.99	281,009.40
合计	12,957,749.71	28,914,594.80

### 32. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,062,885.70	5,851,873.00
折旧与摊销	840,065.08	867,063.15
租赁及物业管理费	1,970,912.92	635,324.09
办公费	652,344.52	1,238,584.86
中介服务费	452,181.92	2,580,663.77
差旅费	473,777.79	290,873.94
业务招待费	381,700.47	571,108.02
其他	368,570.04	497,974.56
合计	13,202,438.44	12,533,465.39

### 33. 研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,112,685.56	22,773,109.80
直接投入	1,067,993.88	510,941.67
其他	487,146.32	887,218.71
合计	23,667,825.76	24,171,270.18

### 34. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	209,353.77	919,863.08
利息收入	1,831,802.91	-3,974,150.02
汇兑净损益	-1,544,502.29	-1,602.38
手续费	89,185.86	20,545.24
合计	-3,077,765.57	-3,035,344.08

### 35. 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税务三代手续费返还	119,140.24	20,904.95
增值税即征即退		12,693.72
增值税加计抵减	2,009,967.79	490,743.00
其他	36,780.00	11,004.98
社保局稳岗补贴	391,480.00	
浦东新区“十三五”期间安商育商政策	2,690,000.00	
财政扶持资金	121,000.00	

### 36. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		2,651,720.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-760.00	1,820,254.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,515,490.96	2,057,094.87
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	565,943.15	790,060.13
合计	2,080,674.11	7,319,130.34

### 37. 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,222.14	
合计	-2,222.14	

### 38. 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-284.35	239,978.14
应收账款减值损失	374,084.11	2,213,114.23
发放贷款及垫款减值损失	-553,416.57	-66,148.93
应收利息减值损失	-4,046.97	
合计	-183,663.78	2,386,943.44

### 39. 资产处置收益

单位：元

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

#### 40. 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,834.64	38,580.46	1,834.64
合计	1,834.64	38,580.46	1,834.64

#### 41. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,425,500.00	700,000.00	1,425,500.00
其他	29,830.01	33,732.72	29,830.01
合计	1,455,330.01	733,732.72	1,455,330.01

#### 42. 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	10,909,683.73	569,739.52
递延所得税费用	-4,202,906.42	-749,576.23
合计	6,706,777.31	-179,836.71

##### (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	61,371,864.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,205,779.63
子公司适用不同税率的影响	-1,751,889.86
调整以前期间所得税的影响	-127,512.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,157,844.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-86,967.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,036.41
研发费用加计扣除的影响	-2,698,512.28
所得税费用	6,706,777.31

#### 43. 其他综合收益

详见附注六、26。

#### 44. 现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,824,302.91	3,972,162.02
政府补贴资金	3,372,969.10	31,094.95
往来款项	43,080,710.55	286,021.98
合计	48,277,982.56	4,289,278.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,789,397.71	38,792,700.48
往来款项	17,750,052.63	
合计	34,539,450.34	38,792,700.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	434,000,000.00	620,000,000.00
合计	434,000,000.00	620,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	394,000,000.00	330,000,000.00
合计	394,000,000.00	330,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收股东个人所得税	24,473.06	91,911.58
合计	24,473.06	91,911.58

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付股东个人所得税	62,512.95	851,715.60
合计	62,512.95	851,715.60

#### 45. 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	54,665,086.92	14,881,261.82
加：资产减值准备	183,663.78	-2,386,943.44



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,075,780.34	2,594,725.62
无形资产摊销	10,158,755.34	261,636.67
长期待摊费用摊销	103,950.97	25,820.85
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)	-5,506.39	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	2,222.14	
财务费用(收益以“—”号填列)	196,246.64	-3,623.14
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,079,186.98	-7,319,130.34
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,841,308.95	-749,576.23
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-361,597.47	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-61,726.55	-192,674.72
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-36,667,819.92	10,102,369.34
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,225,755.74	3,809,534.86
经营活动产生的现金流量净额	21,142,804.13	21,023,401.29
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	669,658,476.10	817,686,835.48
减: 现金的期初余额	654,670,778.76	533,699,804.84
现金及现金等价物净增加额	14,987,697.34	283,987,030.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,000,000.00
其中:	--
天戏互娱	60,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	60,000,000.00

(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	669,658,476.10	654,670,778.76
其中: 库存现金	35,823.99	55,341.19
可随时用于支付的银行存款	663,128,182.81	648,849,660.72
可随时用于支付的其他货币资金	6,494,469.30	5,765,776.85
三、期末现金及现金等价物余额	669,658,476.10	654,670,778.76

46. 所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	4,900,000.00	请参阅附注六、1“货币资金”。
合计	4,900,000.00	--

#### 47. 外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,083,518.76	7.0795	14,750,271.06
港币	261,935.76	0.91344	239,262.60
应收账款			
其中：美元	5,344,117.11	7.0795	37,833,677.08
港币	353,925.66	0.91344	323,289.85
应付账款			
其中：美元	4,188,095.84	7.0795	29,649,624.50
港币	373,218.99	0.91344	340,913.15
其他应付款			
其中：港币	2,575,844.44	0.91344	2,352,879.35

##### (2) 境外经营实体说明

单位名称	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Century Network(HongKong) Limited	香港	港币	根据所处经济环境决定
天戏互娱(香港)有限公司	香港	美元	根据所处经济环境决定

#### 48. 政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税务三代手续费返还	119,140.24	其他收益	119,140.24
增值税加计抵减	2,009,967.79	其他收益	2,009,967.79
浦东新区“十三五”期间安商育商政策	2,690,000.00	其他收益	2,690,000.00
财政扶持资金	121,000.00	其他收益	121,000.00
社保局稳岗补贴	391,480.00	其他收益	391,480.00
其他	36,780.00	其他收益	36,780.00

#### (七) 合并范围的变更

##### 1. 处置子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------------------------

武汉盛游互娱网络科技有限公司	47,752.87	100.00%	子公司注销	2020年06月12日	办理工商变更手续	-720.00
----------------	-----------	---------	-------	-------------	----------	---------

其他说明：不存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

## 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：

名称	新纳入合并范围的原因	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
霍尔果斯天漫网络技术有限公司	新设子公司	2020年5月	-2,600.00	-2,600.00
TCI Entertainment Limited	新设子公司	2020年1月	0.00	0.00

## （八）在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉盛天资本投资管理有限公司	武汉	武汉	投资咨询	100.00%		设立
湖北盛天金融科技服务有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务	100.00%		设立
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	武汉	武汉	小额贷款业务	100.00%		设立
霍尔果斯盛天成数字传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务	100.00%		设立
Century Network (HongKong) Limited	香港	香港	软件和信息技术服务	100.00%		设立
武汉盛天网御科技有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务	100.00%		设立
上海天戏互娱网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务	70.00%		非同一控制企业合并
上海天馨网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务		70.00%	非同一控制企业合并
上海天双网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务		70.00%	非同一控制企业合并
天戏互娱（香港）有限公司	香港	香港	软件和信息技术服务		70.00%	非同一控制企业合并
霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务		70.00%	非同一控制企业合并
上海创雄网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务		70.00%	非同一控制企业合并
海南盛游互动电子竞技有限公司	海南澄迈	海南澄迈	软件和信息技术服务	100.00%		设立

霍尔果斯天漫网络技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务		70.00%	设立
TCI Entertainment Limited	塞舌尔	塞舌尔	软件和信息技术服务		70.00%	设立

(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
上海天戏互娱网络技术有限公司	30.00%	15,896,869.28	0.00	73,435,909.19

(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
上海天戏互娱网络技术有限公司	330,647,451.37	46,726,086.80	377,373,538.17	139,229,007.08	9,764,388	139,238,771.46	287,365,777.58	47,853,706.54	335,219,484.12	152,153,413.74	6,191,955	152,159,605.69

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
上海天戏互娱网络技术有限公司	234,448,674.17	55,058,860.54	55,074,888.28	68,182,946.11				

其他说明：上海天戏互娱网络技术有限公司于2019年8月份纳入本公司合并报表范围。

(九) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、股权投资等。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1. 信用风险

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行以及其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团对应收账款制定相关政策以控制信用风险敞口。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良、已过信用期债权的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项

应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团不存在重大信用风险，不会因客户违约而导致任何重大损失。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3和附注六、5的披露。

## 2. 流动性风险

本集团的主要现金需求来源于人员成本、网络运营成本及网络推广服务费成本。本集团主要通过营运业务所得资金来满足营运资金的需求。

本集团董事认为将可通过营运取得足够的营运资金。

## 3. 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

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

### B、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。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的借款合同，金额为31,235,000.00元（2019年12月31日5,000,000.00元），本期不存在浮动利率风险。

### C、其他价格风险

本集团持有的其他权益投资工具属于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。因此不存在其他权益投资工具的价格风险。

## （十）公允价值的披露

### 1. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）本集团购买的理财产品公允价值参考银行公布的预期收益率确定。

（2）因被投资公司，如合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业、北京创新工场创业投资中心（有

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

(3) 因被投资的公司,如北京同桌游戏科技有限公司、深圳市爱播信息科技有限公司、武汉钟灵网络科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化,所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量;

(4) 因被投资公司上海灏博文化传媒有限公司持续亏损且预计无法收回投资,所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

## 2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

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

## (十一) 关联方及关联交易

### 1. 本企业实际控制人

实际控制人	2020年6月30日		2019年12月31日	
	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例(%)	表决权比例(%)
赖春临	33.40	33.40	33.40	33.40

### 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、“在子公司中的权益”。

### 3. 其他关联方情况

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

### 4. 关联交易情况

#### (1) 发放贷款及垫款

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉从玉网络科技有限公司	发放贷款本金	0.00	0.00

#### (2) 发放贷款及垫款利息

单位: 元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉从玉网络科技有限公司	发放贷款利息收入	50,090.47	0.00

#### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	790,231.29	947,678.60

#### 5. 关联方应收应付款项

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
发放贷款及垫款	武汉从玉网络科技有限公司	0.00	0.00	1,500,000.00	15,000.00
应收利息	武汉从玉网络科技有限公司	0.00	0.00	36,904.10	369.04

### (十二) 承诺及或有事项

#### 1. 重要承诺事项

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

#### 2. 或有事项

截至2020年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### (十三) 资产负债表日后事项

1. 2020年6月15日，本公司召开股东大会，审议通过了关于公司创业板非公开发行A股股票预案的议案。

2. 2020年7月17日，子公司天戏互娱召开股东会，审议通过了关于2020年中期现金分红的事项，决议分红12,500万元。7月27日，盛天网络收到天戏互娱分红款8,750万元。

### (十四) 其他重要事项

#### 1. 分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

①互联网运营分部：本公司的互联网运营分部主要是由本公司及全资子公司盛天资本、盛天金融、盛传天成、盛游互娱、香港盛天、盛天网御、控股子公司天戏互娱及天戏互娱全资子公司天馨网络、天双网络、霍尔果斯天戏、香港天戏、创雄网络构成，该业务分部主要业务包括：以

“易乐游网娱平台”为代表的综合服务类产品、以易乐玩为代表的游戏运营平台产品和游戏服务、子公司天戏互娱的精品IP运营业务，以及基于前述产品和服务的互联网营销业务。

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

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

分部间的转移定价，以平价销售为主，分部间无利润考核。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	互联网运营分部	金融分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	442,641,452.76	3,665,502.20		446,306,954.96
分部间交易收入	4,482,296.03		-4,482,296.03	
销售费用	12,957,749.71			12,957,749.71
利息收入	819,001.80	1,012,801.11		1,831,802.91
利息费用	209,353.77			209,353.77
信用减值损失	373,823.76	-557,487.54		-183,663.78
资产减值损失				
折旧费和摊销费	13,338,486.65			13,338,486.65
利润总额（亏损）	59,998,789.81	1,373,074.42		61,371,864.23
资产总额	1,021,076,207.14	517,710,707.12		1,538,786,914.26
负债总额	394,821,028.85	14,290,191.25		409,111,220.10
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	4,526,354.23	3,386.45		4,529,740.68

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,781,680.26	5.56%	2,781,680.26	100.00%		2,781,680.26	3.45%	2,781,680.26	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单	1,887,2	3.77%	1,887,2	100.00%		1,887,24	2.34%	1,887,24	100.00%	



项计提坏账准备的应收账款	48.23		48.23			8.23		8.23		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	894,432.03	1.79%	894,432.03	100.00%		894,432.03	1.11%	894,432.03	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,243,321.94	94.44%	1,716,671.40	3.63%	45,526,650.54	77,938,401.08	96.55%	2,405,552.26	3.09%	75,532,848.82
其中:										
非关联方款项组合	45,494,309.86	90.94%	1,716,671.40	3.77%	43,777,638.46	76,544,324.22	94.83%	2,405,552.26	3.14%	74,138,771.96
关联方款项组合	1,749,012.08	3.50%			1,749,012.08	1,394,076.86	1.73%			1,394,076.86
合计	50,025,002.20	100.00%	4,498,351.66	8.99%	45,526,650.54	80,720,081.34	100.00%	5,187,232.52	6.43%	75,532,848.82

按单项计提坏账准备: 2,781,680.26元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位甲	1,887,248.23	1,887,248.23	100.00%	无新交易,存在无法收回的可能性
其他客户(单项金额不重大)	894,432.03	894,432.03	100.00%	预计收回可能性很小
合计	2,781,680.26	2,781,680.26	--	--

按组合计提坏账准备: 1,716,671.40元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非关联方款项组合应收账款	45,494,309.86	1,716,671.40	3.77%
关联方款项组合	1,749,012.08		
合计	47,243,321.94	1,716,671.40	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	45,454,578.37
6个月以内	31,949,228.61
7个月至1年	13,505,349.76
1至2年	1,590,185.15
2至3年	2,581,999.41
3年以上	398,239.27
3至4年	79,560.24
4至5年	317,416.11
5年以上	1,262.92

合计	50,025,002.20
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,187,232.52	-688,880.86				4,498,351.66
合计	5,187,232.52	-688,880.86				4,498,351.66

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,806,806.75	35.60%	347,813.52
第二名	6,788,331.00	13.57%	242,812.70
第三名	5,000,000.00	10.00%	101,638.88
第四名	2,648,680.34	5.29%	2,125,404.42
第五名	2,270,633.38	4.54%	75,804.68
合计	34,514,451.47	69.00%	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	1,742,392.00	1,990,192.00
备用金	159,600.00	1,600.00
关联方往来款	15,098,561.76	2,000,000.00
非关联方往来款	3,231,031.84	3,135,197.09
合计	20,231,585.60	7,126,989.09

坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	19,901.92	31,367.97		51,269.89
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-2,478.00	2,538.35		60.35
2020年6月30日余额	17,423.92	33,906.32		51,330.24

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内(含1年)	18,791,205.60
1至2年	1,261,628.00
2至3年	85,752.00
3年以上	93,000.00
4至5年	93,000.00
合计	20,231,585.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	51,269.89	60.35				51,330.24
合计	51,269.89	60.35				51,330.24

(3) 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
第一名	关联方往来款	13,098,561.76	1年以内	64.74%	0.00
第二名	非关联方往来款	2,800,000.00	1年以内	13.84%	28,000.00
第三名	关联方往来款	2,000,000.00	1年以内	9.89%	0.00
第四名	押金/保证金	1,250,000.00	1年以内, 1-2年	6.18%	12,500.00
第五名	非关联方往来款	162,264.15	1年以内	0.80%	1,622.64
合计	--	19,310,825.91	--	95.45%	42,122.64

3. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉盛天资本投资管理有限公司	37,100,000.00					37,100,000.00	
湖北盛天金融科技服务有限公司	800,000.00					800,000.00	
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
武汉盛游互娱网络科技有限公司	50,000.00		50,000.00			0.00	
Century Network (Hong Kong) Limited	339,741.92					339,741.92	
武汉盛天网御科技有限公司	10,000.00					10,000.00	

上海天戏互娱网络科技有限公司	420,000,000.00					420,000,000.00	
海南盛游互动电子竞技有限公司		50,000.00				50,000.00	
合计	988,299,741.92	50,000.00	50,000.00			988,299,741.92	

#### 4. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,622,692.56	128,274,831.88	239,751,628.76	175,200,649.77
合计	156,622,692.56	128,274,831.88	239,751,628.76	175,200,649.77

#### 5. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,247.13	
处置交易性金融资产取得的投资收益	186,094.59	1,172,499.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	
合计	683,847.46	1,172,499.36

### (十六) 补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,259.26	
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）	3,305,417.33	
委托他人投资或管理资产的损益	1,515,490.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	563,721.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,453,495.37	
减：所得税影响额	678,834.48	
少数股东权益影响额	764,662.76	
合计	2,490,895.95	--

#### 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	3.72%	0.1615	0.1615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.1512	0.1512

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 第九节 备查文件目录

1. 经公司法定代表人签字和公司盖章的2020年半年度报告全文及其摘要。
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

湖北盛天网络技术股份有限公司

法定代表人：赖春临

2020年8月28日