

**天舟文化股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**证券代码：300148 证券简称：天舟文化**

**二〇一九年三月二十三日**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

#### 二、公司负责人肖志鸿、主管会计工作负责人张葵及会计机构负责人(会计主管人员)刘英声明：保证 年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 四、本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素： 1、投资并购整合风险

#### 公司积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域。在投资并购的过程中可 能会出现决策失误风险、管理风险、经营风险或无法实现协同效应的风险等。公司在并购目标选择和团队 融合这块积累了宝贵的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，降低投资并购风险。

#### 2、商誉减值风险

#### 截止 2018 年 12 月 31 日，公司在并购过程中形成的商誉价值 16.88 亿元，若被并购公司盈利不及预期， 公司将面临商誉减值风险，将对公司未来经营业绩造成不利影响。对于并购子公司，公司将持续加强投后 管理、整合资源，加强业务协同、财务管控的力度，保障并购子公司的稳健发展，维护上市公司股东权益。

#### 五、董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案 公司计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

**目 录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 6](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 10](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 22](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 46](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 62](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 68](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 69](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 78](#_bookmark8)

[第十节 公司债券相关情况 84](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 85](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 201](#_bookmark11)

**释 义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 本公司/公司/天舟文化 | 指 | 天舟文化股份有限公司 |
| 天鸿投资 | 指 | 湖南天鸿投资集团有限公司 |
| 神奇时代 | 指 | 北京神奇时代网络有限公司 |
| 北方天舟 | 指 | 北京北方天舟文化有限公司 |
| 怀化天舟 | 指 | 怀化天舟教育有限责任公司 |
| 广州天瑞 | 指 | 广州天瑞文化传播有限公司 |
| 浙江天舟 | 指 | 浙江天舟图书有限公司 |
| 北京永载 | 指 | 北京永载文化有限公司 |
| 德天基金 | 指 | 上海德天股权投资基金中心（有限合伙） |
| 天鸿致远 | 指 | 湖南天鸿致远文化发展有限公司 |
| 北洋传媒 | 指 | 北洋出版传媒股份有限公司 |
| 游爱网络 | 指 | 广州游爱网络技术有限公司 |
| 决胜股份 | 指 | 决胜教育科技集团股份有限公司 |
| 人民今典 | 指 | 人民今典科教传媒有限公司 |
| 初见科技 | 指 | 北京初见科技有限公司 |
| 银河数娱 | 指 | 上海银河数娱网络科技有限公司 |
| 中南天舟 | 指 | 武汉中南天舟文化传媒有限公司 |
| 天舟大课堂 | 指 | 湖南天舟大课堂教育科技有限公司 |
| 天舟创科 | 指 | 湖南天舟创新智能科技有限公司 |
| 人民天舟 | 指 | 人民天舟（北京）出版有限公司 |
| 海德拉科技 | 指 | 北京海德拉科技有限公司 |
| 华育今典 | 指 | 华育今典（天津）版权服务合伙企业（有限合伙） |
| 游爱兄弟 | 指 | 广州游爱兄弟信息技术有限公司 |
| 霍尔果斯游爱 | 指 | 霍尔果斯游爱网络技术有限公司 |
| 海南奇遇 | 指 | 海南奇遇天下网络科技有限公司 |
| 海南元游 | 指 | 海南元游信息技术有限公司 |
| 合思益远基金 | 指 | 宁波梅山保税港区合思益远投资合伙企业（有限合伙） |
| 天巽基金 | 指 | 湖南天巽高端制造产业投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 广州炫动 | 指 | 广州炫动信息科技有限公司 |
| 天巽投资 | 指 | 湖南天巽投资管理有限公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 天巽柏智 | 指 | 湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合伙） |
| 四九游 | 指 | 广州四九游网络科技有限公司 |
| 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 |
| 《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》 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 天舟文化 | 股票代码 | 300148 |
| 公司的中文名称 | 天舟文化股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 天舟文化 | | |
| 公司的外文名称（如有） | TANGEL CULTURE CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TANGEL | | |
| 公司的法定代表人 | 肖志鸿 | | |
| 注册地址 | 湖南省长沙县星沙镇茶叶大市场办公楼 502、602 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 410199 | | |
| 办公地址 | 湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 410013 | | |
| 公司国际互联网网址 | [http://www.t-angel.com](http://www.t-angel.com/) | | |
| 电子信箱 | [tangeldm@126.com](mailto:tangeldm@126.com) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 喻宇汉 | 姜玲 |
|  | 湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中  央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼 | 湖南省长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中  央广场紫峰写字楼 6 栋 33 楼 |
| 联系地址 |
|  |
| 电话 | 0731-88834956 | 0731-88834956 |
| 传真 | 0731-85462505 | 0731-85462505 |
| 电子信箱 | [tangeldm@126.com](mailto:tangeldm@126.com) | [tangeldm@126.com](mailto:tangeldm@126.com) |

## 三、信息披露及备置地点

、

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <http://www.cninfo.com.cn/>、<http://www.cs.com.cn/>、<http://www.stcn.com/> <http://www.cnstock.com/>、<http://www.ccstock.cn/> |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书处 |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 湖南省长沙市开福区芙蓉中路 416 号泊富国际广场写字楼 36 楼 |
| 签字会计师姓名 | 刘智清、肖金文、陈恩 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
| 国金证券股份有限公司 | 上海市浦东新区芳甸路 1088  号紫竹国际大厦 23 层 | 江岚、张培 | 两年（截至 2018 年 8 月 4 日 |

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
| 营业收入（元） | 1,125,804,691.36 | 936,023,719.25 | 20.28% | 779,939,639.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | -1,085,672,055.22 | 134,016,677.55 | -910.10% | 243,568,965.82 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | -1,141,089,630.25 | 108,275,577.76 | -1153.88% | 231,000,723.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 146,135,599.75 | 211,343,641.02 | -30.85% | 303,857,386.97 |
| 基本每股收益（元/股） | -1.32 | 0.16 | -925.00% | 0.34 |
| 稀释每股收益（元/股） | -1.32 | 0.16 | -925.00% | 0.34 |
| 加权平均净资产收益率 | -29.99% | 3.09% | -33.08% | 9.10% |
|  | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |
| 资产总额（元） | 3,809,669,339.71 | 4,773,756,597.06 | -20.20% | 4,944,851,390.34 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 3,069,989,192.37 | 4,174,895,698.80 | -26.47% | 4,341,727,251.04 |

是否存在公司债

□ 是 √ 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 168,589,381.77 | 236,356,733.31 | 280,859,634.6 | 439,998,941.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 58,770,663.75 | 77,852,546.6 | 45,599,660.03 | -1,267,894,925.60 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 54,976,828.18 | 25,363,250.88 | 45,585,331.31 | -1,267,015,040.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -96,117,645.59 | 12,184,151.18 | -9,298,421.97 | 239,367,516.13 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、非经常性损益项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 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） | 113,066.10 | 19,799,961.26 | 700,742.57 |  |
| 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） | 9,399,279.37 | 8,530,838.08 | 6,207,911.58 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  | 2,096,825.88 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 |  | 1,800,000.00 | 0.00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,516,099.64 | -45,647.73 | 13,214,917.18 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 51,000,000.00 | 0.00 | -7,347,000.00 | 系公司本期完成对海 南奇遇合并，在合并 日 原 持 有 海 南 奇 遇 28%的股权按照整体 评估价值进行重新计 量 ， 确 认 投 资 收 益 5,100.00万元。 |
| 减：所得税影响额 | 493,041.34 | 4,388,142.44 | 2,055,987.67 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 85,629.46 | -44,090.62 | 249,166.95 |  |
| 合计 | 55,417,575.03 | 25,741,099.79 | 12,568,242.59 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 公司围绕“文化创意、教育服务、科技融合”新的战略定位，重点推进“文化与科技深度融合，内容 与品牌价值再造”两大工程，将公司打造为“科技引领、创意驱动”的文化教育科技产业集团，目前主要 从事图书出版与发行业务；手机游戏的研发、发行、代理与运营业务。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

、

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  |  |
| 股权资产 |  |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
|  | 报告期末货币资金较期初下降 41.97%，主要系报告期支付四九游投资款 3.75 亿元 海南奇遇投资款 1.2 亿元等所致。 |
| 货币资金 |
|  |
|  | 报告期末预付款项较期初增长 90.63%，主要系报告期采购预付款、项目合作预付款 增加所致。 |
| 预付款项 |
|  |
| 其他应收款 | 报告期末其他应收款较期初下降 55.97%，主要系报告期收回并购诚意金所致。 |
| 其他流动资产 | 报告期末其他流动资产较期初增长 566.69%，主要系新增理财产品所致。 |
| 长期股权投资 | 报告期末长期股权投资较期初增长 112.98%，主要系报告期新增投资四九游等所致 |
|  | 报告期末商誉较期初下降 34.99%，主要系报告期对并购神奇时代和人民今典产生的 商誉计提减值准备 11.55 亿元所致。 |
| 商誉 |
|  |
|  | 报告期末其他非流动资产较期初增长 105.62%，主要系报告期新增预付投资款等所 致。 |
| 其他非流动资产 |
|  |

。

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

#### 截止本报告期末，公司共拥有图书著作权 191 项、软件著作权 461 项，其中报告期内新增软件著作权

#### 包括游爱网络 61 项、数据汇 3 项、合并海南奇遇 259 项、神奇时代 1 项。公司共拥有注册商标权 96 项。

#### 公司共拥有游戏版号 37 项，其中报告期内新增游戏版号包括游爱网络 4 项。公司拥有域名 13 项，其中包

#### 括报告期内新增网络域名游爱网络 2 项、数据汇 3 项、合并海南奇遇 3 项。以及土地使用权（公司所属位 于芙蓉区火星镇综合楼 11 套房屋、长沙县星沙镇茶叶大市场“山水茗园”4 套房屋分摊的土地使用权等）。

#### 报告期内，新增 324 项软件著作权如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **版本** | **登记号** |
| 1 | 国风召唤师 | V1.0 | 2018SR169498 |
| 2 | 恋江湖 | V1.0 | 2018SR438455 |
| 3 | 游爱灵异召唤手机游戏软件 | V1.0 | 2018SR468437 |
| 4 | 三国王者 | V1.0 | 2018SR292449 |
| 5 | 好友养成计划 | V1.0 | 2018SR489910 |
| 6 | 塔王之王 2 | V1.0 | 2018SR116493 |
| 7 | 塔防指挥官 | V1.0 | 2018SR248374 |
| 8 | 蜀山秘境 | V1.0 | 2018SR355731 |
| 9 | 帝王战纪 | V1.0 | 2018SR355737 |
| 10 | 莽荒世界 | V1.0 | 2018SR355722 |
| 11 | 风云天下复燃 | V1.0 | 2018SR355743 |
| 12 | 塔防嘻游记 | V1.0 | 2018SR355910 |
| 13 | 无敌航海风云 | V1.0 | 2018SR355767 |
| 14 | 末日危城 | V1.0 | 2018SR355758 |
| 15 | 封神降妖之妲己传 | V1.0 | 2018SR355715 |
| 16 | 朕的国战来了 | V1.0 | 2018SR383524 |
| 17 | 帝王争霸风云 | V1.0 | 2018SR382135 |
| 18 | 青云纪 | V1.0 | 2018SR382082 |
| 19 | 寻秦纪 | V1.0 | 2018SR012878 |
| 20 | 别动我的虞姬 | V1.0 | 2018SR012892 |
| 21 | 拜见将军 | V1.0 | 2018SR024764 |
| 22 | 独步三国 | V1.0 | 2018SR024760 |
| 23 | 不朽契约 | V1.0 | 2018SR155188 |
| 24 | 小小建塔员 | V1.0 | 2018SR154918 |
| 25 | 攻塔小怪 | V1.0 | 2018SR154897 |
| 26 | 暮光之翼 | V1.0 | 2018SR248251 |
| 27 | 光明法则 | V1.0 | 2018SR248254 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 28 | 江湖萌主 | V1.0 | 2018SR224726 |
| 29 | 星灵契约 | V1.0 | 2018SR277884 |
| 30 | 喵酱料理屋 | V1.0 | 2018SR103428 |
| 31 | 法老密码 | V1.0 | 2018SR442569 |
| 32 | 非常 666 系列 | V1.0 | 2018SR442574 |
| 33 | 区块链三国 | V1.0 | 2018SR155846 |
| 34 | 仙境挂机 | V1.0 | 2018SR065463 |
| 35 | 无敌小拳拳 | V1.0 | 2018SR478916 |
| 36 | 爆兵英雄 | v1.0 | 2018SR662751 |
| 37 | 星座大师 | v1.0 | 2018SR712291 |
| 38 | 末日危机 | v1.0 | 2018SR711910 |
| 39 | 帝王江山 | v1.0 | 2018SR711124 |
| 40 | 四国纷争 | v1.0 | 2018SR714210 |
| 41 | 乱世崛起 | v1.0 | 2018SR713385 |
| 42 | 大秦帝国风云 | v1.0 | 2018SR724725 |
| 43 | 塔王之王 | v1.0 | 2018SR770840 |
| 44 | 新风云天下 | v1.0 | 2018SR866337 |
| 45 | 众神崛起 | v1.0 | 2018SR1045493 |
| 46 | 养好友 | v1.0 | 2018SR536567 |
| 47 | 前方高能 | v1.0 | 2018SR609886 |
| 48 | 好友养成 | v1.0 | 2018SR665096 |
| 49 | 亲友养成 | v1.0 | 2018SR693964 |
| 50 | 霸王吃鸡 | v1.0 | 2018SR842133 |
| 51 | 无尽战争 | v1.0 | 2018SR1042313 |
| 52 | 权力烽火 | v1.0 | 2018SR694108 |
| 53 | 怪物小方块 | v1.0 | 2018SR691551 |
| 54 | 我欲独尊 | v1.0 | 2018SR1003320 |
| 55 | 乱世纷争 | v1.0 | 2018SR1004530 |
| 56 | 三国王者 | v1.0 | 2018SR1034416 |
| 57 | 星灵保卫战 | v1.0 | 2018SR844408 |
| 58 | 星座纪元 | v1.0 | 2018SR844692 |
| 59 | 斗魂之路 | v1.0 | 2018SR882066 |
| 60 | 武动仙界 | v1.0 | 2018SR992253 |
| 61 | 早安少女 | v1.0 | 2018SR592409 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 62 | 魔导巧壳 | v1.0 | 2018SR595704 |
| 63 | 咻咻的铁拳 | v1.0 | 2018SR727037 |
| 64 | 仙境物语 | v1.0 | 2018SE1080650 |
| 65 | 屠龙战将 | V1.0 | 2017SR371549 |
| 66 | 夺天记 | V1.0 | 2017SR422752 |
| 67 | 星剑奇缘 | V1.0 | 2017SR438197 |
| 68 | 西游战姬 | V1.0 | 2017SR513505 |
| 69 | 玄灵诀 | V1.0 | 2017SR543793 |
| 70 | 仙途主宰 | V1.0 | 2017SR556252 |
| 71 | 神游女儿国 | V1.0 | 2017SR563858 |
| 72 | 龙渊神剑 | V1.0 | 2017SR570614 |
| 73 | 星玥传说 | V1.0 | 2017SR570925 |
| 74 | 沙巴克战神 | V1.0 | 2017SR593960 |
| 75 | 猎魔骑士 | V1.0 | 2017SR597486 |
| 76 | 中二病魔法少女 | V1.0 | 2017SR599924 |
| 77 | 剑域三国 | V1.0 | 2017SR607641 |
| 78 | 三国风云乱 | V1.0 | 2017SR613487 |
| 79 | 新君养成记 | V1.0 | 2017SR613919 |
| 80 | 万岁万万岁 | V1.0 | 2017SR613533 |
| 81 | 沙城盛世 | V1.0 | 2017SR635065 |
| 82 | 烈火龙魂 | V1.0 | 2017SR641479 |
| 83 | 热血剑尊 | V1.0 | 2017SR642052 |
| 84 | 佳丽三千尽归朕 | V1.0 | 2017SR642094 |
| 85 | 兵临沙巴克 | V1.0 | 2017SR643828 |
| 86 | 三国霸业之战神无双 | V1.0 | 2017SR653818 |
| 87 | 择天伏妖记 | V1.0 | 2017SR653841 |
| 88 | 一起玩传奇 | V1.0 | 2017SR658832 |
| 89 | 仙缘无双 | V1.0 | 2017SR656538 |
| 90 | 官人我又要 | V1.0 | 2017SR658293 |
| 91 | 大秦之君临天下 | V1.0 | 2017SR668068 |
| 92 | 仙道 Q 行 | V1.0 | 2017SR670090 |
| 93 | 君上请翻牌 | V1.0 | 2017SR672073 |
| 94 | 武道战姬：荒野训练 | V1.0 | 2017SR674311 |
| 95 | 梦幻诛神 | V1.0 | 2017SR673883 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 96 | 武绝天下 | V1.0 | 2017SR688132 |
| 97 | 魅惑君心 | V1.0 | 2017SR688145 |
| 98 | 一品皇妃 | V1.0 | 2017SR692269 |
| 99 | 商界风云 | V1.0 | 2017SR702531 |
| 100 | 魅灵传说 | V1.0 | 2017SR702456 |
| 101 | 小主吉祥 | V1.0 | 2017SR739808 |
| 102 | 影之舞 | V1.0 | 2017SR742042 |
| 103 | 妖猫传说 | V1.0 | 2017SR742038 |
| 104 | 国民总裁 | V1.0 | 2018SR005462 |
| 105 | 暗影战姬 | V1.0 | 2018SR012881 |
| 106 | 秦剑风云 | V1.0 | 2018SR040074 |
| 107 | 大秦之天行九歌 | V1.0 | 2018SR041841 |
| 108 | 神奇火枪手 | V1.0 | 2018SR054735 |
| 109 | 东风不绝乱世谋 | V1.0 | 2018SR071330 |
| 110 | 烽火连城战三国 | V1.0 | 2018SR071391 |
| 111 | 风起汉末 | V1.0 | 2018SR081338 |
| 112 | 小小的勇士 | V1.0 | 2018SR081435 |
| 113 | 世纪大亨 | V1.0 | 2018SR081329 |
| 114 | 诛神仙语 | V1.0 | 2018SR083284 |
| 115 | 凌云征战 | V1.0 | 2018SR102096 |
| 116 | 青蛙骑士 | V1.0 | 2018SR101806 |
| 117 | 冒险骑士 | V1.0 | 2018SR111226 |
| 118 | 精灵骑士团 | V1.0 | 2018SR117396 |
| 119 | 大军师联盟 | V1.0 | 2018SR119991 |
| 120 | 仙凡尘缘 | V1.0 | 2018SR135731 |
| 121 | 炼妖诀 | V1.0 | 2018SR136050 |
| 122 | 妖精学院 | V1.0 | 2018SR146109 |
| 123 | 怒闯沙城 | V1.0 | 2018SR152149 |
| 124 | 帝国争霸之领主崛起 | V1.0 | 2018SR151910 |
| 125 | 三国名将联盟 | V1.0 | 2018SR152155 |
| 126 | 盛世凰权 | V1.0 | 2018SR151900 |
| 127 | 剑问三国之对酒当歌 | V1.0 | 2018SR152165 |
| 128 | 冷兵器时代 | V1.0 | 2018SR151917 |
| 129 | 龙隐传奇 | V1.0 | 2018SR152141 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 130 | 权国争霸 | V1.0 | 2018SR155329 |
| 131 | 传玺之王朝霸业 | V1.0 | 2018SR155306 |
| 132 | 烽火战刃 | V1.0 | 2018SR155314 |
| 133 | 沙巴克之烽火连天 | V1.0 | 2018SR155321 |
| 134 | 塔塔战三国 | V1.0 | 2018SR173933 |
| 135 | 决战星际 | V1.0 | 2018SR181152 |
| 136 | 星河特战队 | V1.0 | 2018SR201786 |
| 137 | 绝世小诸葛 | V1.0 | 2018SR218413 |
| 138 | 扶摇云上仙 | V1.0 | 2018SR218436 |
| 139 | 斗战皇城 | V1.0 | 2018SR226577 |
| 140 | 星球舰队 | V1.0 | 2018SR224929 |
| 141 | 热血龙刀 | V1.0 | 2018SR225715 |
| 142 | 神龙剑诀 | V1.0 | 2018SR251037 |
| 143 | 剑斩乾坤 | V1.0 | 2018SR258411 |
| 144 | 青云剑灵 | V1.0 | 2018SR258058 |
| 145 | 云上仙缘 | V1.0 | 2018SR258417 |
| 146 | 炎天神剑 | V1.0 | 2018SR257747 |
| 147 | 仙凡牧神记 | V1.0 | 2018SR257746 |
| 148 | 星语仙缘 | V1.0 | 2018SR257410 |
| 149 | 洪荒修真 | V1.0 | 2018SR256144 |
| 150 | 终极契约 | V1.0 | 2018SR256538 |
| 151 | 西游萌仙 | V1.0 | 2018SR269320 |
| 152 | 斗妖传 | V1.0 | 2018SR269991 |
| 153 | 愤怒吧，主公 | V1.0 | 2018SR270030 |
| 154 | 时空传说 | V1.0 | 2018SR277791 |
| 155 | 星河荣耀 | V1.0 | 2018SR279669 |
| 156 | 诛神成仙 | V1.0 | 2018SR287244 |
| 157 | 漫漫仙途 | V1.0 | 2018SR287170 |
| 158 | 九州风云诀 | V1.0 | 2018SR291219 |
| 159 | 剑舞浮生 | V1.0 | 2018SR291075 |
| 160 | 小妖贵姓 | V1.0 | 2018SR288769 |
| 161 | 诛战天下 | V1.0 | 2018SR300734 |
| 162 | 上古神诀 | V1.0 | 2018SR303455 |
| 163 | 我主乱世 | V1.0 | 2018SR310331 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 164 | 时空缔造者 | V1.0 | 2018SR318229 |
| 165 | 秦时霸业 | V1.0 | 2018SR321188 |
| 166 | 星际战歌 | V1.0 | 2018SR319102 |
| 167 | 暗黑神翼：黎明之光 | V1.0 | 2018SR322100 |
| 168 | 星河幻想 | V1.0 | 2018SR326764 |
| 169 | 疯狂战舰 | V1.0 | 2018SR329871 |
| 170 | 时空旅者 | V1.0 | 2018SR333091 |
| 171 | 炮轰三国 | V1.0 | 2018SR335263 |
| 172 | 武道战姬 | V1.0 | 2018SR341524 |
| 173 | 猎魔契约 | V1.0 | 2018SR341521 |
| 174 | 进击星河 | V1.0 | 2018SR342511 |
| 175 | 炼魂幻影 | V1.0 | 2018SR348016 |
| 176 | 决战先驱 | V1.0 | 2018SR348022 |
| 177 | 炼魂诀 | V1.0 | 2018SR349261 |
| 178 | 炼魂诛仙 | V1.0 | 2018SR348793 |
| 179 | 炼魂记 | V1.0 | 2018SR351451 |
| 180 | 炼魂刃 | V1.0 | 2018SR348812 |
| 181 | 猎魔先驱 | V1.0 | 2018SR349797 |
| 182 | 无极问道 | V1.0 | 2018SR355489 |
| 183 | 灵魂猎杀者 | V1.0 | 2018SR355762 |
| 184 | 仙途逍遥 | V1.0 | 2018SR356201 |
| 185 | 逍遥仙域 | V1.0 | 2018SR354297 |
| 186 | 浴战三国 | V1.0 | 2018SR356502 |
| 187 | 仙语问道 | V1.0 | 2018SR356972 |
| 188 | 仙缈 | V1.0 | 2018SR359750 |
| 189 | 来人护驾 | V1.0 | 2018SR361454 |
| 190 | 军师在上 | V1.0 | 2018SR364727 |
| 191 | 龙骑之光 | V1.0 | 2018SR371823 |
| 192 | 暗黑猎魔 | V1.0 | 2018SR371831 |
| 193 | 叨叨寻妖记 | V1.0 | 2018SR386918 |
| 194 | 魔龙之怒 | V1.0 | 2018SR397047 |
| 195 | 超时空猎人 | V1.0 | 2018SR437297 |
| 196 | 王国霸权 | V1.0 | 2018SR459736 |
| 197 | 妖灵觉醒 | V1.0 | 2018SR464965 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 198 | 忍者奇兵 | V1.0 | 2018SR485802 |
| 199 | 时代战歌 Online 游戏软件 | V1.0 | 2019SR0174830 |
| 200 | 小妖碎碎念 | V1.0 | 2018SR511879 |
| 201 | 作作有妖爱 | V1.0 | 2018SR511888 |
| 202 | 未闻妖名 | V1.0 | 2018SR515143 |
| 203 | 天骄帝国 | V1.0 | 2018SR554460 |
| 204 | 疾风信长 | V1.0 | 2018SR555285 |
| 205 | 一炮定江山 | V1.0 | 2018SR557946 |
| 206 | 数码战记 | V1.0 | 2018SR562945 |
| 207 | 决战魏蜀吴 | V1.0 | 2018SR561007 |
| 208 | 诸葛传说 | V1.0 | 2018SR561001 |
| 209 | 匹夫三国 | V1.0 | 2018SR563379 |
| 210 | 三国有嘻哈 | V1.0 | 2018SR578406 |
| 211 | 战国奇谭武将传 | V1.0 | 2018SR578412 |
| 212 | 梦幻剑侠 | V1.0 | 2018SR601302 |
| 213 | 海贼奇兵 | V1.0 | 2018SR617829 |
| 214 | 烈火封天 | V1.0 | 2018SR640376 |
| 215 | 加勒比时代 | V1.0 | 2018SR637827 |
| 216 | 赤月龙魂 | V1.0 | 2018SR644617 |
| 217 | 凰权天下 | V1.0 | 2018SR652133 |
| 218 | 斗罗天仙 | V1.0 | 2018SR659687 |
| 219 | 嗜魔传奇 | V1.0 | 2018SR662880 |
| 220 | 萌妖传说 | V1.0 | 2018SR673804 |
| 221 | 冰火烈歌 | V1.0 | 2018SR673829 |
| 222 | 幻城爵迹 | V1.0 | 2018SR677041 |
| 223 | 谋划三国 | V1.0 | 2018SR703312 |
| 224 | 三国之卧龙出世 | V1.0 | 2018SR707448 |
| 225 | 永恒雪域 | V1.0 | 2018SR706878 |
| 226 | 紫幻情缘 | V1.0 | 2018SR704769 |
| 227 | 浴战龙城 | V1.0 | 2018SR697274 |
| 228 | 幻城情缘 | V1.0 | 2018SR698928 |
| 229 | 航海新纪元 | V1.0 | 2018SR679858 |
| 230 | 诛仙苍穹 | V1.0 | 2018SR883253 |
| 231 | 逆变苍穹 | V1.0 | 2018SR721657 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 232 | 升仙攻略 | V1.0 | 2018SR723343 |
| 233 | 幻神大陆 | V1.0 | 2018SR723254 |
| 234 | 幻神情缘 | V1.0 | 2018SR723242 |
| 235 | 魔都猎人 | V1.0 | 2018SR723233 |
| 236 | 剑狱天穹 | V1.0 | 2018SR727817 |
| 237 | 剑来破逆 | V1.0 | 2018SR727808 |
| 238 | 霸者圣域 | V1.0 | 2018SR776411 |
| 239 | 圣域屠龙 | V1.0 | 2018SR775850 |
| 240 | 龙帝传说 | V1.0 | 2018SR776690 |
| 241 | 青云灵修 | V1.0 | 2018SR780864 |
| 242 | 绝世军师 | V1.0 | 2018SR778199 |
| 243 | 突突部落 | V1.0 | 2018SR796896 |
| 244 | 夺宝时代 | V1.0 | 2018SR798164 |
| 245 | 荣耀使者 | V1.0 | 2018SR787628 |
| 246 | 龙谷纪元 | V1.0 | 2018SR787634 |
| 247 | 龙神霸业 | V1.0 | 2018SR801606 |
| 248 | 御龙图天 | V1.0 | 2018SR801445 |
| 249 | 怒战龙城 | V1.0 | 2018SR801689 |
| 250 | 龙族圣域 | V1.0 | 2018SR801624 |
| 251 | 荣耀契约 | V1.0 | 2018SR764723 |
| 252 | 圣殿之光 | V1.0 | 2018SR764241 |
| 253 | 姽魅问仙 | V1.0 | 2018SR760237 |
| 254 | 剑域天穹 | V1.0 | 2018SR751328 |
| 255 | 暗夜玄冰 | V1.0 | 2018SR751680 |
| 256 | 猎魔宿命 | V1.0 | 2018SR751807 |
| 257 | 山海见闻录 | V1.0 | 2018SR747775 |
| 258 | 海盗骑士 | V1.0 | 2018SR857316 |
| 259 | 海贼归来 | V1.0 | 2018SR855999 |
| 260 | 突突塔防 | V1.0 | 2018SR846889 |
| 261 | 守护骑兵 | V1.0 | 2018SR833534 |
| 262 | 一念苍穹 | V1.0 | 2018SR737712 |
| 263 | 最仙侠 | V1.0 | 2018SR1075505 |
| 264 | 莽荒计 | V1.0 | 2018SR995118 |
| 265 | 幻神纪元 | V1.0 | 2018SR920798 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 266 | 缥缈上仙 | V1.0 | 2018SR1031060 |
| 267 | 西游攻略 | V1.0 | 2018SR1076677 |
| 268 | 末日突击 | V1.0 | 2018SR1076163 |
| 269 | 幻世风云 | V1.0 | 2018SR1031065 |
| 270 | 刀剑魔域 | V1.0 | 2018SR1077679 |
| 271 | 求生契约 | V1.0 | 2018SR1080451 |
| 272 | 大圣降妖录 | V1.0 | 2018SR1077662 |
| 273 | 焚天诀 | V1.0 | 2018SR1075519 |
| 274 | 万古剑道 | V1.0 | 2018SR975383 |
| 275 | 长生剑诀 | V1.0 | 2018SR981321 |
| 276 | 权利与游戏 | V1.0 | 2018SR981093 |
| 277 | 万道仙尊 | V1.0 | 2018SR981097 |
| 278 | 封印之瞳 | V1.0 | 2018SR981089 |
| 279 | 暗影猎魔 | V1.0 | 2018SR980622 |
| 280 | 光影传说 | V1.0 | 2018SR979739 |
| 281 | 诸神风云 | V1.0 | 2018SR979742 |
| 282 | 万古仙缘 | V1.0 | 2018SR995108 |
| 283 | 青霓剑诀 | V1.0 | 2018SR998709 |
| 284 | 青云剑凌 | V1.0 | 2018SR1086888 |
| 285 | 奇迹之魂 | V1.0 | 2018SR1031053 |
| 286 | 缥缈仙旅 | V1.0 | 2018SR1031043 |
| 287 | 青云侠 | V1.0 | 2018SR1031020 |
| 288 | 斩仙记 | V1.0 | 2018SR1033004 |
| 289 | 太古噬魔录 | V1.0 | 2018SR1023284 |
| 290 | 暗黑破坏魔 | V1.0 | 2018SR1020919 |
| 291 | 仙侠修道 o1 | V1.0 | 2018SR998717 |
| 292 | 龙域领主 | V1.0 | 2018SR998704 |
| 293 | 散人修仙 | V1.0 | 2018SR975064 |
| 294 | 剑神曲 | V1.0 | 2018SR948544 |
| 295 | 光明曲 | V1.0 | 2018SR950198 |
| 296 | 梦幻纪元 | V1.0 | 2018SR948551 |
| 297 | 英雄黎明 | V1.0 | 2018SR946312 |
| 298 | 圣魔骑士 | V1.0 | 2018SR946303 |
| 299 | 幻夜如歌 | V1.0 | 2018SR946265 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 300 | 不朽灵仙 | V1.0 | 2018SR948565 |
| 301 | 九州诛神录 | V1.0 | 2018SR925378 |
| 302 | 绝世帝尊 | V1.0 | 2018SR924483 |
| 303 | 龙骑归来 | V1.0 | 2018SR920793 |
| 304 | 泣魂曲 | V1.0 | 2018SR909657 |
| 305 | 全职猎魔 | V1.0 | 2018SR900932 |
| 306 | 时空圣域 | V1.0 | 2018SR902345 |
| 307 | 太古天神 | V1.0 | 2018SR905807 |
| 308 | 斗罗传说 | V1.0 | 2018SR909446 |
| 309 | 太吾残卷 | V1.0 | 2018SR971743 |
| 310 | 暗影奇迹 | V1.0 | 2018SR968459 |
| 311 | 御龙传说 | V1.0 | 2018SR967085 |
| 312 | 龙骑爵士 | V1.0 | 2018SR933656 |
| 313 | 王印神座 | V1.0 | 2018SR969389 |
| 314 | 狂舞战神 | V1.0 | 2018SR969371 |
| 315 | 剑来 3D | V1.0 | 2018SR969357 |
| 316 | 天魔变 | V1.0 | 2018SR968937 |
| 317 | 剑与魔灵 | V1.0 | 2018SR971838 |
| 318 | 创世名爵 | V1.0 | 2018SR970941 |
| 319 | 血泣觉醒 | V1.0 | 2018SR970747 |
| 320 | 幻世长歌 | V1.0 | 2018SR933746 |
| 321 | 梦幻长歌 | V1.0 | 2018SR933076 |
| 322 | 泣魔人 | V1.0 | 2018SR933738 |
| 323 | 最终召唤 | V1.0 | 2018SR950994 |
| 324 | 星辰之光 | V1.0 | 2018SR950985 |

#### 报告期内，新增 4 项游戏版号如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **序号** | **游戏名称** | **出版许可文号** |
| 1 | 乱世纷争 | 国新出审[2018]1058 号 |
| 2 | 一恋永恒 | 新广出审[2018]1226 号 |
| 3 | 帝王崛起 | 新广出审[2018]1754 号 |
| 4 | 塔防镇魂师 | 新广出审[2018]1755 号 |

#### 报告期内，新增 8 项域名如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **所有人** | **类型** | **域名** |
| 1 | 海南游爱 | 国际域名 | hnyouai.com |
| 2 | 海南游爱 | 国际域名 | hngzyouai.com |
| 3 | 广州数据汇 | 国际域名 | xintiaoyouxi.com |
| 4 | 广州数据汇 | 国际域名 | zaixiangame.com |
| 5 | 广州数据汇 | 国际域名 | gzshujuhui.com |
| 6 | 奇遇天下网络 | 顶级国际域名 | qiyutianxia.com |
| 7 | 广州热玩 | 顶级国际域名 | gzrewan.com |
| 8 | 上海灵笛谷 | 顶级国际域名 | lingdigu.com |

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

#### 2018 年，公司积极应对教育出版和移动游戏行业出现的政策调整和市场变化。游戏业务板块，依托研 运一体化能力，打造精品化、类型多样化的手游产品，实现手游全产业链布局；持续加大游戏发行渠道和 细分领域的布局，公司完成了对海南奇遇的并购和四九游的投资。教育出版业务板块，公司积极向教育科 技、教育服务转型；加快融入国家“一带一路”倡议和中华文化“走出去”战略，成功入选“全国文化企 业 30 强”提名企业。

#### 报告期内，公司营业收入保持了稳定增长，实现营业总收入 112,580.47 万元，同比增长 20.28%。由于 受 2018 年游戏行业政策及行业大环境增速下滑等原因影响，本报告期对并购神奇时代产生的商誉计提减

#### 值准备 10.36 亿元，同时对并购人民今典产生的商誉及投资决胜股份的长期股权投资计提减值准备，三项 合计 12.86 亿元，对公司报告期业绩产生重大影响。实现归属上市公司普通股股东净利润-108,567.21 万元， 同比下降 910.10%，扣除上述影响后，公司归属于上市公司股东的净利润为 2 亿元。

### （一）研运一体化布局，打造精品化、多样化手游产品

**1、自研游戏市场表现良好，代理游戏持续发力，游戏业务稳步增长** 报告期内，公司游戏业务实现营业收入 6.89 亿元，同比增长 37.20%，在 MMORPG、SLG、卡牌、塔

#### 防等多个类型移动网络游戏领域中具有较强的研发和运营能力。截至报告期末，公司运营游戏产品共 86 款，自研的《忘仙》《卧虎藏龙》《风云天下 OL》《风云天下重燃》《塔王之王》《国战来了》《大秦之帝国 崛起》等长周期、精品游戏，持续保持较好的盈利能力，《大秦之帝国崛起》最高月流水超过三千万元。 公司继续开拓海外市场，多款游戏产品出海。其中，《国战来了》在海外月流水达到千万级别，多次入选 韩国国内游戏榜单前 20 名。

#### 报告期内，公司成功研发新上线运营的《塔防西游记》《末日围城》《至尊大主宰》等多款精品游戏市 场表现良好。除自研游戏外，公司代理发行的《青云诀》《青云传》（《青云诀》续作）《莽荒天下》《葫芦 娃》《作妖记》等多款游戏在报告期内取得了较好的流水收入。其中，《青云诀》最高月流水达到一亿两千 万元，全年月均流水超过七千万元；续作《青云传》于 2018 年 7 月上线，最高月流水已突破一亿两千万 元，月均流水达八千多万元，是 2018 年 MMORPG 类型游戏市场里的一款重量级产品。

### 2、游戏板块并购加码，增强发行能力，实现研运一体化布局

#### 公司完善游戏研发、发行到运营的全产业链布局。报告期内，公司通过并购和投资参股的方式，投资

#### 或收购了数家以游戏发行为主的游戏企业，其中，海南奇遇、四九游已成功运营了多款精品游戏，四九游 运营的游戏产品《葫芦娃》的正版授权手游、页游、H5 成为国漫经典改编标杆之作。此外，孙公司游爱 兄弟已开始进行发行方面的筹备和积累，这些布局极大地强化公司游戏发行实力，扩大并完善了公司的发 行矩阵。发行能力的不断增强，叠加公司在 MMORPG、SLG、卡牌、塔防等多个类型游戏领域中较强的 研发和运营能力，公司研运一体化布局基本完善。

### 3、储备优质 IP，发力 H5 游戏，深耕手游细分市场

#### 公司继续深耕“大 IP”的发展战略，在原有《大主宰》《仙剑客栈》《精灵》《东篱剑游记》《仙墓重生》 的基础上，报告期内公司新增《寻秦记》等 IP，并积极探索影游联动、文游联动的模式，深入挖掘游戏与 IP 价值，目前已有部分 IP 资源游戏处于研发和上线阶段。

#### 公司顺应 H5 游戏市场大发展趋势，加大对 H5 游戏以及微信小游戏的研发投入，新投入研发《仙境 归来（暂定名）》《爆兵英雄 H5（暂定名）》《霸王吃鸡（暂定名）》《好友养成计划》等多款产品。公司根 据年轻用户偏好布局手游细分市场，积极研发类型多元化、受众细分化的移动游戏，如《塔防西游记》《三 国王者》《百炼成仙》《前方高能 H5》等，进一步扩大市场份额。

### （二）开拓教育创新领域，加快文化“走出去”战略步伐

**1、教育板块重点项目实现突破，积极向教育科技、教育服务转型** 报告期内，公司积极应对教辅新政，在稳定现有出版业务基础上，积极开拓省外市场及新的教辅品种。

#### 公司与人民教育出版社合作出版的《中华优秀传统文化》教育读本，在云南等地取得了较大突破；与衡水 中学合力打造的高考教辅产品《衡中同卷》，目前销售学校数量达 4000 多所，惠及高三学生近 300 万人， 销量同比上年度实现稳健增长；人民教育出版社独家授权合作项目《新课程同步教学设计》，报告期内取 得重大进展，预计于 2019 年下半年推向市场。

#### 公司积极向教育科技、教育服务转型，旗下天舟创科已经和省内外数十所中小学签订协议，提供现 代化的人工智能等数字教育服务；教育出版领域，公司开始叠加“软服务”，包括推出了数字化教学资源 平台、微课程、在线辅导等个性化教育服务产品；研学游学领域，公司和北京大学、加拿大多伦多公立教 育局等一系列国内国际数十家单位深度合作，建立研游学基地，开展了多条研游学线路并投入运营。报告 期内设立湖南天舟心理咨询服务有限公司，打造心理健康品牌化服务，提供心理健康服务商业方案。

### 2、加快文化“走出去”步伐，加速文化产业国际化布局

#### 公司加快文化产业国际化布局，人民天舟是首批两家获得对外专项出版权的企业之一，目前已出版《以 习近平同志为核心的党中央治国理政新理念新思想新战略》《屠呦呦传》《装在口袋里的爸爸》系列图书等 五十余种外文图书。报告期内，人民天舟获中国少年儿童新闻出版总社战略参股，综合能力得到进一步提 升，并不断拓展海外业务，完成收购新西兰著名童书品牌米莉茉莉儿童出版集团。

#### 人民天舟已完成在摩洛哥、阿联酋、澳大利亚和新西兰的海外机构布局。报告期内，公司获五部委颁 发的《2017-2018 年度国家文化出口重点项目》荣誉，新华社与央视《新闻联播》均专题报道人民天舟在 “一带一路”对外出版的突出业绩。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减情况 |
| 营业收入 | 1,125,804,691.36 | 936,023,719.25 | 20.28% |
| 营业成本 | 690,778,290.50 | 439,528,567.20 | 57.16% |
| 销售及管理费用 | 172,951,820.43 | 165,349,850.75 | 4.60% |
| 研发经费投入 | 140,932,312.93 | 117,091,251.82 | 20.36% |
| 归属于上市公司普通股股东的净 利润 | -1,085,672,055.22 | 134,016,677.55 | -910.10% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,135,599.75 | 211,343,641.02 | -30.85% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -503,334,300.48 | -182,985,928.80 | -175.07% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,932,169.81 | -302,244,354.19 | 95.39% |

（1）报告期公司营业收入、营业成本、销售及管理费用（管理费用中不含研发费用）、研发经费投入，较上年同期均有 不同幅度的增长，其中营业成本同比增长 57.16%，主要系游爱网络收购海南奇遇导致合并范围增加，且代理游戏成本同比 增加所致。

（2）报告期归属于上市公司普通股股东的净利润较上年同期下降 910.10%，主要系报告期对并购神奇时代和人民今典 产生的商誉计提减值准备 11.55 亿元，对投资决胜股份的长期股权投资计提减值准备 1.3 亿元，对公司报告期业绩产生重大 影响。

（3）经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期下降 30.85%，主要系报告期经营活动现金流出同比增加所致。

（4）投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期下降 175.07%，主要系本报告期收回的到期定期存款同比减少 等导致投资活动现金流入同比减少；支付四九游投资款 3.75 亿元、海南奇遇投资款 1.2 亿元等导致投资活动现金流出同比增 加所致。

（5）筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长 95.39%，主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金同 比减少、支付股份回购款同比减少等所致。

### 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

报告期内，公司图书出版发行业务营业收入占营业总收入的 38.76%，移动网络游戏业务营业收入占营业总收入的 61.24%。不存在单款游戏收入占游戏总收入 30%以上的主要游戏。

营业收入整体情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | | 2017 年 | |  |
|  | 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 | 1,125,804,691.36 | 100% | 936,023,719.25 | 100% | 20.28% |
| 分行业 | | | | | |
| 图书出版发行 | 436,358,874.12 | 38.76% | 433,514,635.58 | 46.31% | 0.66% |
| 移动网络游戏 | 689,445,817.24 | 61.24% | 502,509,083.67 | 53.69% | 37.20% |
| 分产品 | | | | | |
| 青少年类图书 | 379,199,182.63 | 33.68% | 392,210,098.13 | 41.90% | -3.32% |
| 社科类图书 | 32,041,794.66 | 2.85% | 37,213,547.74 | 3.98% | -13.90% |
| 移动网络游戏-青云 传 | 180,634,070.90 | 16.04% |  |  |  |
| 移动网络游戏-青云 诀 | 174,392,097.77 | 15.49% | 134,082,507.22 | 14.32% | 30.06% |
| 其他 | 359,537,545.40 | 31.94% | 372,517,566.16 | 39.80% | -3.48% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 1,100,173,798.39 | 97.72% | 919,144,735.96 | 98.20% | 19.70% |
| 境外 | 25,630,892.97 | 2.28% | 16,878,983.29 | 1.80% | 51.85% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 图书出版发行 | 436,358,874.12 | 298,533,856.37 | 31.59% | 0.66% | 4.61% | -2.58% |
| 移动网络游戏 | 689,445,817.24 | 392,244,434.13 | 43.11% | 37.20% | 154.44% | -26.21% |
| 分产品 | | | | | | |
| 青少年类图书 | 379,199,182.63 | 266,247,038.93 | 29.79% | -3.32% | 3.94% | -4.90% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 移动网络游戏- 青云传 | 180,634,070.90 | 150,792,597.55 | 16.52% |  |  |  |
| 移动网络游戏- 青云诀 | 174,392,097.77 | 129,882,270.02 | 25.52% | 30.06% | 42.00% | -6.27% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 1,100,173,798.39 | 690,789,288.00 | 37.21% | 19.70% | 57.97% | -15.21% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

报告期内，移动网络游戏营业收入较上年同期增长 37.20%，主要系游爱网络收购海南奇遇导致合并范围增加，且代理 游戏收入同比增加所致。

报告期内，移动网络游戏青云诀的营业收入较上年同期增长 30.06%，营业成本较上年同期增长 42.00%，主要系：1） 游爱网络的合并范围增加；2）青云诀自 2017 年第二季度上线运营，本报告期的盈利期间较上年增加。

报告期内，境内营业成本较上年同期增长 57.97%，主要系移动网络游戏成本同比增加所致。移动网络游戏营业成本较 上年同期增长 154.44%，主要系：1）与营业收入增长相配比，营业成本同比增长；2）代理游戏的成本较高，《青云诀》和

《青云传》等主要代理游戏的毛利率低于移动网络游戏整体毛利率水平。

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 图书出版发行 | 营业成本 | 298,533,856.37 | 43.22% | 285,370,166.72 | 64.93% | 4.61% |
| 移动网络游戏 | 营业成本 | 392,244,434.13 | 56.78% | 154,158,400.48 | 35.07% | 154.44% |
| 合计 |  | 690,778,290.50 | 100.00% | 439,528,567.20 | 100.00% |  |

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

#### 1、湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司于2018年2月成立，注册资本200.00万元，公司持股60%， 自成立之日起纳入合并范围。

#### 2、湖南天舟心理咨询服务有限公司于2018年1月成立，注册资本200万元，成立时公司持股70%，2018

#### 年9月变更后公司持股60%，自成立之日起纳入合并范围。

#### 3、2018 年 4 月，子公司游爱网络以 2.16 亿元收购海南奇遇 72%的股权，并于 2018 年 5 月 31 日完成

#### 资产交割手续，交割后游爱网络持股 100%，自 2018 年 6 月起纳入合并范围。

#### 4、海南游爱网络技术有限公司于2018年8月成立，注册资本1,000.00万元，子公司游爱网络持股100%， 自成立之日起纳入合并范围。

#### 5、海南拾伍秒动画科技有限公司于2018年9月成立，注册资本100.00万元，子公司游爱网络持股100%， 自成立之日起纳入合并范围。

#### 6、孙公司神奇时代信息技术（天津）有限公司于 2018 年 11 月办理了注销登记，自注销之日起不再 纳入合并范围。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）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） | 246,539,167.88 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 21.91% |
| 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 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 第一名 | 120,084,426.82 | 10.67% |
| 2 | 第二名 | 34,872,990.89 | 3.10% |
| 3 | 第三名 | 33,488,595.06 | 2.97% |
| 4 | 第四名 | 29,102,923.65 | 2.59% |
| 5 | 第五名 | 28,990,231.46 | 2.58% |
| 合计 | -- | 246,539,167.88 | 21.91% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 369,423,259.09 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 55.74% |
| 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 | 29.33% |

公司前 5 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 | 第一名 | 194,415,311.54 | 29.33% |
| 2 | 第二名 | 68,579,973.43 | 10.35% |
| 3 | 第三名 | 41,661,388.03 | 6.29% |
| 4 | 第四名 | 36,992,712.81 | 5.58% |
| 5 | 第五名 | 27,773,873.28 | 4.19% |
| 合计 | -- | 369,423,259.09 | 55.74% |

主要供应商其他情况说明

报告期内，前五名供应商中，第一名为海南元游信息技术有限公司，持有公司 5%以上股份的股东、公司副董事长、执 行总裁袁雄贵先生曾任职海南元游的董事，已于 2018 年 4 月离任，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，

截止 2019 年 4 月 30 日之前，海南元游与公司存在关联关系；除海南元游外，其他主要供应商均与公司不存在关联关系，公 司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或 者间接拥有权益的情形。

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 68,605,776.21 | 64,738,018.91 | 5.97% |  |
|  | 104,346,044.22 | 100,611,831.84 | 3.71% | 2018 年度会计政策变更，报表格式变 化，管理费用与研发费用分开列示， 上年同期数据也相应调整。 |
| 管理费用 |
|  |
| 财务费用 | -7,071,604.95 | -14,794,208.68 | 52.20% | 主要系利息收入同比减少所致。 |
|  | 140,218,473.15 | 113,608,047.42 | 23.42% | 2018 年度会计政策变更，报表格式变 化，研发费用从原管理费用中分离进 行单独列示，上年同期数据也相应调 整。 |
| 研发费用 |
|  |

### 4、研发投入

公司持续加大教育出版业务和游戏业务的研发力度，逐年增加研发投入。报告期内，公司有多款教育图书产品和移动网 游戏产品立项筹划并投入研发，项目研发按计划稳步推进。公司的研发投入有利于增强公司核心竞争力，确保公司产品销量 及盈利能力的稳步提升。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
| 研发人员数量（人） | 604.00 | 480.00 | 434.00 |
| 研发人员数量占比 | 55 % | 51% | 50% |
| 研发投入金额（元） | 140,932,312.93 | 117,091,251.82 | 58,816,890.71 |
| 研发投入占营业收入比例 | 12.52% | 12.51% | 7.54% |
| 研发支出资本化的金额（元） |  |  |  |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 |  |  |  |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 |  |  |  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,197,592,034.89 | 960,620,511.85 | 24.67% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,051,456,435.14 | 749,276,870.83 | 40.33% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 146,135,599.75 | 211,343,641.02 | -30.85% |
| 投资活动现金流入小计 | 162,680,311.00 | 253,132,872.85 | -35.73% |
| 投资活动现金流出小计 | 666,014,611.48 | 436,118,801.65 | 52.71% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -503,334,300.48 | -182,985,928.80 | -175.07% |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,600,000.00 | 3,935,000.00 | 652.22% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出小计 | 43,532,169.81 | 306,179,354.19 | -85.78% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -13,932,169.81 | -302,244,354.19 | 95.39% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -369,449,808.77 | -274,396,076.70 | -34.64% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

（1）经营活动现金流入本报告期较上年同期增长 24.67%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致； 经营活动现金流出本报告期较上年同期增长 40.33%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致；经营活动产生 的现金流量净额本报告期较上年同期下降 30.85%，主要系报告期经营活动现金流出同比增加额超过经营活动现金流入的增 加额所致。

（2）投资活动现金流入本报告期较上年同期下降 35.73%，主要系本报告期收回的到期定期存款同比减少等所致；投资 活动现金流出本报告期较上年同期增长 52.71%，主要系报告期支付四九游投资款 3.75 亿元、海南奇遇投资款 1.2 亿元等所 致；投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期下降 175.07%，主要系本报告期投资活动现金流入同比下降，而投资 活动现金流出同比增加所致。

（3）筹资活动现金流入本报告期较上年同期增长 652.22%，主要系子公司取得的借款同比增加所致；筹资活动现金流 出本报告期较上年同期下降 85.78%，主要系本报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少、支付股份回购款同 比减少等所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 95.39%，主要系筹资活动现金流入同比增长，而筹资活动现 金流出同比下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本报告期计提商誉减值准备 11.55 亿元，计提长期股权投资减值准备 1.3 元，影响本年度净利润，但对公司现金流量不 产生影响。

## 三、非主营业务情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|  | 98,075,592.10 | -9.13% | 主要系报告期确认联营、合 营、合伙企业投资收益 4,707.56 万元；并购海南奇 遇时，原股权按公允价值重 新计量产生的利得 5,100 万 元等。 | 其中按照权益法核算的投资 收益具有可持续性；因公允价 值重新计量确认的投资收益 不具有可持续性。 |
| 投资收益 |
|  |
| 公允价值变动损益 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产减值 | 1,303,074,097.93 | -121.28% |  | 否 |
| 营业外收入 | 712,533.83 | -0.07% |  | 否 |
| 营业外支出 | 5,220,633.47 | -0.49% |  | 否 |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年末 | | 2017 年末 | | 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 | 571,591,532.38 | 15.00% | 985,041,341.15 | 20.63% | -5.63% | 主要系报告期支付四九游投 资款 3.75 亿元、海南奇遇投  资款 1.2 亿元等所致。 |
| 应收账款 | 289,749,399.10 | 7.61% | 274,226,349.96 | 5.74% | 1.87% |  |
| 存货 | 38,127,715.25 | 1.00% | 36,921,522.19 | 0.77% | 0.23% |  |
| 投资性房地产 | 6,705,560.80 | 0.18% | 7,103,313.40 | 0.15% | 0.03% |  |
| 长期股权投资 | 545,031,693.25 | 14.31% | 255,909,591.53 | 5.36% | 8.95% | 主要系报告期新增投资四九 游等所致。 |
| 固定资产 | 53,335,468.17 | 1.40% | 51,705,106.11 | 1.08% | 0.32% |  |
| 在建工程 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 短期借款 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 长期借款 | 11,600,000.00 | 0.30% |  | 0.00% | 0.30% | 主要系报告期子公司游爱网 络新增银行贷款所致。 |
| 预付款项 | 77,684,516.88 | 2.04% | 40,751,899.97 | 0.85% | 1.19% | 主要系报告期采购预付款、 项目合作预付款增加所致。 |
| 其他应收款 | 34,770,098.83 | 0.91% | 78,973,109.74 | 1.65% | -0.74% | 主要系报告期收回并购诚意 金所致。 |
| 其他流动资产 | 44,737,421.53 | 1.17% | 6,710,393.95 | 0.14% | 1.03% | 主要系报告期理财产品增加 所致。 |
| 商誉 | 1,687,999,802.6  2 | 44.31% | 2,596,505,752.54 | 54.39% | -10.08% | 主要系报告期计提并购神奇 时代和人民今典产生的商誉 的减值准备所致。 |
| 其他非流动资 产 | 22,618,266.68 | 0.59% | 11,000,000.00 | 0.23% | 0.36% | 主要系新增预付投资款等所 致。 |
| 预收款项 | 37,737,178.23 | 0.99% | 27,160,677.58 | 0.57% | 0.42% | 主要系报告期预收货款增加 所致。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付职工薪酬 | 32,055,625.06 | 0.84% | 23,632,039.48 | 0.50% | 0.34% | 主要系报告期末计提的奖金 增加所致。 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 14,187,274.79 | 0.37% |  | 0.00% | 0.37% | 主要系游爱网络的业绩承诺 奖励金和应归还给游爱网络 原股东的借款重分类转入所 致。 |
| 长期应付款 | 64,800,000.00 | 1.70% | 12,074,712.60 | 0.25% | 1.45% | 主要系应付股权转让款增加 等所致。 |
| 长期应付职工 薪酬 | 86,823.20 | 0.00% | 5,540,052.33 | 0.12% | -0.12% | 主要系游爱网络的业绩承诺 奖励金重分类转出所致。 |
| 递延收益 | 11,661,414.74 | 0.31% | 3,236,098.82 | 0.07% | 0.24% | 主要系报告期收到需递延的 游戏授权金和政府补助增加 所致。 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
| 固定资产-房屋及建筑物 | 20,955,155.15 | 申请银行授信，抵押房屋 |
| 合 计 | 20,955,155.15 |  |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 731,700,000.00 | 389,078,900.00 | 88.06% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 公司名 称 | 主要业 务 | 投资方 式 | 投资金 额 | 持股比 例 | 资金来 源 | 合作方 | 投资 期限 | 产品类 型 | 预计收 益 | 本期投 资盈亏 | 是否涉 诉 | 披露日 期（如 有） | 披露索 引（如 有） |
| 海南奇 | 信息技 | 收购 | 216,000 | 100% | 自有资 | 潘宏伟、 | 长期 | 股权投 | 不适用 | 14,159,1 | 否 | 2018 年 4 | www.cni |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 遇天下 网络科 技有限 公司 | 术服务 软件开 发 | 、 | ,000.00 |  | 金 | 海南桑尼 文化中心  （有限合 伙） |  | 资 |  | 89.64 |  | 月 26 日 | nfo.com. cn |
| 广州四 九游网 络科技 有限公 司 | 移动网 络游戏 网页游 戏的自 主运营 和联合 运营 | 收购  、 | 375,000  ,000.00 | 25% | 自有资 金和募 集资金 | 万安盛恒 贸易咨询 中心（有 限合伙） 深圳国金 凯撒创业 投资企业  （有限合 伙） | 长期  、 | 股权投 资 | 不适用 | 17,740,7  40.78 | 否 | 2018 年 4  月 26 日 | www.cni nfo.com. cn |
| 合计 | -- | -- | 591,000  ,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | - | 31,899,9  30.42 | -- | -- | -- |

以前年度，子公司游爱网络持有海南奇遇 28%的股权；2018 年 4 月游爱网络以 2.16 亿元收购海南奇遇剩余 72%的股权， 并于 2018 年 5 月 31 日完成资产交割手续，交割后持股 100%，自 2018 年 6 月起并纳入合并范围。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用 募集资金 总额 | 尚未使用 募集资金 用途及去 向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2010 年 | 首次公开 发行股票 | 37,946.27 | 9,806.14 | 40,950.84 | 9,806.14 | 9,806.14 | 25.84% | - | 不适用 | 不适用 |
| 2014 年 | 非公开发 行股票 | 22,578.20 | - | 22,578.20 |  |  |  | - | 不适用 | 不适用 |
| 2016 年 | 非公开发 行股票 | 114,350.28 | 29,758.78 | 109,909.61 | 17,993.86 | 17,993.86 | 15.74% | 5,760.84 | 存放于募 集资金专 户 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 174,874.75 | 39,564.92 | 173,438.65 | 27,800.00 | 27,800.00 | 15.90% | 5,760.84 | -- |  |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| （一）募集资金总体使用情况说明  （1）2010 年首次公开发行股票  经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1697 号核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商海通证券股份有限公司采 用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,900 万 股，发行价格为 每股 21.88 元。募集资金总额 41,572 万元，扣除海通证券股份有限公司的承销费和保荐费 2,997.16 万元，募集资金人民币  38,574.84 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2010 年 12 月 9 日汇入本公司账户，扣除交易所的发行手续费等发  行费用人民币 628.572 万元后，募集资金净额为人民币 37,946.268 万元。上述资金到位情况业经天职国际会计师事务所有 限公司验证，并出具天职湘核字[2010]442 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。  （2）2014 年非公开发行股票  2014 年 4 月 17 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向李桂华等发行股份购买资产并募集配 套资金的批复》（证监许可字[2014]416 号文件）核准，公司向特定投资者章浩、陈伟娟、茅惠芳、财通基金管理有限公 司发行 1,839.5879 万股，每股面值人民币 1 元，每股作价 13.59 元/股，共募集配套资金总额为人民币 24,999.999 万元，扣  除与发行有关的费用人民币 2,421.80 万元，实际募资收购北京神奇时代网络有限公司全部股权资金净额为人民币  22,578.199 万元。截至 2014 年 5 月 16 日，上述发行募集的资金已全部到位，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 验证，并出具天职业字[2014]9367 号验资报告。  （3）2016 年非公开发行股票  2016 年 7 月 18 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向袁雄贵等发行股份购买资产并募集配 套资金的批复》（证监许可[2016]1585 号）核准，公司向宝盈基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、财通基金 管理有限公司、安信基金管理有限责任公司 4 名投资者非公开发行 6,998.1814 万股，每股面值人民币 1 元，每股作价 16.34  元/股，共募集配套资金总额为人民币 114,350.2841 万元，扣除与发行有关的费用人民币 3,826.6529 万元，实际募资资金净  额为人民币 110,523.6312 万元。截至 2016 年 9 月 5 日，上述发行募集的资金已全部到位，经天职国际会计师事务所（特 殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2016]14836 号验资报告。  （二）募集资金以前年度使用金额  （1）2010 年首次公开发行股票募集资金累计使用情况  本公司以前年度累计使用募集资金 311,447,045.27 万元。其中：置换预先已投入内容策划与图书发行项目的自筹资金  20,029,336.73 元；内容策划与图书发行项目使用 56,013,063.27 元；营销网络建设项目使用 2,308,572.55 元；管理信息与出  版创意平台软件款项目使用 2,026,541.00 元；投资设立浙江天舟图书有限公司使用 3,500,000.00 元；投资设立北京北舟文  化传媒有限责任公司使用 29,400,000.00 元；设立北京事业部使用 30,000,000.00 元；投资设立北京东方天舟教育科技有限  公司使用 15,000,000.00 元；超募资金永久补充流动资金使用 40,000,000.00 万元；教育内容资源研发与服务平台使用超募  资金 4,171,131.72 元；并购神奇时代股权使用超募资金 108,998,400.00 元。  募集资金专用账户以前年度共取得利息收入 28,350,311.30 元，支付银行手续费及账户管理费 31,410.29 元。  截至 2017 年 12 月 31 日，2010 年首次公开发行股票募集资金余额为 96,334,535.74 元。  （2）2014 年非公开发行股票募集的资金累计使用情况  2014 年公司累计支付募集资金 225,781,992.52 元，全部用于收购北京神奇时代网络有限公司的股权。  （3）2016 年非公开发行股票募集的资金累计使用情况  以前年度累计使用募集资金 801,508,389.59 元，其中：为支付游爱网络并购项目现金对价使用募集资金 444,311,928.51 元  为支付游爱网络并购项目中介费用及交易税费使用募集资金 36,918,785.00 元；自运营及发行平台建设项目使用募集资金  22,062,932.37 元；永久性补充流动资金使用募集资金 298,214,743.71 元。  募集资金专户以前年度共取得利息收入 8,274,517.86 元，支付银行手续费及账户管理费 10,540.91 元。  截至 2017 年 12 月 31 日，2016 年非公开发行股票募集资金专用账户余额为 350,258,428.12 元。  （三）2018 年度募集资金使用及结余情况  1、2018 年度募集资金使用情况如下： | | | | | | | | | | |

；

公司已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，

同意公司出资 375,000,000.00 元购买万安盛恒贸易咨询中心（有限合伙）、深圳国金凯撒创业投资企业（有限合伙）合计

持有的广州四九游网络科技有限公司（以下简称“四九游”）25%股权，其中使用自有资金 97,000,000.00 元，募集资金

278,000,000.00 元；同意公司变更公司 2010 年首次公开发行股票募投项目和 2016 年非公开发行股票募投项目截至 2018 年

4 月 24 日的“营销网络建设项目”、“管理信息和出版创意平台建设项目”、“教育内容资源研发与服务平台项目”、“新 移动网络游戏产品研发项目”和“AR、VR 互动游戏及应用项目”剩余募集资金（含利息）用于收购四九游 25%股权的部 分现金对价。2018 年度，公司已支付变更后的项目募集资金 278,000,000.00 元，其中 2010 年首次公开发行股票募集资金

支付 98,061,422.29 元，2016 年非公开发行股票募集资金支付 179,938,577.71 元。

（1）2010 年首次公开发行股票募集资金使用情况

2018 年度，本公司共使用募集资金 98,061,422.29 元，全部用于支付变更后项目“收购四九游 25%的股权”。

2018 年度，募集资金专户取得利息收入 1,734,503.00 元，支付银行手续费及账户管理费 3,182.04 元，募集资金账户销户收

回现金 4,434.41 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，2010 年首次公开发行股票募集资金账户已全部销户，余额为 0 元。

（2）2016 年非公开发行股票募集资金使用情况

2018 年度，本公司共使用募集资金 297,587,789.32 元，其中：支付游爱网络并购项目现金对价 47,295,459.07 元，支付游爱

网络投资项目自运营及发行平台建设项目 66,377,714.37 元，支付新移动网络游戏产品研发项目 3,976,038.17 元，支付变更 后项目“收购四九游 25%的股权”179,938,577.71 元。

2018 年度，募集资金专户取得利息收入 5,441,169.60 元，支付银行手续费及账户管理费 6,251.81 元，募集资金账户销户收

回现金 497,182.15 元。

2、2018 年 12 月 31 日募集资金结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，2016 年非公开发行股票募集资金余额 57,608,374.44 元。

### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已 变更项 目(含 部分变 更) | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额(1) | 本报告 期投入 金额 | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 截至期 末投资 进度(3)  ＝(2)/(1) | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本报告 期实现 的效益 | 截止报 告期末 累计实 现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1.内容策划与图书发 行项目 | 否 | 7,604.24 | 7,604.24 |  | 7,604.24 | 100.00% | 2013 年 | 不适用 | 1,745.25 | 是 | 否 |
| 2.营销网络建设项目 | 是 | 3,320.40 | 230.86 |  | 230.86 | 100.00% | 已终止 并变更 用途 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 3.管理信息和出版创 意平台建设项目 | 是 | 3,200.58 | 202.65 |  | 202.65 | 100.00% | 已终止 并变更 用途 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 4.神奇时代股权并购 项目 | 否 | 22,578.2  0 | 22,578.2  0 |  | 22,578.2  0 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 5.支付游爱网络并购 项目现金对价 | 否 | 53,890.2  8 | 53,890.2  8 | 4,729.55 | 49,160.7  4 | 91.22% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6.游爱网络并购项目 中介费用及交易税费 | | 否 | | 3,826.65 | 3,826.65 |  | 3,691.88 | 96.48% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 7.游爱网 络投资项 目 | 新移动网 络游戏产 品研发项 目 | 是 | | 13,500.0  0 | 550.00 | 397.60 | 397.60 | 72.29% | 已部分 变更 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 自运营及 发行平台 建设项目 | 否 | | 9,450.00 | 9,450.00 | 6,637.77 | 8,844.06 | 93.59% | 2021 年 | -2,156.4  3 | -3,086.4  0 | 不适用 | 否 |
| AR、VR  互动游戏 及应用项 目 | 是 | | 4,050.00 |  |  |  |  | 已终止 并变更 用途 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 8.补充流动资金 | | 否 | | 29,633.3  5 | 29,633.3  5 |  | 29,821.4  7 | 100.63% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
|  | |  | | 151,053.  70 | 127,966.  23 | 11,764.9  2 | 122,531.  70 |  |  | -2,156.4  3 | -1,341.1  5 |  |  |
| 承诺投资项目小计 | | -- | | -- | -- | -- | -- |
|  | |  | |  |  |  |  |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.投资设立浙江天舟 图书有限公司 | | 否 | | 350.00 | 350.00 |  | 350.00 | 100.00% | 2011 年 | - | -294.87 | 否 | 是 |
| 2.设立北京事业部 | | 否 | | 3,000.00 | 3,000.00 |  | 3,000.00 | 100.00% | 2011 年 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3.投资设立北京北舟 文化传媒有限责任公 司 | | 否 | | 2,940.00 | 2,940.00 |  | 2,940.00 | 100.00% | 2011 年 | - | -7.81 | 否 | 是 |
| 4.教育内容资源研发 与服务平台建设项目 | | 是 | | 2,884.00 | 417.11 |  | 417.11 | 100.00% | 已终止 并变更 用途 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 5.投资设立北京东方 天舟教育科技有限责 任公司 | | 否 | | 1,500.00 | 1,500.00 |  | 1,500.00 | 100.00% | 2012 年 | - | -1,661.9  2 | 否 | 是 |
| 6.神奇时代股权并购 项目 | | 否 | | 10,899.8  4 | 10,899.8  4 |  | 10,899.8  4 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 7.永久性补充流动资 金 | | 否 | | 4,000.00 | 4,000.00 |  | 4,000.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有 | | ） | -- |  |  |  |  |  | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有 | | ） | -- |  |  |  |  |  | -- | -- | -- | -- | -- |
|  | |  | | 25,573.8  4 | 23,106.9  5 | - | 23,106.9  5 |  |  | - | -1,964.6  0 |  |  |
| 超募资金投向小计 | | -- | | -- | -- | -- | -- |
|  | |  | |  |  |  |  |
|  | |  | | 176,627.  54 | 151,073.  18 | 11,764.9  2 | 145,638.  65 |  |  | -2,156.4  3 | -3,305.7  5 |  |  |
| 合计 | | -- | | -- | -- | -- | -- |
|  | |  | |  |  |  |  |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 | | 1、营销网络建设项目：近年来，由于图书出版发行行业对教材、教辅审定、出版、发行等方面政策 规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式也发生了较大的变化。根据政策环境的变化，避 | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| （分具体项目） | 免盲目投入，公司对营销网络建设项目的建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚未进行较大资金 投入，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5  月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议 案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支 付。 2、管理信息和出版创意平台建设项目：原计划与营销网络建设项目同步配套实施，由于营销网络建 设未能按期推进，公司管理信息系统建设和创意资源平台项目也相应调整，公司根据经营发展的需 要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关 于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付.  3、教育内容资源研发与服务平台项目：由于教育内容资源研发与服务平台项目是一个合作项目，根 据教育部有关政策规定，合作方中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经 营性业务，因此合资公司一直未能组建，从项目提出至目前，各方面都发生较大变化，为提高资金 使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未 使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。 4、投资设立的浙江天舟未达到预期收益的主要原因是：目前少儿图书市场品种繁多，公司的销售渠 道有限，市场竞争加剧，以致公司开发的图书品种销量未达到预计目标。经公司董事会决定处置该 公司，已于 2016 年 5 月完成工商注销登记。 5、投资设立的北京北舟公司未达到预期收益的主要原因为：A、原预计招投标市场具有一定的不确 定性，市场规律难以掌控，业务开拓需要一个过程，使得招投标业务未达到预期目标；B、受国家教 材教辅管理政策调整的影响，全国教材教辅市场推广未能按预期的计划进行。根据公司的战略目标 将持有的北舟公司 49%的股份转让给北洋传媒，并已于 2013 年 12 月收到北洋传媒股权转让款。 6、投资设立东方天舟未达到预期收益的主要原因为：A、原托管上海东阶双语学校因学校面临搬迁 经营存在不确定性，延缓了实施计划；B、原预计的教具教材的销售及 NCET 的考试因暂未得到中国 教育学会外语专业委员会正式推广的配合，考生人数未达到预期水平等。经公司董事会决议，将持 有东方天舟 77.5%的股份转让给控股股东天鸿投资，并已收到天鸿投资股权转让款项。 7、新移动网络游戏产品研发项目：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各 IP 资源研发出具有不 同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品品质 要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡 献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未 使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。  8、AR、VR 互动游戏及应用项目：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移 动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目研发周期长，资金投入大等特点，认为在目 前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项 目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了  《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四 九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。 |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 1、投资设立浙江天舟图书有限公司。因行业市场情况发生较大变化，该公司实际运营情况与预测差 距较大，造成图书库存积压严重。经公司董事会决定处置该公司，2013 年下半年进入清算期，并于 2016 年 5 月完成工商注销登记。  2、投资设立北京北舟文化传媒有限责任公司。根据公司的战略目标，公司将加快现有业务结构的调 整，将持有的北舟公司 49%的股份转让给北洋传媒，并已于 2013 年 12 月收到北洋传媒股权转让款 |

，

，

。

|  |  |
| --- | --- |
|  | 3、投资设立北京东方天舟教育科技有限责任公司。因该子公司总部及 5 所学校严重亏损，且短期内 难以扭转，新项目投资存在重大不确定性风险。经公司董事会决议，将持有东方天舟 77.5%的股份转 让给控股股东天鸿投资，并已收到天鸿投资股权转让款项。  4、教育内容资源研发与服务平台项目：由于教育内容资源研发与服务平台项目是一个合作项目，根 据教育部有关政策规定，合作方中国教科院被确定为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经 营性业务，因此合资公司一直未能组建，从项目提出至目前，各方面都发生较大变化，为提高资金 使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未 使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。 5、营销网络建设项目：近年来，由于图书出版发行行业对教材、教辅审定、出版、发行等方面政策 规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式也发生了较大的变化。根据政策环境的变化，避 免盲目投入，公司对营销网络建设项目的建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚未进行较大资金 投入，为提高资金使用效率，并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5  月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议 案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支 付。 6、管理信息和出版创意平台建设项目：原计划与营销网络建设项目同步配套实施，由于营销网络建 设未能按期推进，公司管理信息系统建设和创意资源平台项目也相应调整，公司根据经营发展的需 要，决定终止该项目的实施。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关 于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。  7、新移动网络游戏产品研发项目：新移动网络游戏产品研发项目重点是结合各 IP 资源研发出具有不 同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品品质 要求及游戏行业制作成本不断提高，在目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡 献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未 使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。  8、AR、VR 互动游戏及应用项目：公司针对新技术、新游戏产品的研发、推广及应用，结合目前移 动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目研发周期长，资金投入大等特点，认为在目 前的市场环境下，实施该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项 目不再使用募集资金继续投入。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了  《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四 九游 25%股权，截至报告期末已按变更用途支付。 |
| 超募资金的金额、用 途及使用进展情况 | 本公司超募资金 23,821.048 万元，其使用情况如下：  1、2011 年 3 月 21 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于审议使用部分与主营业务相  关的营运资金投资设立浙江天舟图书有限公司的议案》，同意公司以人民币 350 万元现金投资设立浙  江天舟。2011 年 6 月 21 日，浙江天舟在工商行政管理部门登记成立并已正常开展经营活动。但由于 行业市场情况发生较大变化，该公司实际运营情况与预测差距较大，经公司董事会决定处置该公司 2013 年下半年进入清算期，已于 2016 年 5 月完成工商注销登记。  2、2011 年 4 月 8 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立北京事  业部的议案》，同意使用公司首次公开发行超募资金 3,000 万元投资设立北京事业部。投资的主要用  途如下：投资 2,610 万购置北京事业部办公场地，投资 390 万元用于北京事业部人员招聘和补充北京 事业部流动资金等。北京事业部目前正常运营。  3、2011 年 6 月 29 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用超募资金投资参股北京 |

，

|  |  |
| --- | --- |
|  | 北舟文化传媒有限公司的议案》，公司以现金出资 2,940 万元参股成立北京北舟文化传媒有限公司， 持股比例 49%。2011 年 8 月 3 日，北京北舟文化传媒有限责任公司在工商行政管理部门登记成立并 已正常开展经营活动。但为适应公司发展战略，调整业务结构，公司已将该公司股权转让。  4、2011 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金投资建设“教  育内容资源研发与服务平台”项目的议案》，同意使用超募资金 2,884 万元与中国教育科学研究院共 同投资建设“教育内容资源研发与服务平台”项目。根据教育部有关政策规定，中国教科院被确定 为公益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直无法组建。公司已寻 找新的募投项目替代。已于 2018 年 5 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变  更部分募集资金用途暨收购资产的议案》，将本项目尚未使用的募集资金用途变更为收购四九游 25%  股权，截至报告期末已按变更用途支付。  5、2012 年 6 月 4 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金投资设立北京  东方天舟教育科技有限公司的议案》，同意使用超募资金 1,500 万元与上海东方阶梯智力发展有限公  司、生艳秋女士共同出资设立北京东方天舟教育科技有限公司。2012 年 6 月 26 日,北京东方天舟教 育科技有限责任公司在工商行政管理部门登记成立。但由于该公司严重亏损，短期内难以扭转，公 司已将所持股权转让。  6、2014 年 5 月 15 日，公司第一次临时股东大会审议并通过了《关于使用超募资金及利息用于向李 桂华等购买神奇时代 100%股权的部分现金对价支付的议案》，同意使用超募资金及利息 10,899.84 万 元用于向李桂华等购买神奇时代 100%股权的部分现金对价支付，该款项已支付完毕。  7、2012 年 8 月 21 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补  充流动资金的议案》，同意使用超募资金 4,000 万元用于永久补充流动资金，流动资金已补充到位。 |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 本公司在募集资金实际到位之前，利用自筹资金对募投项目已累计投入 2,002.934 万元，其中内容策  划与图书发行项目使用 2,002.934 万元。2011 年 3 月 21 日，本公司第二届董事会第二次会议审议通  过了《关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以 2,002.934 万元募集 资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 2016 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第四十九次会议和第二届监事会第三十七次会议审议通过了《关  于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 7,000.00 万元暂时  补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户  公司暂时补充流动资金使用的 7,000.00 万元募集资金, 已于 2017 年 1 月归还至募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金 用途及去向 | 存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 不适用 |

。

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项 目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1) | 本报告期实 际投入金额 | 截至期末实 际累计投入 金额(2) | 截至期末投 资进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预 定可使用状 态日期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达到预 计效益 | 变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化 |
| 收购四九游  25%股权 | 营销网络建 设项目、管 理信息和出 版创意平台 建设项目、 教育内容资 源研发与服 务平台建设 项目、AR、 VR 互动游 戏及应用项 目、新移动 网络游戏产 品研发项目 | 27,800.00 | 27,800.00 | 27,800.00 | 100% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 27,800.00 | 27,800.00 | 27,800.00 | -- | -- |  | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目) | | | 1、终止“营销网络建设项目”原因：近年来，由于图书出版发行行业对教材、教辅 审定、出版、发行等方面政策规定进行了较大幅度的调整，原有的教辅发行模式也发 生了较大的变化。根据政策环境的变化，避免盲目投入，公司对营销网络建设项目的 建设方案及投资较为谨慎，目前该项目尚未进行较大资金投入，为提高资金使用效率 并根据公司经营发展的需要，决定终止该项目的实施。  2、终止“管理信息和出版创意平台建设项目”原因：原计划与营销网络建设项目同 步配套实施，由于营销网络建设未能按期推进，公司管理信息系统建设和创意资源平 台项目也相应调整，公司根据经营发展的需要，决定终止该项目的实施。  3、终止“教育内容资源研发与服务平台项目”原因：由于教育内容资源研发与服务 平台项目是一个合作项目，根据教育部有关政策规定，合作方中国教科院被确定为公 益性事业单位，不得直接开展对外投资和经营性业务，因此合资公司一直未能组建， 从项目提出至目前，各方面都发生较大变化，为提高资金使用效率，并根据公司经营 发展的需要，决定终止该项目的实施。  4、终止“新移动网络游戏产品研发项目”原因：新移动网络游戏产品研发项目重点 是结合各 IP 资源研发出具有不同题材的游戏。考虑到移动网络游戏行业竞争日益加 剧，行业的发展趋势变化多样，游戏产品品质要求及游戏行业制作成本不断提高，在 目前的市场环境下，该项目难以及时为上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用 效率，本项目不再使用募集资金继续投入。  5、终止“AR、VR 互动游戏及应用项目”原因：公司针对新技术、新游戏产品的研 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 发、推广及应用，结合目前移动互联网行业的发展和公司的业务形态，考虑到该项目 研发周期长，资金投入大等特点，认为在目前的市场环境下，实施该项目难以及时为 上市公司带来业绩贡献。为提高募集资金使用效率，本项目不再使用募集资金继续投 入。  6、2018 年 5 月 11 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分  募集资金用途暨收购资产的议案》，同意公司出资 37,500 万元购买万安盛恒贸易咨询  中心（有限合伙）、深圳国金凯撒创业投资企业（有限合伙）合计持有的四九游 25%  股权，其中，使用自有资金 9,700 万元，募集资金 27,800 万元。募集资金来源于公司  首次公开发行和 2016 年非公开发行，截至 2018 年 4 月 24 日的营销网络建设项目、 管理信息和出版创意平台建设项目、教育内容资源研发与服务平台项目、新移动网络 游戏产品研发项目和 AR、VR 互动游戏及应用项目节余募集资金（含利息），本次募 集资金用途变更涉及募集资金 27,800 万元。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明 | 不适用 |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

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 |
| 广州游爱网 络技术有限 公司 | 子公司 | 移动网络游 戏研发与运 营 | 151,000,000.  00 | 936,740,443.  03 | 608,923,839.  77 | 630,837,939.  37 | 213,408,398.  08 | 210,678,402.  78 |

报告期内取得和处置子公司的情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 海南奇遇天下网络科技有限公司 | 并购 | 自 2018 年 6 月起纳入合并范围，合并净  利润 1,415.92 万元。 |
| 湖南天舟心理咨询服务有限公司 | 设立 | 本报告期对公司业绩影响不大 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司 | 设立 | 本报告期对公司业绩影响不大 |
| 海南拾伍秒动画科技有限公司 | 设立 | 本报告期对公司业绩影响不大 |
| 海南游爱网络技术有限公司 | 设立 | 本报告期对公司业绩影响不大 |
| 神奇时代信息技术（天津）有限公司 | 注销 | 本报告期对公司业绩影响不大 |

主要控股参股公司情况说明

子公司游爱网络报告期合并净利润 21,067.84 万元，较上年同期增长 41.29%，主要系游爱网络并购海南奇遇导致合并范围增 加，且代理游戏利润增长所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

**（一）公司发展战略规划** 公司围绕“文化创意、教育服务、科技融合”新的战略定位，重点推进“文化与科技深度融合，内容

#### 与品牌价值再造”两大工程，将公司打造为“科技引领、创意驱动”的文化教育科技产业集团。

### （二）2019 年经营工作计划

#### 2019 年，公司将紧密围绕发展战略，聚焦核心主业，推进出版和游戏板块的协同发展、转型升级和产 业链延伸，在教育和科技相结合的领域进行协同创新，加快文化科技创新领域的投资布局。在此基础上， 对不符合公司战略发展方向的部分投资项目实现有序退出。为确保 2019 年经营目标的实现，公司将着重 做好以下工作：

**1、教育出版与数字娱乐协同创新，推动文化与科技深度融合** 科技与教育、游戏深度融合是公司未来的重要发展战略之一。报告期内，天舟创科教育主营业务包括

#### 3D 打印、机器人、无人机、VR 等，为中小学建设创客实验室提供 3D 教育硬件设备和配套服务，目前项 目发展势头良好。在 ARPG 等游戏品类上，公司更多使用 3D 技术以加强产品表现力和竞争力，新增有《百 炼成仙》等 3D 在研项目。此外，公司游戏研发与人工智能技术的结合方面已经开始实质应用，公司在研 的 H5 游戏《好友养成计划》以及休闲塔防类产品的辅助游戏关卡设计和测试等方面 AI 技术已体现出强 大的能力和效率。

#### 2019 年，公司将加大力度研发人工智能技术在教育项目、游戏设计、人机对战、智能客服、智能 NPC 等方面的应用。公司还将深化研究大数据分析技术在游戏产品分析、用户行为分析、投放广告效果分析等 方面的应用，进一步增强公司游戏研发、发行和运营的实力。

### 2、加快开拓海外市场，加速国际化战略布局

#### 2019 年，公司积极开创游戏出海发展新局面，进一步扩大海外发行版图，深入挖掘海外市场，加速全 球化产业链布局。公司将持续关注海外投资合作机会，通过外延发展，实现对公司内生增长的有利补充。 公司将持续实施文化产业国际化布局，以人民天舟为载体，深耕“一带一路”沿线国家为重点，出版 阿语、法语、英语和西班牙语等外文图书，做好优秀文化传承与传播，加大文化“走出去”的步伐。开发 “米莉茉莉”儿童文化出版品牌，在既有海外分支机构基础上，进一步开拓欧美等地市场，并带动相关产

#### 业的联动开发，发挥协同效应。

### 3、强化内容资源，提升教育板块的市场份额，推动教育资源的整合发展

#### 2019 年，教育板块将进一步夯实市场，强化内容，重点推进新民团教材、《习近平思想学生读本》等 项目落地，实现新的产品利润增长点。完善《能力培养与测试》《中华优秀传统文化》《衡中同卷》等项目 的全国推广，推进人教社独家授权项目《新课程同步教学设计》产品全学段的覆盖，完成《中小学生综合 素质评价手册》产品开发，强化研游学课程、创客教育课程的开发与全面推广，进一步实现馆配项目的突 破。

### 4、积极布局细分市场游戏，推进研运一体化、精品化、多样化战略

#### 2019 年，公司将加大对精品 H5 游戏以及微信小游戏的研发投入，积极布局细分市场游戏品类，继续 开拓多条产品线，覆盖奇幻修仙、上古神话、厚重历史等多种题材，及 RPG 类、动作类、休闲类、女性 向等各种游戏类型，为公司带来新的利润增长点。

#### 公司将加大发行投入，强化发行布局。一方面，继续深挖优秀发行团队和公司，寻求强强合作或并购 参股，扩大发行矩阵；另一方面，进一步整合发行力量，通过与今日头条、应用宝等头部媒体资源进行大 框架合作，扩大公司在发行领域的整体实力。公司将依托强大的研发实力，完善研发发行链条，致力于推 出高品质、长生命周期、满足不同类型玩家需求的多元化精品游戏。

### 5、借助创投基金、产业并购基金，积极培育文化科技领域新的增长点

#### 公司将梳理前期德天基金、天巽基金、合思益远基金的投资项目，战略退出部分已有收益的项目。同 时，根据公司文化与科技深度融合的战略，与知名 TMT 行业投资机构合作设立并购基金、创投基金等， 投资孵化人工智能、大数据、VR/AR、区块链等新技术在文化、教育、数字娱乐领域的融合与应用项目； 创造条件，设立教育和文化科技领域并购基金，培育公司文化科技领域新的增长动能。

### 6、健全长效激励机制，适时推出股权激励计划

#### 2019 年，公司将大力推进机制创新，不断提高运营效率，有效提升内控管理水平，全面激发员工活力， 加强团队建设，做好人才的培养与引进，不断增强企业核心竞争力，形成稳定的经营预期。公司将进一步

#### 完善长效激励机制，适时将已回购股份用于实施股权激励计划，推动项目实施落地，将有效促进股东、公 司和核心团队个人利益的一致性。

### （三）公司未来面临的风险和应对措施

#### **1、投资并购整合风险** 公司积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域。在投资并购的过程中可

#### 能会出现决策失误风险、管理风险、经营风险或无法实现协同效应等。公司在并购目标选择和团队融合这 块积累了宝贵的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，尽力降低投资并购风险。

### 2、商誉减值风险

#### 截止 2018 年 12 月 31 日，公司在并购过程中形成的商誉价值 16.88 亿元，若被并购公司盈利不及预期， 公司将面临商誉减值风险，将对公司未来经营业绩造成不利影响。对于并购子公司，公司将持续加强投后 管理、整合资源，加强业务协同、财务管控的力度，保障并购子公司的稳健发展，维护上市公司股东权益。

**3、人才引进和流失风险** 引进和留住人才是公司发展的核心力量，也是公司长久持续发展的保障，如果公司的人才资源不能跟

#### 随业务的增长而同步扩张，或者公司的核心人才队伍不稳定，都将可能对公司的正常经营产生不利影响。 因此，公司将积极拓展人才引进和招聘渠道，通过收购兼并吸收优秀的人才团队，同时，不断完善公司激 励机制、积极探讨制定股权激励制度，构建适合公司发展的人力资源建设规划，为员工创建良好的职业环 境和事业发展舞台。

**4、知识产权侵权或被侵权风险** 随着公司业务的不断发展，产品的不断丰富，以及市场对文化产品版权保护意识的不断加强，如果公

#### 司未来知识产权的相关制度不能适应市场，将面临一定的知识产权侵权或被侵权风险，从而给公司的正常 经营造成一定的负面影响。教育板块，公司通过设置专业岗位、健全内部管理制度、强化各部门责任、加 强维权等措施，有效的提升知识产权管理水平；游戏板块，公司一方面对自主开发的游戏产品采取了相应 的版权保护措施，包括专门制定知识产权保护相关制度、对版权统一进行登记备案等；另一方面，公司在 游戏产品开发流程中，制定了严格的质量控制制度，以杜绝知识产权侵权的发生。

#### **5、教育政策风险** 根据国家教育体制改革方向，近年来教育主管部门加强了对减轻中小学生学习负担的相关管理，规范

#### 教辅图书市场，要求学校对学生家庭作业等方面作出科学合理安排，切实减轻课内外过重的课业负担，依 法保障学生的休息权利。中小学生课业负担的减轻将可能对中小学教辅类图书销售造成一定影响。教辅新 政推出，政府对教辅价格的控制力度加大，教辅行业利润进一步减低，且“一课一辅”限制了整个市场的容

#### 量，将导致教辅征订类市场萎缩。针对政策走势，公司教育板块教辅图书从素质教育入手，不断开发优质、 高效的学习辅导读物和课外读物，并积极切入教材的开发和发行，全方面服务于青少年的学习、生活、娱 乐和心理健康，避免产品结构过分依赖教辅。

**6、游戏内容同质化的风险** 移动网游戏行业具有产品更新换代快、可模仿性强、用户偏好转换快的行业特点。公司部分游戏或部

#### 分内容与其它游戏开发商提供的游戏存在一定程度的同质化现象，可能导致公司游戏用户偏好转换和流失 的风险，进而影响公司的经营业绩。为此，公司在游戏产品的开发过程中将不断通过丰富游戏内容和故事 情节、增加游戏特效、落实游戏玩家的感受反馈信息等方式来增加移动网游戏差异化特征，提升游戏玩家 粘性和吸引力，降低因部分同质化现象带来的经营风险。

#### **7、技术风险** 移动网游戏业务运行主要依赖于网络进行开展。移动网游戏的运营容易受网络故障、服务器硬件故障、

#### 计算机病毒、黑客攻击等因素影响，若公司及游戏推广服务商不能及时发现及应对各种运营中出现的风险， 可能会造成玩家无法登录或用户数据丢失，从而降低玩家的体验效果，造成玩家流失的后果。公司将积极 应对、有效排除上述干扰因素，减少因技术因素造成的负面影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2018 年 5 月 2 日 | 其他 | 个人 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018 年 9 月 7 日 | 其他 | 个人 | [http://rs.p5w.net](http://rs.p5w.net/) |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 报告期内，公司落实中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见》以及湖南证监局、深圳

证券交易所的相关要求，结合公司实际经营状况，于 2018 年 7 月实施了 2017 年度利润分配方案：以公司总股本 844,934,446

股扣除回购专户持有股份后，以 820,645,743 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.16 元，不送红股，不以 资本公积金转增股本。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决 策程序完备，独立董事尽职履行，充分维护了中小股东的合法权益。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透 明： | 现金分红政策未经调整或变更。 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0.00 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0.00 |
| 分配预案的股本基数（股） | 0.00 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元 | ） 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | -737,887,161.81 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额 | 0.00% |

|  |  |
| --- | --- |
| 的比例 |  |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度母公司实现净利润-1,232,065,780.24元，加上2017年未分配 利润余额，2018年末累计实际可供全体股东分配利润为-737,887,161.81元,资本公积金余额为2,898,915,315.80元。根据《公 司章程》相关规定，董事会决定2018年度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。 | |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）根据公司2017年5月10日召开的2016年度股东大会决议，以公司2016年末总股本649,949,574股为基数，向全体股 东每10股派发现金股利人民币0.45（含税），同时以2016年末总股本649,949,574股为基数，以资本公积金每10股转增3股， 方案实施后，公司总股本由649,949,574股增至844,934,446股。

（2）根据公司 2018 年 5 月 16 日召开的 2017 年度股东大会决议：以公司总股本 844,934,446 股扣除回购专户持有股份

后，以 820,645,743 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.16 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

（3）2018 年度母公司实现净利润-1,232,065,780.24 元，加上 2017 年未分配利润余额，2018 年末累计实际可供全体股 东分配利润为-737,887,161.81 元，资本公积金余额为 2,898,915,315.80 元。根据《公司章程》相关规定，董事会决定 2018 年 度利润分配预案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 现金分红总额  （含其他方 式）占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率 |
| 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率 | 以其他方式现金 分红金额占合并 报表中归属于上 市公司普通股股 东的净利润的比 例 |
| 以其他方 式（如回 购股份） 现金分红 的金额 |
| 分红年度合并报 表中归属于上市 公司普通股股东 的净利润 |
| 现金分红总额  （含其他方 式） |
| 现金分红金额  （含税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |  |
| 2018 年 | 0.00 | -1,085,672,055.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017 年 | 13,124,301.67 | 134,016,677.55 | 9.79% | 0.00 | 0.00% | 13,124,301.67 | 9.79% |
| 2016 年 | 29,247,730.83 | 243,568,965.82 | 12.01% | 0.00 | 0.00% | 29,247,730.83 | 12.01% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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 尚未履行完毕的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|  | 王玉刚、杨 锦、储达平、 张环宇、北京 神奇博信投 资管理中心  （有限合伙） | 任职承诺 | 1、自股份登记日起在神奇 时代工作不少于 60 个月。 在该承诺任职期内，不得在 神奇时代同业或类似业务 的企业任职、兼职，不得直 接或间接投资与神奇时代 相同或类似产业，否则，违 反承诺的所得归属于神奇 时代所有；2、在承诺的任 职期限届满后离职的，离职 后 2 年内应承担竞业禁止 义务（即不得在神奇时代同 业或类似业务的企业任职 兼职，不得直接或间接投资 与神奇时代相同或类似产 业）。 | 2014 年 06 月  11 日  、 | 长期 | 截至本报告 期末，公司与 杨锦、张环宇 以及神奇博 信合伙人中 的王熙然、刘 洵、王磊等人 员签订了补 充协议明确 离职补偿方 案，以上人员 已严格按补 偿方案履行 完毕。除以上 人员外，各承 诺方严格履 行了承诺事 项。 |
| 资产重组时所作承诺 | 李广欣 | 任职承诺 | 1、自股份登记日起在神奇 时代工作不少于 36 个月。 在该承诺任职期内，不得在 神奇时代同业或类似业务 的企业任职、兼职，不得直 接或间接投资与神奇时代 相竞争的公司，否则，违反 承诺的所得归属于神奇时 代所有；2、在协议承诺的 任职期限届满后离职的，离 职后 2 年内应承担竞业禁 止义务（即不得在神奇时代 同业或类似业务的企业任 职、兼职，不得直接或间接 投资与神奇时代相同或类 似产业）。 | 2014 年 06 月  11 日 | 长期 | 截至本报告 期末，承诺人 严格履行了 承诺事项。 |
|  |
| 王玉刚 | 股份减持承 诺 | 本次交易获得的天舟文化 股份自股份登记日起 36 个 月内不得转让，转让限制期 | 2014 年 06 月  11 日 | 长期 | 截至本报告 期末，承诺人 严格履行了 |

（合伙企业）

（合伙企业）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 满后在上市公司及其控股 |  |  | 承诺事项。 |
| 子公司任职期间每年转让 |  |
| 的股份数量不超过剩余股 |  |
| 份的 25%。 |  |
|  |  | 避免同业竞争承诺：本次交 |  |  |  |
|  |  | 易完成后，本人 |  |  |  |
|  |  | 及本人（合伙企业）控制的 |  |  |  |
|  |  | 其他企业不会直接或间接 |  |  |  |
|  |  | 经营任何与天舟文化及其 |  |  |  |
|  |  | 下属公司经营的业务构成 |  |  |  |
|  |  | 竞争或可能构成竞争的业 |  |  |  |
|  |  | 务，亦不会投资任何与天舟 |  |  |  |
|  |  | 文化及其下属公司经营的 |  |  |  |
|  |  | 业务构成竞争或可能构成 |  |  |  |
| 李桂华、李广 |  | 竞争的其他企业；如本人 |  |  |  |
| 欣、王玉刚、 |  | （合伙企业）及本人（合伙 |  |  |  |
| 林丹、杨锦、 | 关于同业竞 | 企业）控制的企业的现有业 |  |  | 截至本报告 |
| 储达平、张环 宇、北京神奇 | 争、关联交 易、资金占用 | 务或该等企业为进一步拓 展业务范围，与天舟文化及 | 2014 年 06 月  11 日 | 长期 | 期末，各承诺 方严格履行 |
| 博信投资管 | 方面的承诺 | 其下属公司经营的业务产 |  |  | 了承诺事项。 |
| 理中心（有限 |  | 生竞争，则本人 |  |  |  |
| 合伙） |  | 及本人（合伙企业）控制的 |  |  |  |
|  |  | 企业将采取停止经营产生 |  |  |  |
|  |  | 竞争的业务的方式，或者采 |  |  |  |
|  |  | 取将产生竞争的业务纳入 |  |  |  |
|  |  | 天舟文化的方式，或者采取 |  |  |  |
|  |  | 将产生竞争的业务转让给 |  |  |  |
|  |  | 无关联关系第三方等合法 |  |  |  |
|  |  | 方式，使本人及本人控制的 |  |  |  |
|  |  | 企业不再从事与天舟文化 |  |  |  |
|  |  | 主营业务相同或类似的业 |  |  |  |
|  |  | 务。 |  |  |  |
| 袁雄贵、李道 龙、成仁风、 申徐洲、李 冰、樟树市悦 玩投资管理 中心（有限合 伙）、新余高 新区互兴拾 号投资管理 中心（有限合 伙） | 股份限售承 诺 | 1、截至本次交易的股份发 行日，如持有游爱网络股权 的时间未满 12 个月的，则 该等标的股权对价所对应 的股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让；若其 持有游爱网络股权的时间 超过 12 个月的，则该等标 的股权对价所对应的股份 自股份上市之日起 12 个月 内不得转让；2、若业绩承 诺人因本次交易所取得的 | 2016 年 08 月  23 日 | 36 个月 | 截至本报告 期末，各承诺 方严格履行 了承诺事项。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 天舟文化的股份的限售期 为 36 个月，则业绩承诺人 持有的该等股份应在利润 承诺期届满且确认业绩承 诺人已履行完毕全部利润 补偿义务后方可解除限售 若业绩承诺人因本次交易 所取得的天舟文化的股份 的限售期为 12 个月，则在 前述限售期满后，业绩承诺 人因本次交易所获得的天 舟文化股份分三期解锁，未 解锁的股份不得转让。 | ； |  |  |
| 袁雄贵、李道 龙、成仁风、 申徐洲、李 冰、樟树市悦 玩投资管理 中心（有限合 伙）、新余高 新区互兴拾 号投资管理 中心（有限合 伙） | 业绩承诺及 补偿安排 | 1、业绩承诺：袁雄贵、李 道龙、成仁风、申徐洲、李 冰、互兴拾号、悦玩投资承 诺：游爱网络 2016 年度、  2017 年度、2018 年度实现 扣除非经常性损益后归属 于母公司所有者的净利润 分别不低于 12,000.00 万 元、15,000.00 万元、 18,750.00 万元。2、业绩补 偿：根据《发行股份及支付 现金购买资产协议》和《盈 利预测补偿协议》，如果在 承诺期内，游爱网络实际实 现的净利润低于业绩承诺 业绩补偿义务人应优先以 通过本次交易获得的天舟 文化股票进行补偿，超出其 通过本次交易获得的股票 数量的应补偿股份由业绩 补偿义务人以现金方式进 行补偿。 | 2016 年 08 月  23 日  ， | 3 年 | 截至本报告 期末，各承诺 方严格履行 了承诺事项。 |
| 首次公开发行或再融资 时所作承诺 | 肖志鸿、肖欢 | 股份减持承 诺 | 自发行人股票上市三十六 个月后，本人（或肖志鸿 在公司任职期间，每年转让 的股份不超过本人持有公 司股份总数的 25%；在本人  （或肖志鸿）离职后半年 内，不转让发行前本人持有  （或间接持有）的公司股 | ）  2010 年 12 月  15 日 | 长期 | 截至本报告 期末，各承诺 方严格履行 了承诺事项。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 份。 |  |  |  |
| 陈四清、周 艳、李强 | 股份减持承 诺 | 自发行人股票上市十二个 月后，本人在公司任职期 间，每年转让的股份不超过 本人持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年 内，不转让发行前本人持有 的公司股份。 | 2010 年 12 月  15 日 | 长期 | 截至本报告 期末，各承诺 方严格履行 了承诺事项。 |
| 湖南天鸿投 资集团有限 公司、肖志鸿 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺 | 避免与本公司发生同业竞 争作出承诺。 | 2010 年 12 月  15 日 | 长期 | 截至本报告 期末，各承诺 方严格履行 了承诺事项。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕 的，应当详细说明未完成 履行的具体原因及下一 步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 盈利预测资产 或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩  （万元） | 当期实际业绩  （万元） | 未达预测的原 因（如适用） | 原预测披露日 期 | 原预测披露索 引 |
| 广州游爱网络 技术有限公司 | 2016 年 01 月  01 日 | 2018 年 12 月  31 日 | 18,750 | 17,893.13 | 业绩承诺期  （2016 年  -2018 年）累计 超额完成承诺 业绩 528.14 万 元。 | 2015 年 12 月  17 日 | 发布于 [http://www.cni nfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 网  站上的《发行  股份及支付现 金购买资产并 募集配套资金 报告书（预 案）》等相关公 告。 |
| 海南奇遇天下 网络科技有限 公司 | 2018 年 1 月 1  日 | 2020 年 12 月  31 日 | 3,000.00 | 3,034.73 | 不适用 | 2018 年 4 月 26  日 | 发布于 [http://www.cni nfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 网  站上的《关于  全资子公司收 购资产的公 告》（2018-039  等相关公告。 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况 1、发行股份及支付现金购买游爱网络100%股权的交易对方袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、李冰、樟树市悦玩投资

管理中心（有限合伙）、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）承诺：

（1）业绩承诺：游爱网络2016年度、2017年度、2018年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别 不低于12,000.00万元、15,000.00万元、18,750.00万元。

（2）业绩补偿：根据《发行股份及支付现金购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》，如果在承诺期内，游爱网络实 际实现的净利润低于业绩承诺，业绩补偿义务人应优先以通过本次交易获得的天舟文化股票进行补偿，超出其通过本次交易 获得的股票数量的应补偿股份由业绩补偿义务人以现金方式进行补偿。

2、游爱网络受让潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）合计持有的海南奇遇72%的股权，交易对方潘宏伟、海南桑 尼承诺：标的公司2018、2019、2020年度实现的净利润分别不低于3,000万元、3,750万元、4,687.5万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响 本报告期内，游爱网络按业绩承诺口径计算的扣除非经常性损益后的归母净利润为 17,893.13 万元，业绩承诺期累计超

额完成承诺业绩 528.14 万元；海南奇遇按业绩承诺口径计算的扣除非经常性损益后的归母净利润为 3,034.73 万元，超额完

成承诺业绩 34.73 万元，经减值测试收购游爱网络和海南奇遇形成的商誉未发生减值，不存在计提商誉减值准备的情形。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

1.会计政策的变更

本公司于 2018 年 10 月 29 日董事会会议批准，自 2018 年第三季度开始采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业 财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。该会计政策变更对财务报表列报的影响如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **会计政策变更的内容和原因** | **受影响的报表项目名称和金额** |
| 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款” | 合并资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 289,749,399.10 |

|  |  |
| --- | --- |
| 列示 | 元；期初列示金额 274,226,349.96 元  母公司资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 3,863,765.35  元；期初列示金额 12,069,242.95 元 |
| 将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收 款”列示 | 合并资产负债表：其他应收款期末列示金额 34,770,098.83 元；期初  列示金额 78,973,109.74 元  母公司资产负债表：其他应收款期末列示金额 55,441,376.24 元；期  初列示金额 104,954,362.81 元 |
| 将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产” | 合并资产负债表：固定资产期末列示金额 53,335,468.17 元；期初列  示金额 51,705,106.11 元  母公司资产负债表：固定资产期末列示金额 40,802,931.24 元；期初  列示金额 41,521,545.83 元 |
| 将在建工程、工程物资合并为“在建工程” | 无影响 |
| 将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款” 列示 | 合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 334,616,335.68  元；期初列示金额 278,617,929.37 元 母公司资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 143,026,882.89 元；期初列示金额 126,979,761.33 元 |
| 将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付 款”列示 | 合并资产负债表：其他应付款期末列示金额 109,675,884.72 元；期  初列示金额 117,097,491.29 元  母公司资产负债表：其他应付款期末列示金额 223,370,662.08 元；  期初列示金额 208,664,373.89 元 |
| 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科 目核算 | 合并利润表：本期增加研发费用 140,218,473.15 元，减少管理费用  140,218,473.15 元；上期增加研发费用 113,608,047.42 元，减少管理  费用 113,608,047.42 元  母公司利润表无影响。 |
| “财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项 目列报 | 合并利润表：利息费用本期列示金额 814,624.26 元，利息收入本期  列示金额 9,967,867.91 元；利息费用上期无影响，利息收入上期列  示金额 16,163,890.98 元  母公司利润表：利息费用无影响；利息收入本期列示金额  5,566,239.86 元，上期列示金额 9,582,570.77 元 |
| 新增“设定收益计划变动额结转留存收益” | 无影响 |

2.会计估计的变更 报告期内公司无重要会计估计变更。 3.前期会计差错更正

报告期内公司无重要会计差错更正。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

#### 报告期内合并范围的变动情况请详见第四节“经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析 2、收入 与成本”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 100 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 11 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘智清、肖金文、陈恩 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） |  |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） |  |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） |  |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） |  |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） |  |

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

## 十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

#### 公司分别于2016年3月21日召开的第二届董事会第四十六次会议和2016年4月8日召开2016年第一次临 时股东大会审议通过了《关于<天舟文化股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等 相关议案，本员工持股计划设立后委托国金证券成立国金天舟文化1号集合资产管理计划进行管理，参加 本员工持股计划的人员范围为公司部分董事、监事及高级管理人员，以及公司（含控股子公司）符合认购 条件的核心及骨干员工，总人数不超过150人，筹集资金总额为不低于人民币4,000万元。公司参与本员工 持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。公司本次员工持股计划 的存续期为36个月，自股东大会审议通过公司第一期员工持股计划之日起算，即2016年4月8日至2019年4 月7日。

#### 2016年5月13日，公司第一期员工持股计划认购的“国金天舟文化1号集合资产管理计划”通过二级市场 购买的方式累计买入公司股票5,536,001股，占公司总股本1.31%，公司于2016年5月27日实施了2015年度权 益分配方案，以资本公积每10股转增2股，该笔股份变更为6,643,201股；公司于2017年6月20日实施了2016 年度权益分配方案，以资本公积每10股转增3股，该笔股份变更为8,636,161股，占公司总股本的1.02%。本 次员工持股计划所购买的公司股票已于2017年5月12日锁定期满。

#### 公司于2018年8月31日发布了控股股东湖南天鸿投资集团有限公司完成了以自有资金置换国金天舟文 化1号集合资产管理计划中由上海浦东发展银行股份有限公司认购的全部优先级份额。

#### 公司于2019年1月31日召开了第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股 计划延期的议案》，将员工持股计划延期不超过12个月，即延长后的存续期最迟不超过2020年4月7日。

#### 依据公司《第一期员工持股计划管理办法》规定，若持有人发生如下情形之一的，公司有权取消该持 有人参与本员工持股计划的资格，其持有的员工持股计划份额按照其退出时点的公允价格以及个人实际出 资额孰低原则必须被强制转让给管理委员会指定的受让人：

#### （1）持有人出现被追究刑事责任被公司解除劳动关系；

#### （2）持有人因违反公司管理制度被公司解除劳动关系；

#### （3）持有人因辞职等原因与公司解除劳动关系；

#### （4）持有人因劳动合同期限届满，个人决定不再续签而解除劳动关系。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 方 | 关联关 系 | 关联交 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 原则 | 关联交 易价格 | 关联交 易金额  （万 元） | 占同类 交易金 额的比 例 | 获批的 交易额 度（万 元） | 是否超 过获批 额度 | 关联交 易结算 方式 | 可获得 的同类 交易市 价 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| 海南元游 信息技术 有限公司 | 公司董 事担任 其董事 | 日常关 联交易 | 游戏分 成成本 | 按照合 同分成 比例 | 市场价 格 | 19,441.  53 | 100% | 14,516.  96 | 是 | 转账 | 不适用 | 2018 年  4 月 25  日 | [http://w](http://www.cninfo.com.cn/) [ww.cni nfo.co](http://www.cninfo.com.cn/) [m.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
|  | | | |  |  | 19,441.  53 | -- | 14,516.  96 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | | | | -- | -- |
|  | | | |  |  |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的，在报告期内的 实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

#### **5、其他重大关联交易** 公司与湖南天巽投资管理有限公司、长沙市长信投资管理公司、湖南天巽柏智投资合伙企业（有限合

#### 伙）、上海柏智投资管理中心（有限合伙）共同发起设立湖南天巽高端制造产业投资基金合伙企业（有限

#### 合伙）。基金目标募集总规模为人民币 63,000 万元，公司作为有限合伙人（LP）拟使用自有资金出资 30,000 万元。天巽投资为公司控股股东湖南天鸿投资集团有限公司控制的公司，天巽柏智为公司实际控制人、董 事长肖志鸿先生的女儿肖翛控制的有限合伙企业，因此，天舟文化和天巽投资、天巽柏智本次共同投资设 立基金事项构成关联交易。详情请参见公司于 2018 年 4 月 26 日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网

#### （[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发布的《关于拟参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》等相关公告，及 5 月

#### 9 日发布的《关于对外投资的补充公告》。

#### 公司于 2019 年 1 月 21 日召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整产业投资基金出资

#### 额暨关联交易的议案》，基金出资总额由 63,000 万元调整至 16,000 万元，其中，公司对基金出资额由 30,000

#### 万元调整至 3,000 万元，天巽柏智退出合伙企业。详情请参见公司于 2019 年 1 月 22 日在创业板信息披露 指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发布的《关于调整产业投资基金出资额暨关联交易的公告》 等相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于拟参与设立产业投资基金暨关联交易 的公告 | 2018 年 4 月 26 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于调整产业投资基金出资额暨关联交易 的议案 | 2019 年 1 月 21 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、重大担保

### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批的对外担保额度合 计（A1） | |  | | 报告期内对外担保实际发 生额合计（A2） | |  | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3） | |  | | 报告期末实际对外担保余 额合计（A4） | |  | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  |  |
| 实际担保金 额 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 实际发生日期 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |
| 广州游爱网络技术有 限公司 | 2018/5/17 | 9,500.00 | 2018/5/16 | 2,900.00 | 保证担保 | 3 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | 9,500.00 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | 2,900.00 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | 9,500.00 | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | 1,160.00 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  |  |
| 实际担保金 额 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 实际发生日期 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1） | |  | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2） | |  | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3） | |  | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4） | |  | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | 9,500.00 | | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2） | | 2,900.00 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3+C3） | | 9,500.00 | | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4） | | 1,160.00 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.38% | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | - |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保余额（E） | - |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | - |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | - |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有） | 不适用 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 不适用 |

### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

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 | 3,600.00 | 3,300.00 |  |
| 合计 | | 3,600.00 | 3,300.00 |  |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

## 十七、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

## 十八、其他重大事项的说明

#### 一、关于回购公司股份的事项 详情请参见公司在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发布的相关公告，公

#### 司于 2017 年 8 月 1 日发布的《关于回购公司股份的预案》等相关公告；于 2017 年 9 月 1 日发布了《回购

#### 股份报告书》等相关公告；2017 年 9 月 5 日发布的《关于首次实施回购公司股份的公告》；公司回购期间

#### 在每个月的前 3 个交易日内公告截至上月末的回购进展情况发布了《关于首次实施回购公司股份的公告》；

#### 公司已于 2018 年 8 月 16 日发布了《关于回购公司股份实施完成的公告》。 二、关于大股东股份减持的事项 详情请参见公司于2017年12月4日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发

#### 布的《关于控股股东及其一致行动人股份减持计划的预披露公告》；于2018年1月5日发布了《关于股东减 持股份进展的公告》；于2018年3月9日发布了《关于股东减持计划减持时间过半的进展公告》；于2018年 6月26日发布了《关于股东减持计划期限届满的公告》。

#### 详情请参见公司于2018年12月7日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发 布的《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》；于2019年1月4日发布了《关于持股5%以上股 东减持计划减持数量过半的进展公告》；于2019年1月7日发布了《关于持股5%以上股东减持计划实施完毕 的公告》。

#### 三、关于股权回购的公告 详情请参见公司于2018年4月20日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发

#### 布的《对外投资进展公告》等相关公告。 四、关于变更募集资金用途的事项

#### 详情请参见公司于2018年4月26日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上发 布的《关于变更部分募集资金用途暨收购资产的公告》及5月9日发布的《关于对外投资的补充公告》。

#### 五、关于控股股东及其一致行动人股份质押的事项

#### 详情请参见公司于 2018 年 12 月 3 日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上 发布的《关于控股股东及其一致行动人与湖南省信托有限责任公司签订信托贷款合同的公告》。

## 十九、公司子公司重大事项

#### 一、关于全资子公司对外投资的事项

#### 详情请参见公司于 2018 年 4 月 26 日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上

#### 发布的《关于全资子公司收购资产的公告》。 二、关于全资子公司贷款的事项

#### 详情请参见公司于 2018 年 5 月 17 日在创业板信息披露指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上 发布的《关于为全资子公司提供担保的公告》。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 81,215,80  4 | 9.61% |  |  |  | -22,099,1  12 | -22,099,1  12 | 59,116,69  2 | 7.00% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 81,215,80  4 | 9.61% |  |  |  | -22,099,1  12 | -22,099,1  12 | 59,116,69  2 | 7.00% |
| 3、其他内资持股 |
|  |
|  | 5,490,792 | 0.65% |  |  |  | -2,745,39  6 | -2,745,39  6 | 2,745,396 | 0.32% |
| 其中：境内法人持股 |
|  |
|  | 75,725,01  2 | 8.96% |  |  |  | -19,353,7  16 | -19,353,7  16 | 56,371,29  6 | 6.67% |
| 境内自然人持股 |
|  |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 763,718,6  42 | 90.39% |  |  |  | 22,099,11  2 | 22,099,11  2 | 785,817,7  54 | 93.00% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 763,718,6  42 | 90.39% |  |  |  | 22,099,11  2 | 22,099,11  2 | 785,817,7  54 | 93.00% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 844,934,4  46 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 844,934,4  46 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

2018年8月27日公司办理了袁雄贵等股东所持有的非公开发行部分股份解除限售，其中袁雄贵部分本次解除限售股份予 以高管身份锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于 2018 年 8 月 16 日发布了《关于回购公司股份实施完成的公告》，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中

竞价交易方式回购公司股份 24,288,703 股，总金额为人民币 277,497,534.94 元（不含手续费），累计回购股份达到公司总股

本的 2.87%，最高成交价为 13.47 元/股，最低成交价为 7.68 元/股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、限售股份变动情况

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 |
| 陈四清 | 135,134 |  |  | 135,134 | 高管锁定股 | 2019 年 1 月 2 日 |
| 李强 | 180,181 |  |  | 180,181 | 首发前限售股 | 2019 年 12 月 15 日 |
| 周艳 | 90,090 |  |  | 90,090 | 首发前限售股 | 2019 年 12 月 15 日 |
| 周艳 | 21,061 |  |  | 21,061 | 高管锁定股 | 2019 年 1 月 2 日 |
| 李剑 | 3,022 |  |  | 3,022 | 高管锁定股 | 2019 年 1 月 2 日 |
| 袁雄贵 | 29,943,712 | 14,971,856 |  | 14,971,856 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |
| 袁雄贵 | 23,732,474 |  | 6,427,809 | 30,160,283 | 高管锁定股 | 2019 年 1 月 2 日 |
| 李冰 | 3,681,223 | 1,840,611 |  | 1,840,612 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |
| 李道龙 | 7,179,063 | 3,589,532 |  | 3,589,531 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |
| 申徐洲 | 4,648,220 | 2,324,110 |  | 2,324,110 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |
| 成仁风 | 6,110,832 | 3,055,416 |  | 3,055,416 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 樟树市悦玩投资 管理中心（有限 合伙） | 4,194,632 | 2,097,316 |  | 2,097,316 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |
| 新余高新区互兴 拾号投资管理中 心（有限合伙） | 1,296,160 | 648,080 |  | 648,080 | 首发后限售股 | 2019 年 8 月 23 日 |
| 合计 | 81,215,804 | 28,526,921 | 6,427,809 | 59,116,692 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

（如有）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 44,127 | |  | | 41,958 | |  | | 0 | | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数  （参见注 9） | |  |  |
| 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）  （参见注 9） | |  |
| 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | |  |
| 报告期末普通股 股东总数 | 0 |
|  |  |
|  | |  |
|  | |  |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  |  | 报告期内 增减变动 情况 | | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | | | | |
| 报告期末 持股数量 |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 |
| 股份状态 | | 数量 | | |
|  | |  | |  |
|  |
| 湖 南 天 鸿 投 资 集 团有限公司 | | 境内非国有法人 | | 19.57% | 165,333,2  02 | -1,309,00  0 | | 0 | 165,333,2  02 | 质押 | | 162,243,997 | | |
| 袁雄贵 | | 境内自然人 | | 7.12% | 60,176,18  6 | 0 | | 45,132,13  9 | 15044047 | 质押 | | 50,395,893 | | |
| 肖乐 | | 境内自然人 | | 4.31% | 36,400,00  0 | 0 | | 0 | 36,400,00  0 | 质押 | | 36,399,997 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 李容平 | 境内自然人 | 2.93% | 24,714,65  4 | 0 | 0 | 24,714,65  4 | 质押 | 24,709,995 |
| 天 舟 文 化 股 份 有 限 公 司 回 购 专 用 证券账户 | 其他 | 2.87% | 24,288,70  3 | 892,560 | 0 | 24,288,70  3 |  |  |
| 王玉刚 | 境内自然人 | 1.6% | 13,533,31  1 | -4,466,69  4 | 0 | 13,533,31  1 |  |  |
| 国 金 证 券 － 浦 发 银 行 － 国 金 天 舟 文化 1 号集合资产 管理计划 | 其他 | 1.02% | 8,636,161 | 0 | 0 | 8,636,161 |  |  |
| 成仁风 | 境内自然人 | 1.01% | 8,527,382 | 0 | 3,055,416 | 5,471,966 |  |  |
| 李道龙 | 境内自然人 | 0.9% | 7,641,523 | -2,403,53  4 | 3,589,531 | 4,051,992 | 质押 | 7,167,186 |
| 李广欣 | 境内自然人 | 0.88% | 7,394,111 | 2,116,714 | 0 | 7,394,111 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4） | | 不适用 | | | | | | |
|  | | 上述股东中，天鸿投资与肖乐存在一致行动人关系；天舟文化股份有限公司回购专用 证券账户为公司回购专用证券账户；国金证券－浦发银行－国金天舟文化 1 号集合资  产管理计划为公司第一期员工持股计划，除此之外，公司未知其余前 10 名无限售流  通股东之间、以及和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  | | | | |
| 湖南天鸿投资集团有限公司 | | 165,333,202 | | | | | 人民币普通股 | 165,333,202 |
| 肖乐 | | 36,400,000 | | | | | 人民币普通股 | 36,400,000 |
| 李容平 | | 24,714,654 | | | | | 人民币普通股 | 24,714,654 |
| 天舟文化股份有限公司回购专用证 券账户 | | 24,288,703 | | | | | 人民币普通股 | 24,288,703 |
| 袁雄贵 | | 15,044,047 | | | | | 人民币普通股 | 15,044,047 |
| 王玉刚 | | 13,533,311 | | | | | 人民币普通股 | 13,533,311 |
| 国金证券－浦发银行－国金天舟文 化 1 号集合资产管理计划 | | 8,636,161 | | | | | 人民币普通股 | 8,636,161 |
| 李广欣 | | 7,394,111 | | | | | 人民币普通股 | 7,394,111 |
| 成仁风 | | 5,471,966 | | | | | 人民币普通股 | 5,471,966 |
| 申徐洲 | | 4,932,984 | | | | | 人民币普通股 | 4,932,984 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以 | | 上述股东天鸿投资与肖乐存在一致行动人关系；天舟文化股份有限公司回购专用证券 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 账户为公司回购专用证券账户；国金证券－浦发银行－国金天舟文化 1 号集合资产管  理计划为公司第一期员工持股计划，除此之外，公司未知其余前 10 名无限售流通股  东之间，以及和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如 有）（参见注 5） | 无 |

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

□ 是 √ 否

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

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股 控股股东类型：法人

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责 人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 湖南天鸿投资集团有限公 司 | 肖志鸿 | 2002 年 02 月 04 日 | 91430121734774240G | 投资高新技术产业、农业、 文化与教育产业，提供企业 管理咨询服务，纸印品销售 和纸张批发。 |
| 控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

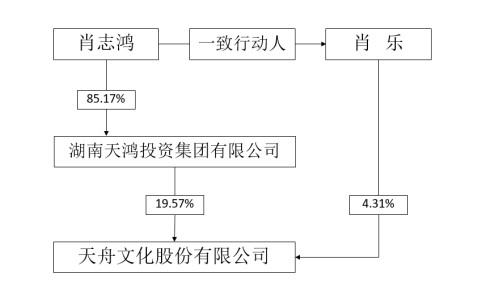
实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 肖志鸿 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 现任天鸿投资董事长、天舟文化董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上 市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
| 肖志鸿 | 董事长 | 现任 | 男 | 65 | 2003 年  08 月 18  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 袁雄贵 | 副董事 长、执行 总裁 | 现任 | 男 | 39 | 2016 年  12 月 30  日 |  | 60,176,18  6 | 0 | 0 | 0 | 60,176,18  6 |
| 罗争玉 | 董事、总 裁 | 现任 | 男 | 49 | 2014 年  12 月 24  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘爱明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年  03 月 04  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许中缘 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2015 年  03 月 04  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周艳 | 监事会召 集人 | 现任 | 女 | 56 | 2015 年  03 月 04  日 |  | 148,201 | 0 | 0 | 0 | 148,201 |
| 李剑 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2015 年  03 月 04  日 |  | 4,030 | 0 | 0 | 0 | 4,030 |
| 张桂叶 | 职工监事 | 现任 | 女 | 37 | 2012 年  03 月 09  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张建武 | 常务副总 裁 | 现任 | 男 | 47 | 2016 年  01 月 11  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈四清 | 副总裁 | 现任 | 男 | 54 | 2011 年  02 月 17  日 |  | 180,179 | 0 | 0 | 0 | 180,179 |
| 杨灏 | 董事会秘 | 离任 | 男 | 44 | 2015 年 | 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 书 |  |  |  | 08 月 07  日 | 11 月 06  日 |  |  |  |  |  |
| 张葵 | 财务总监 | 现任 | 女 | 59 | 2016 年  04 月 29  日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 喻宇汉 | 董事长助 理、董事 会秘书 | 现任 | 男 | 42 | 2019 年 1  月 21 日 |  | 60,000 | 0 | 0 | 0 | 60,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 60,568,59  6 | 0 | 0 | 0 | 60,568,59  6 |

## 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 |
| 杨灏 | 董事会秘书 | 离任 | 2018 年 11 月 06  日 | 个人原因辞职 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### **一、董事会成员** 肖志鸿，1954年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。中华全国工商业联合会第十一届执行委员会

#### 常委，湖南省第十一届政协常委，湖南省第九、十、十一届人大代表；兼任中国出版工作者协会常务理事、 中国书刊发行业协会副理事长、湖南省工商联合会副主席、湖南省出版工作者协会副会长。

#### 1983年投身图书发行事业，1993年4月投资成立长沙鸿发印务实业有限公司；2001年1月投资成立湖南 天能电机制造有限公司；2002年2月投资组建湖南天鸿投资集团有限公司任董事长至今；2003年8月投资成 立湖南天舟科教文化股份有限公司，后更名为天舟文化股份有限公司，任董事长至今；2004年3月投资成 立湖南磐鸿置业有限公司，2008年3月投资成立湖南天舟华文俪制传媒有限公司；2009年6月投资成立湖南 天舟教育科技研究院。

#### 肖志鸿先生及肖欢女士通过湖南天鸿投资集团有限公司间接持有本公司165,333,202股股份，肖志鸿先 生与肖欢女士、肖乐女士均为父女关系，合计持有公司201,733,202股股份，占公司总股本的23.88%；与其 他持有5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其 他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易 所有关规定中不得担任公司董事的情形。

#### 袁雄贵，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年任北京掌尚星空科技有限公司部门经理；

#### 2004年任华友世纪通讯有限公司部门经理；2005年-2009年任北京飞度无限科技有限公司总经理；2009年

#### -2011年任北京顽童天下网络技术有限公司总经理；2011年12月创立广州游爱网络技术有限公司，任总经理； 2015年6月至今，任游爱网络董事长兼总经理；2016年12月30日任公司董事，2017年1月5日任公司执行总 裁，2017年8月17日起任公司副董事长、执行总裁，2019年3月21日起任公司副董事长、总裁。

#### 截止本报告披露日，袁雄贵先生持有公司55,232,139股股份，占公司总股本的6.54%，一致行动人樟树 市悦玩投资管理中心（有限合伙）持有公司6,991,053股股份，占公司总股本的0.83%，合计持有62,223,192 股股份，占公司总股本的7.36%。与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高 级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司 法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

#### 罗争玉，1970年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。法学博士，哲学博士后，湘潭大学特聘教授、 博士生导师，北京大学文化产业研究院研究员。“新世纪百千万人才工程”国家级人选，享受国务院特殊津 贴的专家，全国新闻出版行业领军人才。1993年7月参加工作，先后任职湖南师范大学、湖南省新闻出版 局、湖南出版集团；2008年6月起任中国出版集团公司教材中心主任；2008年11月起任中版教材公司总经 理；2011年4月-2014年11月兼任华文出版社社长；2014年11月起任公司董事、总裁，2019年3月21日起任公 司董事、执行总裁。

#### 罗争玉先生除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、 公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的 处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中 不得担任公司高级管理人员的情形。

#### 刘爱明，男，1971年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。中南大学商学院会计学副教授，会计学 博士，注册会计师，注册税务师。2014年9月获得上市公司高级管理人员培训结业证，资格证书号码为深 交所公司高管（独立董事）培训字（1405812943）。1994年7月至1996年2月在湖南省皮革集团公司财务部 担任助理会计师，1996年3月至今在长沙铁道学院、中南大学先后担任助教、讲师和副教授。2013年8月至 今在哈密市商业银行股份有限公司任独立董事，2015年3月至今任公司董事会独立董事，2015年12月起任 湖南国科微电子股份公司独立董事。2017年11月起任力合科技（湖南）股份有限公司独立董事。

#### 刘爱明先生未持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高 级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司 法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司独立董事的情形。

#### 许中缘，男，1975年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学法学博士，吉林大学法学

#### 硕士、学士。2013年9月获得上市公司高级管理人员培训结业证，资格证书号码为深交所公司高管（独立 董事）培训字（1305010774）。2008年7月至2013年7月在湖南大学法学院任副教授，2013年8月至今在中 南大学法学院任教授、博士生导师，中南大学升华学者，中南大学法学院院长助理。兼任湖南省法学会民 商法研究会副会长，湖南省人民检察院专家咨询委员会委员，江西理工大学文法学院名誉院长，入选湖南 省青年社会科学研究“百人工程”项目。曾受教育部留学基金委委派，在巴黎第十大学留学访问一年，2015 年3月至今任公司董事会独立董事,2016年11月起任湖南尔康制药股份有限公司独立董事，2016年12月起任 江西理工大学文法学院名誉院长。

#### 许中缘先生未持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高 级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司 法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司独立董事的情形。

### 二、监事会成员

#### 周艳，女，1963年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1980年7月-2002年4月先后任职 于望城县矿产品公司、望城县印刷厂会计、财务部经理，2002年6月任职于湖南天鸿投资集团有限公司财 务部，2003年8月起任天舟文化股份有限公司会计、财务部经理，2015年3月起至今任天舟文化股份有限公 司监事会召集人。

#### 周艳女士除参与公司第一期员工持股计划外，还直接持有本公司股票148,201股，占公司总股本的 0.02%；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关 联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》 以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形。

#### 李剑，男，1966年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。北京航空航天大学经济管理专业双学士学 历。1992年10月至2003年10月先后任烟台卓越机械有限公司会计、财务部经理，山东三鑫科技集团股份有 限公司财务部副经理，深圳中衡会计师事务所三部副经理，湖南新五丰股份有限公司主管会计、审计主管， 长沙鸿发印务有限公司总经理助理、财务部经理，2003年10月至今先后任职湖南天鸿投资有限公司财务部 副经理、经理，2015年3月起至今任天舟文化股份有限公司监事会监事。

#### 李剑先生及其配偶合计持有本公司4,030股股份，在控股股东湖南天鸿投资集团有限公司担任财务部经 理职务；与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关 联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》 以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司监事的情形。

#### 张桂叶，女， 1982年生，湖南大学工商行政管理研究生、会计师、高级发行员。2004年任长沙晚报

#### 报业集团东方新报社会计，2005年起历任天舟文化股份有限公司总经理助理、公司业务部副经理、衡阳分 公司总经理、湖南第二分公司总经理。现任天舟文化股份有限公司监事会职工监事、总裁助理、湖南分公 司常务副总经理。

#### 张桂叶女士除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、 公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的 处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中 不得担任公司高级管理人员的情形。

**三、高级管理人员** 袁雄贵（与前述董事袁雄贵简历一致。）

#### 罗争玉（与前述董事罗争玉简历一致。） 张建武，1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南大学，大学本科学历，高级会

#### 计师，湖南财政经济学院兼职教授。1997年进入中国汽车工业总公司长沙汽车电汽厂总厂财务处工作；2000

#### 年9月进入北大方正电子有限公司长沙分公司财务部工作；2005年进入学海集团担任财务总监职务；2011 年至2016年1月进入湖南天鸿投资集团有限公司担任财务总监、副总裁职务；2016年1月至今任公司常务副 总裁。

#### 张建武先生除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、 公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的 处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中 不得担任公司高级管理人员的情形。

#### 陈四清，1965年生，本科学历；会计师、国际财务管理师；湖南省出版工作者协会常务理事。曾任湖 南省浦沅集团财务部副部长，中联重科工程起重机公司财务部主任，湖南天鸿投资有限公司财务部经理。 2008年6月至2013年3月任本公司财务总监；2011年2月兼任公司副总经理；2013年3月兼任湖南分公司总经 理。现任公司副总裁、湖南分公司总经理。

#### 陈四清先生出参与公司第一期员工持股计划外，还持有公司180,179股股份，占公司总股本的0.02%； 与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受 过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监 会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

#### 张葵，1960年生，研究生学历；高级会计师，高级国际财务管理师，国际注册高级会计师，注册纳税 筹划师。历任湖南计算机厂财务部主管会计、财务部副经理、经理。1997年至2005年3月任长城信息产业

#### 股份有限公司财务部部长，2005年4月至2013年8月任长城信息财务总监，2013年9月至2016年4月任长城信 息监事、工会主席（兼长沙中电软件园有限公司副总经理）。2016年4月至今任公司财务总监。

#### 张葵女士除参与公司第一期员工持股计划外，未直接持有公司股份；与其他持有5%以上股份的股东、 公司实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的 处罚和证券交易所惩戒，不存在《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中 不得担任公司高级管理人员的情形。

#### 喻宇汉，1977 年生，本科学历。2008 年 3 月至 2015 年 6 月曾任职本公司常务副总裁、董事会秘书。

#### 2015 年 7 月至 2017 年 12 月任深圳前海融诚创新资本管理有限公司执行董事、总经理；2016 年 7 月至 2017

#### 年 8 月兼任拓维信息系统股份有限公司独立董事；2017 年 8 月至今兼任郴州市金贵银业股份有限公司独立

#### 董事；2018 年 1 月至 11 月任中民筑友文创有限公司运营副总裁。已于 2011 年 2 月获得深圳证券交易所上

#### 市公司董事会秘书资格证书。2019 年 1 月 21 日起任公司董事长助理、董事会秘书。 喻宇汉先生持有公司股份60,000股，与其他持有5%以上股份的股东、公司实际控制人、其他董事、监

#### 事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在

#### 《公司法》、《公司章程》以及中国证监会、深圳证券交易所有关规定中不得担任公司高级管理人员的情形。

在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领 取报酬津贴 |
| 肖志鸿 | 湖南天鸿投资集团有限公司 | 董事长 | 2002 年 02 月  04 日 |  | 是 |
| 罗争玉 | 湖南天鸿投资集团有限公司 | 董事 | 2017 年 3 月 22  日 |  | 否 |
| 李剑 | 湖南天鸿投资集团有限公司 | 财务经理 | 2003 年 10 月  01 日 |  | 是 |
| 在股东单位任 职情况的说明 |  | | | | |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领 取报酬津贴 |
| 肖志鸿 | 决胜教育科技集团股份有限公司 | 董事 | 2015 年 12 月  14 日 |  | 否 |
|  | 湖南天盛教育发展有限公司 | 董事长 | 2017 年 06 月  15 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 刘爱明 | 中南大学 | 副教授 | 1996 年 03 月  01 日 |  | 是 |
|  | 哈密市商业银行股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 08 月  01 日 |  | 是 |
|  | 湖南国科微电子股份公司 | 独立董事 | 2015 年 12 月  01 日 |  | 是 |
|  | 力合科技（湖南）股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 11 月  01 日 |  | 是 |
| 许中缘 | 中南大学 | 副院长、教 授、博士生导 师 | 2013 年 08 月  01 日 |  | 是 |
|  | 湖南尔康制药股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 11 月  16 日 |  | 是 |
| 袁雄贵 | 广州光娱信息科技有限公司 | 董事 | 2016 年 08 月  16 日 | 2018 年 7 月 24  日 | 否 |
|  | 海南元游信息技术有限公司 | 董事 | 2017 年 08 月  20 日 | 2018 年 04 月 12  日 | 否 |
|  | 广州炫动信息科技有限公司 | 董事 | 2017 年 09 月  27 日 |  | 否 |
| 张葵 | 湖南兵器工业集团有限责任公司 | 外聘董事 | 2016 年 09 月  26 日 |  | 是 |
| 喻宇汉 | 郴州市金贵银业股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 8 月 24  日 |  | 是 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司独立董事津贴由董事会提议后交股东大会审议通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《提名与薪酬考核委 员议事规则》规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行等因 素确定并发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 肖志鸿 | 董事长 | 男 | 65 | 现任 | 83 | 是 |
| 袁雄贵 | 副董事长、执行 总裁 | 男 | 39 | 现任 | 35 | 否 |
| 罗争玉 | 董事、总裁 | 男 | 49 | 现任 | 83 | 否 |
| 刘爱明 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 10 | 否 |
| 许中缘 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 10 | 否 |
| 周艳 | 监事会召集人 | 女 | 56 | 现任 | 41.5 | 否 |
| 李剑 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | 4 | 是 |
| 张桂叶 | 职工监事 | 女 | 37 | 现任 | 49 | 否 |
| 张建武 | 常务副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 40 | 否 |
| 陈四清 | 副总裁 | 男 | 54 | 现任 | 58 | 否 |
| 杨灏 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 离任 | 41 | 否 |
| 张葵 | 财务总监 | 女 | 59 | 现任 | 46.5 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 501 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 51 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1046 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1097 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1380 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 1 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 |  |
| 销售人员 | 263 |
| 技术人员 | 621 |
| 财务人员 | 64 |

|  |  |
| --- | --- |
| 行政人员 | 149 |
| 合计 | 1097 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 53 |
| 本科 | 556 |
| 大专 | 403 |
| 大专以下 | 85 |
| 合计 | 1097 |

### 2、薪酬政策

#### 公司采取动态的薪酬政策，以绩效优先、兼顾公平为原则，在保证员工基本薪酬的基础上，适当拉开 绩效薪酬差距，形成科学合理的薪酬阶梯，最大限度的发挥薪酬的激励作用。薪酬的结构主要由岗位薪酬、 保险津贴和福利、绩效薪酬三部分组成。

### 3、培训计划

#### 为打造学习型组织，促进公司快速发展。根据公司培训管理制度内容，培训计划主要从三个层面开展。 一是公司层面组织的培训，由人力资源部统筹安排，相关单位配合执行。包括例行的新员工培训、营销业 务培训、综合素质培训以及在职研修、出国考察等高端培训。二是各子、分公司，总部各部门层面的培训， 由各单位/各部门负责人根据年度工作规划、员工培训需求，拟定部门层面的培训计划。三是员工自愿参 与的培训，由员工自主安排。公司号召员工多读书、多学习，鼓励员工通过自主学习提升专业水平与综合 素质。

### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

1、治理结构 公司按《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《上市公司

章程指引》等法律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限；公司 法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制；股东大会的召集、召开，完全符合《公司章程》、《股东大会议 事规则》的要求和规定；对于公司的重大关联交易及其它重大事项，公司的独立董事均发表了专项意见；公司与关联方签订 了相关的书面协议，并及时进行了信息披露。

关于控股股东和上市公司。公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，公司经营业务、机构运作、财务核算独 立并独立承担经营责任和风险；公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司重大决策能够按照法定程序和规范 要求作出。

关于董事及董事会。公司5名董事，其中包括2名独立董事；董事会成员结构合理，公司董事选聘程序规范、透明，董事 选聘过程公开、公平、公正、独立，董事资料真实、完整，董事人选事前均获得有关组织和本人的同意，并有书面承诺；公 司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会等三个专门委员会，制定了公司《战略委员会议事规则》、

《审计委员会议事规则》、《提名与薪酬考核委员会议事规则》，各委员会发挥了各自的工作职能，确保公司董事会公正、科 学、高效决策，充分履行董事会各项职能。

关于监事和监事会。公司监事会成员都具有相关专业知识和工作经验；监事会根据公司章程赋予的职权，独立有效地监 督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务等；列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

关于公司利益相关者。公司充分尊重和维护员工、供应商、销售商、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作， 共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

关于信息披露与投资者关系管理。公司建立了有专人负责的投资者关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务， 接待股东来访和接收投资者的咨询；为了强化公司信息披露工作，增加公司透明度，公司指定董事会秘书负责信息披露。

2、机构设置与职权分配 公司目前设置了董事会秘书处、投资部、人力资源部、办公室、财务部、审计部、运营部等管理职能部门。各部门按照

独立运行、相互制衡的原则，通过相应的岗位职责，使各部门职能明确、权责明晰、能有效执行公司管理层的各项决策。 公司对子（分）公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过制度规范、考核

和审计监管相结合，使公司的经营工作有效的延伸。

3、内部审计 公司董事会下设审计委员会，负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控

制审计及其他相关事宜等。 公司机构设置了审计部，审计部对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。根据《内

部审计制度》的要求，审计部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制 的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对职能部门及子（分）公司财务、内部控制、重大项目及其他 业务进行审计和例行检查，控制和防范经营风险。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审 计委员会、监事会报告。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

4、人力资源政策 公司依据公司自身发展的需要，制定了人才战略和一系列较为完善的人力资源政策，对员工的聘用、培训、辞退与辞职；

员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；掌握重要商业秘密和知识产权的员工离岗的限制性规定等均制定相关的制度予以规范和遵 循。公司提名与薪酬考核委员会负责提出董事和高级管理人员的薪酬政策、结构和审批程序；评估及批准董事和高级管理人 员的薪酬方案；并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

5、企业理念

多年来，公司以“诚信共赢 回报社会”为经营理念，以“致力于在教育、娱乐、文化领域提供优质的资源与服务”为宗旨， 坚持社会责任与经济效益的协调统一，以人为本，规范运作，诚实守信，开拓进取，迅速发展壮大，现已发展成为规模、效 益和影响力位居全国同行前列的标杆性企业。在今后的发展中，公司将抓住国家大力推进文化产业大发展、大繁荣的良好机 遇，按照经营多元、业态多元、投资多元的发展思路，积极布局教育资源与服务、移动互联网娱乐、优质文化的传播与传承， 发展成为国内一流、在国际上有一定知名度的文化产业集团。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、 资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2018 年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 21.94% | 2018 年 03 月 12 日 | 2018 年 03 月 12 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018 年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 28.16% | 2018 年 05 月 11 日 | 2018 年 05 月 11 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 28.15% | 2018 年 05 月 16 日 | 2018 年 05 月 16 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018 年第三次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 20.23% | 2018 年 07 月 20 日 | 2018 年 07 月 20 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2018 年第四次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 20.24% | 2018 年 12 月 28 日 | 2018 年 12 月 28 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参 加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 刘爱明 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 许中缘 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事 规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司财务及日常经营进行了有效监督，对公司规范运作、内部控制建 设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议，完善公司监督机制，提高了公司决策的科学性，维护了公司和全体股东的合法 权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，其中，战略委员会2018年共召开1 次会议，对公司2018年度主要发展战略进行了讨论；审计委员会2018年共召开5次会议，审议了定期报告、募集资金使用情 况、会计师事务所选聘等事项；提名与薪酬考核委员会2018年共召开1次会议，审议了公司薪酬方案等事项。董事会各专业 委员会对全体股东高度负责，以务实的作风和严谨的态度，发挥各自优势，客观公正判断，对公司相关事项发表专业意见， 保护了全体股东的利益，对公司科学发展起到了至关重要的作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》等管理规定，公司系统的建立现代企业经营者激励机制，持续不断地改进和提高经营与工作 业绩，确保公司战略和经营目标的实现。

为充分调动员工积极性，采取动态薪酬政策，在保证员工基础薪酬的基础上，坚持绩效优先，兼顾公平，拉开绩效薪酬 差距，最大限度地发挥薪酬的激励作用。公司的绩效考核小组制定高级管理人员年度工作目标并签署经营目标责任书，落实 公司各项经营指标和年度工作目标，提高管理水平、提升工作效率，不断优化公司的治理结构，促进公司健康稳定的发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 03 月 23 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|  | 财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制 环境无效；（2）公司董事、监事和高级管 理人员的舞弊行为；（3）未被公司内部控 制识别的当期财务报告中的重大错报；（4） 审计委员会和审计部门对公司的对外财务 报告和财务报告内部控制监督无效。财务 报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公 认会计准则选择和应用会计政策；（2）未 建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非 常规或特殊交易的账务处理没有建立相应 的控制机制或没有实施且没有相应的补偿 性控制；（4）对于期末财务报告过程的控 制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编 制的财务报表达到真实、完整的目标。一 般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之 外的其他控制缺陷。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业 务流程有效性的影响程度、发生的可能 性作判定。如果缺陷发生的可能性较 小，会降低工作效率或效果、或加大效 果的不确定性、或使之偏离预期目标为 一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较 高，会显著降低工作效率或效果、或显 著加大效果的不确定性、或使之显著偏 离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生 的可能性高，会严重降低工作效率或效 果、或严重加大效果的不确定性、或使 之严重偏离预期目标为重大缺陷。 |
| 定性标准 |
|  |
|  | 本公司以利润总额的 5%作为利润表整体 重要性水平的衡量指标，以净资产的 5% 作为资产负债表整体重要性水平的衡量指 标。当利润表项目潜在错报金额大于或等 于利润总额的 5%，或资产负债表项目潜在 错报金额大于或等于净资产的 5%时，则认 定为重大缺陷； 当利润表项目潜在错报金 额小于利润总额的 5%，但大于或等于利 润总额的 3%，或资产负债表项目潜在错报 金额小于净资产的 5%，但大于或等于净资 产的 3%，则认定为重要缺陷； 当利润表 项目潜在错报金额小于利润总额的 3%， 资产负债表项目潜在错报金额小于净资产 的 3%时，则认定为一般缺陷。 | 本公司以直接损失占公司净资产的 5% 作为非财务报告重要性水平的衡量指 标。当直接损失金额大于或等于净资产 的 5%，则认定为重大缺陷；当直接损 失金额小于净资产的 5%但大于或等于 净资产的 3%，则认定为重要缺陷；当 直接损失金额小于净资产的 3%时，则 认定为一般缺陷。 |
| 定量标准 |
|  |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

□ 适用 √ 不适用

# 第十节 公司债券相关情况

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

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 二〇一九年三月二十三日 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天职业字[2019]8728 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘智清、肖金文、陈恩 |

审计报告正文

天职业字[2019]8728 号

##### 一、审计意见

我们审计了天舟文化股份有限公司（以下简称“天舟文化”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负 债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权 益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天舟文化 2018 年 12 月 31 日的 合并财务状况及财务状况、2018 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项** | **该事项在审计中是如何应对的** |
| **1、移动网络游戏业务收入确认** | |
| 如财务报表附注三、（二十六）所述的会计政策及附注六、（三十五）， 公司 2018 年度营业收入 112,580.47 万元，其中：移动网络游戏收入  68,944.58 万元，占比 61.24%，占比较高，对公司业绩影响较大。移动网 络游戏业务数据高度依赖网络信息系统，游戏玩家通过虚拟网络注册账 户、充值和消费，用户分布广、数量多、交易量大，游戏运营中运用到大 量的互联网技术，游戏玩家在虚拟网络中充值消费真实性核实的难度较 高，我们判断移动网络游戏收入确认可能存在潜在错报风险。综上所述， 我们将移动互联网游戏收入确认确定为关键审计事项。 | 针对此关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：  1、我们了解及评价了游戏运营业务收入确认有关的内部控制设计，并测试了 关键控制执行的有效性，对游戏业务收入确认时点进行了分析评估，进而评估天舟 文化游戏业务收入的确认政策；  2、我们的信息系统 IT 审计团队对公司信息系统有效性、真实性、及时性、准 确性和完整性进行了测试；通过大数据分析技术对主要游戏的玩家核心指标进行多 维度交叉分析，以判断游戏玩家信息的真实性、数据的合理性；并采取抽样方法对 游戏玩家进行了访谈；  3、我们抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，以确定收入确认的真实性、 准确性，包括：（1）检查与各游戏运营商签订的合作协议、对账结算单、银行收款 凭证；（2）检查自营业务各支付渠道收款记录、银行收款凭证；（3）检查受托开发 游戏签订的合同、验收合格记录；  4、根据移动网络游戏的不同类别收入的确认方式，分别执行了分析性复核程 序，判断其合理性；  5、对主要游戏运营数据进行测算：（1）根据游戏币充值消耗数据测算自营、 联合运营模式下收入递延的准确性；（2）根据游戏充值流水与合同约定的分成比例， 测算与重要游戏运营商分成金额的准确性；  6、我们抽查了重要的游戏合作运营商、受托开发游戏的委托方实施函证程序。 |
| **2、商誉减值** | |
| 如财务报表附注三、（二十一）所述的会计政策及附注六、（十三）， 公司 2014 年收购了北京神奇时代网络有限公司确认商誉 11.24 亿元，2016 年收购广州游爱网络技术有限公司确认商誉 14.22 亿元，2016 年收购人民 今典科教传媒有限公司确认商誉 1.39 亿元，2018 年收购海南奇遇天下网 络科技有限公司确认商誉 2.47 亿元，2018 年 12 月 31 日商誉的账面金额  29.32 亿元，计提的商誉减值准备 12.44 亿元，商誉账面价值 16.88 亿元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况，商誉的减值评估结果由管  理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。公司采用预计未 来现金净流量现值对商誉进行减值测试，由于在确定相关资产组预计未来 现金流量的现值时，需要预测相关资产组未来现金流的平均增长率和确定 相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，上述关键参数的选用 涉及公司管理层运用重大会计估计和判断，我们将商誉减值确定为关键审 计事项。 | 针对此关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：  1、了解商誉减值评估管理的相关流程和控制，复核公司对商誉减值迹象的判 断；  2、复核了公司对商誉所在资产组划分的合理性；  3、获取管理层聘请的第三方专家编制的商誉减值测试估值报告，复核了商誉 减值测试估值报告包括评估基准日、测试目的、测试对象、测试范围等，评价了由 管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；  4、评估管理层采用的估值模式中所依据的基础数据准确性、采用关键假设的 恰当性及关键参数的合理性；  5、我们检查了管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算；  6、我们结合资产组的实际经营以及对于市场的分析复核了现金流量预测；  7、根据商誉减值测试估值报告对商誉减值金额重新计算。 |

##### 四、其他信息

天舟文化管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务 报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过

程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要

报告。

##### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天舟文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经 营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天舟文化的财务报告过程。

##### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就天舟文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指 导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天舟文化股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 571,591,532.38 | 985,041,341.15 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 289,749,399.10 | 274,226,349.96 |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 289,749,399.10 | 274,226,349.96 |
| 预付款项 | 77,684,516.88 | 40,751,899.97 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 34,770,098.83 | 78,973,109.74 |
| 其中：应收利息 |  | 1,969,297.88 |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 38,127,715.25 | 36,921,522.19 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 44,737,421.53 | 6,710,393.95 |
| 流动资产合计 | 1,056,660,683.97 | 1,422,624,616.96 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 335,249,806.46 | 325,508,325.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 545,031,693.25 | 255,909,591.53 |
| 投资性房地产 | 6,705,560.80 | 7,103,313.40 |
| 固定资产 | 53,335,468.17 | 51,705,106.11 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 100,248,821.58 | 100,715,973.33 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 1,687,999,802.62 | 2,596,505,752.54 |
| 长期待摊费用 | 1,115,811.94 | 2,285,647.53 |
| 递延所得税资产 | 703,424.24 | 398,270.66 |
| 其他非流动资产 | 22,618,266.68 | 11,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,753,008,655.74 | 3,351,131,980.10 |
| 资产总计 | 3,809,669,339.71 | 4,773,756,597.06 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 334,616,335.68 | 278,617,929.37 |
| 预收款项 | 37,737,178.23 | 27,160,677.58 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 32,055,625.06 | 23,632,039.48 |
| 应交税费 | 23,059,061.02 | 25,389,327.61 |
| 其他应付款 | 109,675,884.72 | 117,097,491.29 |
| 其中：应付利息 | 64,630.93 |  |
| 应付股利 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,187,274.79 |  |
| 其他流动负债 | 2,836,616.27 | 3,186,688.38 |
| 流动负债合计 | 554,167,975.77 | 475,084,153.71 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 11,600,000.00 |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 64,800,000.00 | 12,074,712.60 |
| 长期应付职工薪酬 | 86,823.20 | 5,540,052.33 |
| 预计负债 | 200,000.00 |  |
| 递延收益 | 11,661,414.74 | 3,236,098.82 |
| 递延所得税负债 | 4,281,287.23 | 3,402,576.00 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 92,629,525.17 | 24,253,439.75 |
| 负债合计 | 646,797,500.94 | 499,337,593.46 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 844,934,446.00 | 844,934,446.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,898,395,203.49 | 2,898,499,902.07 |
| 减：库存股 | 277,580,787.64 | 270,581,816.38 |
| 其他综合收益 | 710,413.37 | -283,106.93 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 68,785,415.91 | 68,785,415.91 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -465,255,498.76 | 633,540,858.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,069,989,192.37 | 4,174,895,698.80 |
| 少数股东权益 | 92,882,646.40 | 99,523,304.80 |
| 所有者权益合计 | 3,162,871,838.77 | 4,274,419,003.60 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益总计 | 3,809,669,339.71 | 4,773,756,597.06 |

法定代表人：肖志鸿 主管会计工作负责人：张葵 会计机构负责人：刘英

### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 244,899,834.45 | 528,707,153.50 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 3,863,765.35 | 12,069,242.95 |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 3,863,765.35 | 12,069,242.95 |
| 预付款项 | 40,082,753.10 | 2,851,483.76 |
| 其他应收款 | 55,441,376.24 | 104,954,362.81 |
| 其中：应收利息 |  | 1,444,310.00 |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 9,251,294.65 | 7,026,861.52 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 918,994.40 | 98,295.82 |
| 流动资产合计 | 354,458,018.19 | 655,707,400.36 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 228,070,444.00 | 241,079,425.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 2,525,676,574.97 | 3,435,414,733.76 |
| 投资性房地产 | 6,705,560.80 | 7,103,313.40 |
| 固定资产 | 40,802,931.24 | 41,521,545.83 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 620,396.66 | 429,132.97 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |
| 递延所得税资产 | 71,900.44 | 41,657.83 |
| 其他非流动资产 | 16,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,817,947,808.11 | 3,736,589,808.79 |
| 资产总计 | 3,172,405,826.30 | 4,392,297,209.15 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 143,026,882.89 | 126,979,761.33 |
| 预收款项 | 5,110.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 3,754,363.52 | 3,161,391.44 |
| 应交税费 | 4,731,579.55 | 3,609,488.68 |
| 其他应付款 | 223,370,662.08 | 208,664,373.89 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 374,888,598.04 | 342,415,015.34 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 350,000.00 | 413,333.34 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 350,000.00 | 413,333.34 |
| 负债合计 | 375,238,598.04 | 342,828,348.68 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 844,934,446.00 | 844,934,446.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,898,915,315.80 | 2,899,027,894.84 |
| 减：库存股 | 277,580,787.64 | 270,581,816.38 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 68,785,415.91 | 68,785,415.91 |
| 未分配利润 | -737,887,161.81 | 507,302,920.10 |
| 所有者权益合计 | 2,797,167,228.26 | 4,049,468,860.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,172,405,826.30 | 4,392,297,209.15 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 1,125,804,691.36 | 936,023,719.25 |
| 其中：营业收入 | 1,125,804,691.36 | 936,023,719.25 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,303,324,875.15 | 815,167,658.01 |
| 其中：营业成本 | 690,778,290.50 | 439,528,567.20 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 3,373,798.09 | 5,508,542.07 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售费用 | 68,605,776.21 | 64,738,018.91 |
| 管理费用 | 104,346,044.22 | 100,611,831.84 |
| 研发费用 | 140,218,473.15 | 113,608,047.42 |
| 财务费用 | -7,071,604.95 | -14,794,208.68 |
| 其中：利息费用 | 814,624.26 |  |
| 利息收入 | 9,967,867.91 | 16,163,890.98 |
| 资产减值损失 | 1,303,074,097.93 | 105,966,859.25 |
| 加：其他收益 | 9,391,279.37 | 8,433,333.33 |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | 98,075,592.10 | 45,031,611.44 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | 35,906,462.10 | 22,794,708.18 |
| 公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填 列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） | 113,066.10 |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -1,069,940,246.22 | 174,321,006.01 |
| 加：营业外收入 | 712,533.83 | 334,755.16 |
| 减：营业外支出 | 5,220,633.47 | 282,898.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | -1,074,448,345.86 | 174,372,863.03 |
| 减：所得税费用 | 13,197,583.75 | 36,831,557.82 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -1,087,645,929.61 | 137,541,305.21 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“－”号填列） | -1,087,645,929.61 | 137,541,305.21 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“－”号填列） |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -1,085,672,055.22 | 134,016,677.55 |
| 少数股东损益 | -1,973,874.39 | 3,524,627.66 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 993,520.30 | -336,284.11 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 993,520.30 | -336,284.11 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 | 993,520.30 | -336,284.11 |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 | 993,520.30 | -336,284.11 |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | -1,086,652,409.31 | 137,205,021.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | -1,084,678,534.92 | 133,680,393.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,973,874.39 | 3,524,627.66 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -1.32 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | -1.32 | 0.16 |

法定代表人：肖志鸿 主管会计工作负责人：张葵 会计机构负责人：刘英

### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 204,899,293.57 | 233,161,566.58 |
| 减：营业成本 | 141,990,431.51 | 165,787,126.77 |
| 税金及附加 | 703,918.01 | 2,864,533.05 |
| 销售费用 | 18,713,295.62 | 21,202,332.48 |
| 管理费用 | 37,189,996.87 | 34,829,697.59 |
| 研发费用 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 财务费用 | -5,526,498.69 | -9,300,790.20 |
| 其中：利息费用 |  |  |
| 利息收入 | 5,566,239.86 | 9,582,570.77 |
| 资产减值损失 | 1,303,424,222.60 | 15,213,738.70 |
| 加：其他收益 | 1,041,333.34 | 1,003,333.33 |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | 66,858,839.71 | 474,524,532.07 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -5,522,713.08 | -6,231,211.01 |
| 公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -1,223,695,899.30 | 478,092,793.59 |
| 加：营业外收入 |  | 231,720.00 |
| 减：营业外支出 | 2,550,444.77 | 59,804.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | -1,226,246,344.07 | 478,264,709.22 |
| 减：所得税费用 | 5,819,436.17 | 2,703,540.72 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -1,232,065,780.24 | 475,561,168.50 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“－”号填列） | -1,232,065,780.24 | 475,561,168.50 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“－”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -1,232,065,780.24 | 475,561,168.50 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,170,028,649.67 | 923,898,548.31 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 2,785,533.00 | 2,018,800.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,777,852.22 | 34,703,163.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,197,592,034.89 | 960,620,511.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 700,108,406.01 | 425,746,868.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 189,846,539.27 | 162,696,444.58 |
| 支付的各项税费 | 49,265,642.07 | 73,319,791.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 112,235,847.79 | 87,513,766.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,051,456,435.14 | 749,276,870.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,135,599.75 | 211,343,641.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 77,377,781.00 | 252,477,691.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 35,169,130.00 | 636,942.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 133,400.00 | 18,239.85 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 50,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 162,680,311.00 | 253,132,872.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 10,144,714.10 | 15,477,883.52 |
| 投资支付的现金 | 532,100,000.00 | 276,050,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 123,769,897.38 | 94,590,918.13 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 666,014,611.48 | 436,118,801.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -503,334,300.48 | -182,985,928.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 600,000.00 | 3,935,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 600,000.00 | 3,935,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 29,000,000.00 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,600,000.00 | 3,935,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 偿还债务支付的现金 | 17,400,000.00 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 19,133,198.55 | 35,597,537.81 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | 5,258,903.55 | 6,349,806.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,998,971.26 | 270,581,816.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 43,532,169.81 | 306,179,354.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,932,169.81 | -302,244,354.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 1,681,061.77 | -509,434.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -369,449,808.77 | -274,396,076.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 938,041,341.15 | 1,212,437,417.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 568,591,532.38 | 938,041,341.15 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 215,469,006.40 | 234,120,891.89 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 67,121,497.12 | 80,158,295.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 282,590,503.52 | 314,279,187.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 166,762,343.41 | 157,267,936.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 19,352,755.87 | 22,339,762.97 |
| 支付的各项税费 | 7,144,603.15 | 8,346,760.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 38,208,740.93 | 13,024,310.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 231,468,443.36 | 200,978,771.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,122,060.16 | 113,300,415.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 62,377,781.00 | 225,877,691.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 72,381,552.79 | 229,038,794.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  | 12,677.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 50,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 184,759,333.79 | 454,929,162.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 2,169,981.00 | 10,577,425.62 |
| 投资支付的现金 | 450,395,459.07 | 309,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 94,590,918.13 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 452,565,440.07 | 464,168,343.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -267,806,106.28 | -9,239,181.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 13,124,301.67 | 29,247,730.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,998,971.26 | 270,581,816.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,123,272.93 | 299,829,547.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,123,272.93 | -299,829,547.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -236,807,319.05 | -195,768,312.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 481,707,153.50 | 677,475,466.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 244,899,834.45 | 481,707,153.50 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 |
| 股本 | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 优先 股 | 永续 债 |  | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 |  | 计 |
| 其他 |
|  |  |  |  |  |
|  |
|  | 844,93  4,446.  00 |  |  |  | 2,898,4  99,902.  07 | 270,581  ,816.38 | -283,10  6.93 |  | 68,785,  415.91 |  | 633,540  ,858.13 | 99,523,  304.80 | 4,274,4  19,003.  60 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 844,93  4,446.  00 |  |  |  | 2,898,4  99,902.  07 | 270,581  ,816.38 | -283,10  6.93 |  | 68,785,  415.91 |  | 633,540  ,858.13 | 99,523,  304.80 | 4,274,4  19,003.  60 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  | -104,69  8.58 | 6,998,9  71.26 | 993,520  .30 |  |  |  | -1,098,7  96,356.  89 | -6,640,6  58.40 | -1,111,5  47,164.  83 |
|  |  |  |  |  |  |  | 993,520  .30 |  |  |  | -1,085,6  72,055.  22 | -1,973,8  74.39 | -1,086,6  52,409.  31 |
| （一）综合收益总 额 |
|  |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  | 7,880.4  6 | 6,998,9  71.26 |  |  |  |  |  | 592,119  .54 | -6,398,9  71.26 |
| 1．所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 600,000  .00 | 600,000  .00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 7,880.4  6 | 6,998,9  71.26 |  |  |  |  |  | -7,880.4  6 | -6,998,9  71.26 |
| 4．其他 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13,124,  301.67 | -5,258,9  03.55 | -18,383,  205.22 |
| （三）利润分配 |
|  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13,124,  301.67 | -5,258,9  03.55 | -18,383,  205.22 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划 变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -112,57  9.04 |  |  |  |  |  |  |  | -112,57  9.04 |
| 四、本期期末余额 | 844,93  4,446.  00 |  |  |  | 2,898,3  95,203.  49 | 277,580  ,787.64 | 710,413  .37 |  | 68,785,  415.91 |  | -465,25  5,498.7  6 | 92,882,  646.40 | 3,162,8  71,838.  77 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 649,94  9,574.  00 |  |  |  | 3,094,1  67,172.  54 |  | 53,177.  18 |  | 21,229,  299.06 |  | 576,328  ,028.26 | 95,107,  135.65 | 4,436,8  34,386.  69 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本年期初余额 | 649,94  9,574.  00 |  |  |  | 3,094,1  67,172.  54 |  | 53,177.  18 |  | 21,229,  299.06 |  | 576,328  ,028.26 | 95,107,  135.65 | 4,436,8  34,386.  69 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 194,98  4,872.  00 |  |  |  | -195,66  7,270.4  7 | 270,581  ,816.38 | -336,28  4.11 |  | 47,556,  116.85 |  | 57,212,  829.87 | 4,416,1  69.15 | -162,41  5,383.0  9 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -336,28  4.11 |  |  |  | 134,016  ,677.55 | 3,524,6  27.66 | 137,205  ,021.10 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  | 270,581  ,816.38 |  |  |  |  |  | 6,558,9  50.00 | -264,02  2,866.3  8 |
| 1．所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,935,0  00.00 | 3,935,0  00.00 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | 270,581  ,816.38 |  |  |  |  |  | 2,623,9  50.00 | -267,95  7,866.3  8 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 47,556,  116.85 |  | -76,803,  847.68 | -6,349,  806.98 | -35,597,  537.81 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 47,556,  116.85 |  | -47,556,  116.85 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -29,247,  730.83 | -6,349,  806.98 | -35,597,  537.81 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 194,98  4,872.  00 |  |  |  | -194,98  4,872.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 194,98  4,872.  00 |  |  |  | -194,98  4,872.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划 变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -682,39  8.47 |  |  |  |  |  |  | 682,398  .47 |  |
| 四、本期期末余额 | 844,93  4,446.  00 |  |  |  | 2,898,4  99,902.  07 | 270,581  ,816.38 | -283,10  6.93 |  | 68,785,  415.91 |  | 633,540  ,858.13 | 99,523,  304.80 | 4,274,4  19,003.  60 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 844,934,  446.00 |  |  |  | 2,899,027  ,894.84 | 270,581,8  16.38 |  |  | 68,785,41  5.91 | 507,302  ,920.10 | 4,049,468  ,860.47 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 844,934,  446.00 |  |  |  | 2,899,027  ,894.84 | 270,581,8  16.38 |  |  | 68,785,41  5.91 | 507,302  ,920.10 | 4,049,468  ,860.47 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） |  |  |  |  | -112,579.  04 | 6,998,971  .26 |  |  |  | -1,245,1  90,081.  91 | -1,252,30  1,632.21 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,232,0  65,780.  24 | -1,232,06  5,780.24 |
| （一）综合收益总 额 |
|  |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  | - | 6,998,971  .26 |  |  |  |  | -6,998,97  1.26 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | 6,998,971  .26 |  |  |  |  | -6,998,97  1.26 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13,124,  301.67 | -13,124,3  01.67 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13,124,  301.67 | -13,124,3  01.67 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划 变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -112,579.  04 |  |  |  |  |  | -112,579.  04 |
| 四、本期期末余额 | 844,934,  446.00 |  |  |  | 2,898,915  ,315.80 | 277,580,7  87.64 |  |  | 68,785,41  5.91 | -737,88  7,161.8  1 | 2,797,167  ,228.26 |

上期金额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 上期 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 649,949,  574.00 |  |  |  | 3,094,012  ,766.84 |  |  |  | 21,229,29  9.06 | 108,545  ,599.28 | 3,873,737  ,239.18 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 649,949,  574.00 |  |  |  | 3,094,012  ,766.84 |  |  |  | 21,229,29  9.06 | 108,545  ,599.28 | 3,873,737  ,239.18 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 194,984,  872.00 |  |  |  | -194,984,  872.00 | 270,581,8  16.38 |  |  | 47,556,11  6.85 | 398,757  ,320.82 | 175,731,6  21.29 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 475,561  ,168.50 | 475,561,1  68.50 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  | 270,581,8  16.38 |  |  |  |  | -270,581,  816.38 |
| 1．所有者投入的 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 270,581,8  16.38 |  |  |  |  | -270,581,  816.38 |
| 4．其他 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 47,556,11  6.85 | -76,803,  847.68 | -29,247,7  30.83 |
| （三）利润分配 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 47,556,11  6.85 | -47,556,  116.85 |  |
| 1．提取盈余公积 |
|  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -29,247,  730.83 | -29,247,7  30.83 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 194,984,  872.00 |  |  |  | -194,984,  872.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 194,984,  872.00 |  |  |  | -194,984,  872.00 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划 变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 844,934,  446.00 |  |  |  | 2,899,027  ,894.84 | 270,581,8  16.38 |  |  | 68,785,41  5.91 | 507,302  ,920.10 | 4,049,468  ,860.47 |

**天舟文化股份有限公司**

**2018 年度财务报表附注**

#### （除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

## 一、公司的基本情况

（一）历史沿革 天舟文化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名湖南天舟科教文化股份有限公司，是由原湖南天舟科教文化

拓展有限公司整体变更的股份有限公司。湖南天舟科教文化拓展有限公司于 2003 年 8 月 18 日在湖南省工商行政管理局登记

成立，公司成立时注册资本人民币 300.00 万元，其中湖南天鸿投资有限公司出资 195.00 万元，湖南教育出版社工会出资 105.00

万元，成立时企业法人营业执照注册号为 4300002004810。

2007 年 8 月，公司增资 4,700.00 万元，增资后注册资本变更为人民币 5,000.00 万元。

2008 年 2 月 21 日，湖南天舟科教文化拓展有限公司以 2007 年 11 月 30 日经审计后的净资产 53,357,644.43 元按净资产

1.067：1 折股，整体变更为湖南天舟科教文化股份有限公司。整体变更后，公司股本为 5,000.00 万元，计 5,000.00 万股，其

中湖南天鸿投资集团有限公司出资 4,898.00 万元，102 名自然人股东出资 102.00 万元。整体变更后的企业法人营业执照注册 号为 430121000002025。

2008 年 7 月，公司增资 600.00 万元，增资后公司股本增加至 5,600.00 万元。

2010 年 11 月 24 日，公司经中国证监会《证监许可[2010]1697 号》文批准，向社会公开发行社会公众股 1,900.00 万股；

经深圳证券交易所《深证上[2010]412 号》文同意，于 2010 年 12 月 15 日在深交所创业板上市交易。公司股本增加至 7,500.00

万元，其中湖南天鸿投资集团有限公司出资 4,888.00 万元，占总股本的 65.17%。

#### 2011年4月19日，公司2010年度股东大会决议，以2010年12月31日总股本7,500.00万股为基数，按每10

#### 股转增3股的比例，以资本公积转增股份2,250.00万股，公司股本增加至9,750.00万元。

2011 年 11 月 18 日，公司名称变更为天舟文化股份有限公司。

#### 2012年4月17日，公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日总股本9,750.00万股为基数，按每10

#### 股转增3股的比例，以资本公积转增股份2,925.00万股，公司股本增加至12,675.00万元。

#### 2013年4月22日，公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日总股本12,675.00万股为基数，按每

#### 10股转增2股的比例，以资本公积转增股份2,535.00万股，公司股本增加至15,210.00万元。

#### 2014年3月22日，公司2013年度股东大会决议，以2013年12月31日总股本15,210.00万股为基数，按每

#### 10股转增5股的比例，以资本公积转增股份7,605.00万股，公司股本增加至22,815.00万元。

#### 2014年4月17日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向李桂华等发行股份

#### 购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可字[2014]416号文件）核准，公司以支付现金及发行股份的方 式购买北京神奇时代网络有限公司（以下简称“神奇时代”）100%股权，并募集配套资金，增加股本人民币 12,380.9591万元，变更后的股本为人民币35,195.9591万元。

#### 2015年5月6日，公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日总股本35,195.9591万股为基数，按每

#### 10股转增2股的比例，以资本公积转增股份7,039.1918万股，公司股本增加至42,235.1509万元。

#### 2016年3月28日，公司2015年度股东大会决议，以2015年12月31日总股本42,235.1509万股为基数，按 每10股转增2股的比例，以资本公积转增股份8,447.0301万股，公司股本增加至50,682.1810万股。

#### 2016年7月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天舟文化股份有限公司向袁雄贵等发行股份 购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1585号文件）核准，公司以非公开定向发行股份和支 付现金的方式收购交易对方合计持有广州游爱网络技术有限公司（以下简称“游爱网络”）100%的股权，其 中：公司申请增加股本7,314.5950万股，由袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、樟树市悦玩投资管理中心

#### （有限合伙）、李冰和新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）合计持有的游爱网络66.7344%股权 出资，公司股本由原50,682.1810万股，变更后公司股本增加至57,996.7760万股。另以现金53,890.28万元购 买游爱网络33.2656%的股权，公司通过对宝盈基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、财通基金 管理有限公司、安信基金管理有限责任公司共四名特定投资者非公开发行股份6,998.1814万股，募集配套 资金增加股本6,998.1814万股，变更后的股本为64,994.9574万股。

#### 2017年5月10日，公司2016年度股东大会决议，以2016年12月31日总股本64,994.9574万股为基数，按 每10股转增3股的比例，以资本公积转增股份19,498.4872万股，公司股本增加至84,493.4446万股。

#### 截至2018年12月31日，公司股本总额844,934,446.00元。

（二）公司注册地、组织形式和总部地址 公司注册地址：长沙县星沙镇茶叶大市场办公楼 502、602 号。 公司组织形式：股份有限公司。

公司总部地址：长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地中央广场 6 栋 33 楼。

（三）公司的业务性质和主要经营活动 公司行业性质：文化教育行业。 公司主要经营活动：图书出版发行业务；移动互联网游戏业务。

（四）母公司以及集团最终母公司的名称 公司母公司及集团最终母公司为湖南天鸿投资集团有限公司。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日 公司财务报表经公司董事会批准后报出。 本财务报表批准报出日：2019 年 3 月 23 日。

#### 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司， 是指被本公司控制的企业或主体。本期的合并财务报表范围及其变化情况详见附注“七、合并范围的变动” 和“八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础 本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重

要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明 本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定

(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》

（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币 本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性 本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法 本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法 本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计 入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综 合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产 生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净 资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作

为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的

交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财 务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入 资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为 当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

#### 合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计 准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1.合并财务报表范围的确定原则

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

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值 进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续 计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控 制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划 净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—— 长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十五） “长 期股权投资”或本附注三、（十）“金融工具”。

#### 本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直

#### 至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济 影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交 易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一 并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下 部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十五）、4.（1））和“因处置部分股权投资或其他 原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至 丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计 处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合 并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排

#### 1.合营安排的认定和分类 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。合营安排具有下列特征：1)各参与

#### 方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单 独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该 安排。

#### 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权 的参与方一致同意后才能决策。

#### 合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### 2.合营安排的会计处理 共同经营参与方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行

#### 会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以 及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认 共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### 合营企业参与方按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处 理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准 现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个

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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类 金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

#### 易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应 收款项、可供出售金融资产。

#### 金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交 易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件 本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

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

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

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

#### ——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的 累积摊销额后的余额。

#### 金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允 价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额 与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公

#### 允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投 资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除 原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留

#### 了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项 金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

#### （1） 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2） 未放弃对该金融资产控制的，按照继续 涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资

#### 产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值； 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行

#### 检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测 试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包 括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金

#### 流量现值之间的差额确认减值损失。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， 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生

#### 金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额， 确认为减值损失。

#### （2）可供出售金融资产减值 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售

#### 权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允 价值连续下跌时间超过 12 个月。

#### 可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势 属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值 损失。

#### 在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的 事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可 供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### 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，或与该权益工具挂钩并须通过交 付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（十一）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| **单项金额重大的判断依据或金额标准** | 期末金额为 100 万元以上（含 100 万元）应收款项。 |
| **单项金额重大并单项计提坏账准备的计提 方法** | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏  账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似 信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

#### 2．按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1） 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|  |  |
| --- | --- |
| **确定组合的依据** | |
| 组合 1 | 公司除网络游戏领域外的其他业务领域产生的应收款项、已单独计提减值准备的外，根据以前年度与 之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结 合现时情况采用账龄分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合 2 | 公司网络游戏领域产生的应收款项，已单独计提减值准备的除外，根据以前年度与之相同或相类似的、 按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄 分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| **按组合计提坏账准备的计提方法** | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |

#### （2） 账龄分析法

##### 计提比例（%）

##### 账 龄

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **组合 1** | **组合 2** |
| 1 年以内（含 1 年） | 1 | 5 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 5 | 10 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 30 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

#### 3．单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| **单项计提坏账准备的理由** | 单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项 |
| **坏账准备的计提方法** | 个别认定法 |

对应收票据、预付款项及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

#### 1. 存货的分类 公司的存货分为在产品、库存商品、发出商品等。 2. 发出存货的计价方法 发出存货采用加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

结合行业积压图书处理的一般情况和企业处理积压图书的实际经验，公司将图书分为常销类、非常销类二大类。于每期 期末，对库存出版物存货进行全面清查并实行分年核价，按规定的比例提取跌价准备：

对红魔语法阅读词汇系列图书、少儿及经典名著系列图书等常销书 1 年内不计提存货跌价准备，1-2 年按图书总定价计 提 3%存货跌价准备，2-3 年以上按图书总定价计提 5%存货跌价准备，3 年以上按图书总定价计提 10%存货跌价准备。

在非常销书中对当年出版的过季同步教辅和纸质期刊扣除图书总定价 3%全额计提存货跌价准备。对社科类、青春类等 非常销书类图书按库龄不同，库龄 1-2 年库存社科类、青春类等畅销图书按图书总定价的 10%计提存货跌价准备，图书库龄 超过 2 年的按图书总定价的 20%计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法 低值易耗品、包装物领用时按照一次转销法进行摊销。

#### （十三）持有待售

#### 本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中 出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划 作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议， 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极 小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

#### 本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有 待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账 面价值，再根据处置组中适用《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》 计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

#### 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予 以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持 有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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。 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额， 根据处置组中除商誉外适用《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》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。

#### 本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分 权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公 司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营 终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别： 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。 本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其

减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经 营损益列报。

（十五）长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

#### （1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性 证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额 作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之 间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为 该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付 对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收 益。

#### （2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成 本。

#### （3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本； 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投 资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有

#### 共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣 告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并 同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

#### 采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资 损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之 间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应 全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分 得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账 面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务 的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者 权益。

#### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

#### 控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

#### 4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资

收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的

账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账 面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成 本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的 差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提 折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值 准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。 固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产类别** | **折旧方法** | **净残值率（%）** | **使用年限（年）** | **年折旧率（%）** |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 3 | 20-40 | 2.43-4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 19.40 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-10 | 4-5 | 18.00-24.25 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **资产类别** | **折旧方法** | **净残值率（%）** | **使用年限（年）** | **年折旧率（%）** |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 3-5 | 19.00-32.33 |

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

#### 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值 准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1） 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2） 承租人 有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合 理确定承租人将会行使这种选择权；（3） 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁 资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4） 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产 公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；（5） 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折 旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

#### 1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办 理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调 整原已计提的折旧。

#### 2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减 值准备。

（十九） 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入

#### 相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2．借款费用资本化期间

#### （1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；

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

#### （2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个 月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重 新开始。

#### （3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本

#### 化。

#### 3．借款费用资本化金额 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包

#### 括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进 行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的 资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本 化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）无形资产

#### 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **摊销年限（年）** |
| 图书著作权、版权、业务独家经营权等 | 10 年 |
| 软件著作权及成套研发运营系统 | 5 年 |
| 合同权益 | 2-3 年 |

#### 3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额 的差额计提相应的减值准备；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。

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

#### 本公司内部研究开发项目划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；

（4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5.发行权的初始计量和摊销

发行权是指作者授予本公司一定年限内（一般为 5 年），在全球范围内华文简（繁）体版以图书形式独家寻找出版社出 版作者的作品及寻找发行商发行上述作品的权利。

发行权的计量成本按保底印量支付的版税金额确定，按照《图书出版合同》规定的保底印量进行摊销，超过保底印量支 付的版税直接计入当期成本。公式如下：

发行权本年度摊销金额=（本年度实际印量÷合同约定保底印量）×发行权计量成本

（二十一）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被 投资单位或被购买方可辨认净 资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有 关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。公司企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年年末进行减 值测试。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期 间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪 酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及 其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货 币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能 单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与 职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴 纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已 退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并 计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）预计负债

#### 1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现

#### 时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项 义务确认为预计负债。

#### 2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日 对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

#### 1. 股份支付的种类 包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。 2. 权益工具公允价值的确定方法

#### （1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

#### （2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

#### 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入 相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务 的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础， 按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

#### 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的，按照其他方服 务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠 计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付 授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值

#### 计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务 的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公 司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### （3）修改、终止股份支付计划 如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得

#### 服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认 为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑

#### 修改后的可行权条件。

#### 如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确 认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司 将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处 理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

#### 如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而 被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十六）收入

#### 1. 销售商品 销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货

#### 方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入 的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5） 相关的已发生或将发生的成本能够可 靠地计量。

公司图书发行收入按照销售渠道的不同，主要分为系统销售、经销、政府采购（含管配、职教、农村书屋）和图书推广 四类，其中系统销售、政府采购、部分经销图书无销售退回条件，发出商品后已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购 货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本 能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。经销图书中合同约定附有销售退回条件的部分，退货期满时确认销售收入实 现。

图书推广系公司与出版社合作，公司将策划好的图书交出版社出版发行，公司为出版发行的图书开拓市场，出版社将图 书销售收入扣除相应的印制成本和出版社的管理费用后的剩余部分支付给公司，公司在与出版社结算开票时确认为图书推广 收入。

公司版税收入是指公司向出版社提供已编辑完成的文稿及设计图片等向出版社收取的费用，通常在图书出版后与出版社 结算确认收入。

#### 2. 提供劳务

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

#### 3. 让渡资产使用权 让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使

#### 用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同 或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.游戏收入的确认

#### 公司游戏产品主要采用按虚拟道具收费模式。虚拟道具收费模式是指游戏为玩家提供网络游戏的免费 下载和免费游戏娱乐体验，而游戏的收益则来自于游戏内虚拟道具的销售。游戏玩家注册一个游戏账户后， 即可参与游戏而无须支付任何费用，若玩家希望进一步加强游戏体验，则需付费购买游戏中的虚拟道具。 公司的运营模式分为自主运营、与游戏运营商合作运营（包括：联合运营、授权运营、代理运营）及受托 开发游戏业务。

#### （1）自主运营模式收入确认

公司自主运营模式是通过将自主研发或独家代理的游戏推广获得自有用户，公司负责游戏全部运营环节的一种运营模

式。

在自主运营模式下，游戏玩家直接通过公司官方网站注册游戏账号，直接通过公司所提供的充值渠道进行充值而获得游 戏内的虚拟货币。公司既可以利用自己官方网站的影响力进行游戏推广，也可以通过其他方式进行推广，推广所获得的游戏 玩家均直接在公司自有平台注册账号并登录游戏，无需通过游戏推广服务商的账号登录游戏。玩家在进行游戏时，直接通过 公司所提供的充值渠道进行充值获得游戏内的虚拟货币，公司在游戏玩家实际充值并消费时确认为营业收入。

#### （2）联合运营模式收入确认

联合运营是指公司将自主开发的网络游戏或公司独家代理的网络游戏通过授权给多个游戏运营商运营，不同的运营商针 对各自发展的用户采用独立的用户管理系统或支付系统，联合运营商与版权拥有方之间分享游戏运营收益。一般而言联合运 营商不需要向版权拥有方支付初始授权金，只需要按照协议约定的分成比例支付运营收入分成。具体的合作模式由双方协商， 一般由游戏开发商负责技术维护和游戏更新，而游戏运营商则负责市场推广及用户注册、充值渠道搭建。

#### 公司与游戏运营商将游戏玩家实际充值的金额扣除渠道费后按协议约定的比例计算分成，在双方核对 数据确认无误后，公司根据游戏币消耗金额与协议约定的分成比例计算确认营业收入。

#### （3）授权运营模式收入确认

授权运营是指公司将自主研发的游戏以独家代理的方式授权其他游戏运营商在特定区域运营游戏，由游戏运营商承担主 要运营责任，负责服务器的架设、支付渠道的建设及维护、市场推广、客户服务等活动，游戏研发商提供版本更新及部分客 户服务。游戏运营商通过向游戏玩家提供道具销售等增值服务的方式获取运营收入，游戏研发商通过向游戏运营商收取游戏 版权金及游戏充值分成款作为运营收入。

#### 在这种合作模式下，公司与游戏运营商将游戏玩家实际充值的金额按协议约定的比例计算分成，在双 方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

#### 在这种合作模式下，如约定将公司自主研发的游戏授权其他运营商在某个区域进行运营，同时约定授 权期限，并向运营商收取游戏授权金，则公司将应取得的游戏授权金按照协议约定达成条件在授权期限内 分期摊销确认授权金收入。

#### （4）代理运营模式收入确认

公司以非独家代理的方式代理其他游戏开发商研发的游戏，该模式下公司主要承担游戏发行和推广责任，发行和推广包 括自有平台和其他合作渠道平台资源进行代理游戏的推广，并获取玩家充值，公司提供的是发行和推广服务，因此在自有平

台发行收入在收款账号收到玩家充值时确认联合代理运营收入，与其他合作渠道平台的玩家充值收入，在与合作渠道平台公 司对账一致，获取结算单后确认联合代理运营收入。

#### （5）受托开发游戏业务

公司接受其他方委托进行游戏业务的研发，并收取开发游戏收入，根据合同约定的交付条件，在公司受托开发游戏业务 满足约定交付条件，并收到对方确认验收合格的签收单后确认收入。

（二十七）政府补助

#### 1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2.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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 3. 政府补助采用总额法：

#### （1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期 计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余 额转入资产处置当期的损益。

#### （2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相 关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### 5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动 无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨 付给本公司两种情况处理：

#### （1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

#### （2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定 可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的 适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

#### 2. 确认递延所得税资产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。资产负债表 日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会

#### 计期间未确认的递延所得税资产。

#### 3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

#### 4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所 得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁 本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发

#### 生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用， 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁 本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

#### 中两者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，其差额为未确认 融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期 的融资费用。

#### 本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收 入。

（三十）回购股份

#### 因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库 存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值 总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回 购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份 收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其 差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（三十一）分部报告 本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信

息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本

公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财 务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并 为一个经营分部。

## 四、税项

（一） 主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税 种** | **计 税 依 据** | **税 率** |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 免征、17%、16%、11%、10%、6%、3% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按 租金收入的 12%计缴 | 按税法规定执行 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 免税、25%、16.5%、15%、12.5% |

注 1：不同纳税主体所得税税率情况：

|  |  |
| --- | --- |
| **纳税主体名称** | **所得税税率** |
| 北京神奇时代网络有限公司 | 15% |
| 广州游爱网络技术有限公司 | 15% |
| 上海游爱之星信息科技有限公司 | 12.5% (25%减半) |
| 海南奇遇天下网络科技有限公司 | 免税 |
| 霍尔果斯游爱网络技术有限公司 | 免税 |
| 本公司境外子公司 | 16.5% |
| 本公司、其他境内子公司 | 25% |

#### 注 2：本期图书销售收入免征增值税；根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】 32 号），期刊收入按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，2018 年 5 月 1 日前税率为 11%，2018 年 5

#### 月 1 日起税率为 10%；其他货物销售收入增值税税率 2018 年 5 月 1 日前税率为 17%，2018 年 5 月 1 日起 税率为 16%。

#### 注 3：根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试 点税收政策的通知》（财税〔2013〕37 号），本公司图书推广劳务收入缴纳增值税，适应增值税税率为 6%； 本公司取得的文化创意及数字信息服务收入缴纳增值税，适应增值税税率为 6%；

#### 注 4：根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征

#### 增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）及《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施 办法》（财税〔2011〕111 号）的相关规定，本公司之子公司北京神奇时代网络有限公司、广州游爱网络技 术有限公司的信息技术服务收入适用 6%的增值税率。

（二） 重要税收优惠政策及其依据

1.2018 年 6 月 5 日财政部国家税务总局联合发布了《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2018]53

号)，根据该通知第二条规定自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

2.根据国家税务总局 2016 年 5 月 6 日发布的关于发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》

的公告（国家税务总局公告 2016 年第 29 号），公司及其属于软件企业的下属子公司跨境应税行为取得的收入免征增值税。

3.本公司之子公司北京神奇时代网络有限公司于 2017 年 8 月 10 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201711000103）， 有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，适用企业所得税税率为 15%。

4. 本公司之子公司广州游爱网络技术有限公司于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业（ 证书编号： GR201644003553），有效期三年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，适用企 业所得税税率为 15%。

5.根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕

27 号）第三条规定：“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获 利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享 受至期满为止。” 公司之全资孙公司上海游爱之星信息科技有限公司于 2014 年 5 月被认定为软件企业，自获利年度 2015

年起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。上海游爱之星信息科技有限 2015 年度和 2016 年度免征企业所得税，

2017-2019 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。公司之全资孙公司海南奇遇天下网络科技有限公司于 2018 年 3 月

28 日在澄迈县国家税务局完成了 2017 年度企业所得税减免事项的备案，并取得了税务部门同意文件，海南奇遇天下网络科 技有限公司系符合财税〔2012〕27 号的企业，2017 年度、2018 年度免缴企业所得税，2019-2021 年按照 25%的法定税率减 半征收企业所得税。

6.依据《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）规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难 地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度 起，五年内免征企业所得税。公司之孙公司霍尔果斯游爱网络技术有限公司所得税优惠于 2017 年 4 月 24 日向霍尔果斯经济

开发区国家税务局申请备案同意，自 2017 年起五年内免征企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

本公司于 2018 年 10 月 29 日董事会会议批准，自 2018 年第三季度开始采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业 财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。该会计政策变更对财务报表列报的影响如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **会计政策变更的内容和原因** | **受影响的报表项目名称和金额** |

|  |  |
| --- | --- |
| **会计政策变更的内容和原因** | **受影响的报表项目名称和金额** |
| 将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款” 列示 | 合并资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 289,749,399.10  元；期初列示金额 274,226,349.96 元  母公司资产负债表：应收票据及应收账款期末列示金额 3,863,765.35  元；期初列示金额 12,069,242.95 元 |
| 将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收 款”列示 | 合并资产负债表：其他应收款期末列示金额 34,770,098.83 元；期初  列示金额 78,973,109.74 元  母公司资产负债表：其他应收款期末列示金额 55,441,376.24 元；期  初列示金额 104,954,362.81 元 |
| 将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产” | 合并资产负债表：固定资产期末列示金额 53,335,468.17 元；期初列  示金额 51,705,106.11 元  母公司资产负债表：固定资产期末列示金额 40,802,931.24 元；期初  列示金额 41,521,545.83 元 |
| 将在建工程、工程物资合并为“在建工程” | 无影响 |
| 将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款” 列示 | 合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 334,616,335.68  元；期初列示金额 278,617,929.37 元 母公司资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 143,026,882.89 元；期初列示金额 126,979,761.33 元 |
| 将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付 款”列示 | 合并资产负债表：其他应付款期末列示金额 109,675,884.72 元；期  初列示金额 117,097,491.29 元  母公司资产负债表：其他应付款期末列示金额 223,370,662.08 元；  期初列示金额 208,664,373.89 元 |
| 新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科 目核算 | 合并利润表：本期增加研发费用 140,218,473.15 元，减少管理费用  140,218,473.15 元；上期增加研发费用 113,608,047.42 元，减少管理  费用 113,608,047.42 元  母公司利润表无影响。 |
| “财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项 目列报 | 合并利润表：利息费用本期列示金额 814,624.26 元，利息收入本期  列示金额 9,967,867.91 元；利息费用上期无影响，利息收入上期列  示金额 16,163,890.98 元  母公司利润表：利息费用无影响；利息收入本期列示金额  5,566,239.86 元，上期列示金额 9,582,570.77 元 |
| 新增“设定收益计划变动额结转留存收益” | 无影响 |

本次会计政策变更，除上述项目变更有影响外，其他项目的变更对本公司本期及上期合并及母公司财务报表无影响。

2.会计估计的变更

报告期内公司无重要会计估计变更。 3.前期会计差错更正 报告期内公司无重要会计差错更正。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1.分类列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 现金 | 168,845.44 | 181,221.52 |
| 银行存款 | 571,404,295.17 | 955,391,324.63 |
| 其他货币资金 | 18,391.77 | 29,468,795.00 |
| 合 计 | 571,591,532.38 | 985,041,341.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 24,654,950.72 | 12,933,665.49 |

2.报告期末因购买理财产品对使用有限制款项金额为3,000,000.00元。

3.期末存放在境外的款项总额为24,654,950.72元。

4.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据及应收账款

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 289,749,399.10 | 274,226,349.96 |
| 合 计 | 289,749,399.10 | 274,226,349.96 |

2.应收账款

（1）应收账款分类披露

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额** |  |
| **类 别** | **账面余额** | **坏账准备** | |
|  |  |  | **账面价值** |
| **金额** | **比例（%）** | **金额** | **计提比例（%）** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,748,118.40 | 1.22 | 1,223,627.83 | 32.65 | 2,524,490.57 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 组合 1 | 68,622,313.01 | 22.35 | 2,342,247.44 | 3.41 | 66,280,065.57 |
| 组合 2 | 234,609,543.39 | 76.40 | 13,664,700.43 | 5.82 | 220,944,842.96 |
| 组合小计 | 303,231,856.40 | 98.75 | 16,006,947.87 | 5.28 | 287,224,908.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 97,924.99 | 0.03 | 97,924.99 | 100 |  |
| 合 计 | 307,077,899.79 | 100 | 17,328,500.69 |  | 289,749,399.10 |

接下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期初余额** |  |  |
| **类 别** | **账面余额** |  | **坏账准备** | |  |
|  |  |  |  |  | **账面价值** |
|  | **金额** | **比例（%）** | **金额** | **计提比例（%）** |  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,748,118.40 | 1.30 | 1,711,526.94 | 45.66 | 2,036,591.46 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 组合 1 | 97,801,179.43 | 34.03 | 1,702,871.23 | 1.74 | 96,098,308.20 |
| 组合 2 | 185,746,164.34 | 64.64 | 9,654,714.04 | 5.20 | 176,091,450.30 |
| 组合小计 | 283,547,343.77 | 98.67 | 11,357,585.27 | 4.01 | 272,189,758.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 95,747.45 | 0.03 | 95,747.45 | 100 |  |
| 合 计 | 287,391,209.62 | 100 | 13,164,859.66 |  | 274,226,349.96 |

（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **期末余额** | **坏账准备期末余额** | **计提比例（%）** | **计提理由** |
| 深圳时代首游互动科技有限公司 | 3,748,118.40 | 1,223,627.83 | 32.65 | 根据法院判决书 |
| 合 计 | 3,748,118.40 | 1,223,627.83 |  |  |

（3）组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

**期末余额 期初余额**

**账 龄 比例**

**计提比例 比例**

**计提比例**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** |
| 1 年以内（含 1 年） | 51,198,579.13 | 74.61 | 511,985.80 | 1.00 | 92,147,407.73 | 94.22 | 921,474.06 | 1.00 |

**期末余额 期初余额**

**账 龄 比例**

**计提比例 比例**

**计提比例**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** |
| 1-2 年（含 2 年） | 14,688,226.32 | 21.41 | 734,411.32 | 5.00 | 4,686,196.45 | 4.79 | 234,309.84 | 5.00 |
| 2-3 年(含 3 年) | 2,342,367.46 | 3.41 | 702,710.23 | 30.00 | 600,697.03 | 0.61 | 180,209.11 | 30.00 |
| 3 年以上 | 393,140.10 | 0.57 | 393,140.09 | 100.00 | 366,878.22 | 0.38 | 366,878.22 | 100.00 |
| 合 计 | 68,622,313.01 | 100 | 2,342,247.44 |  | 97,801,179.43 | 100 | 1,702,871.23 |  |

（4）组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账 龄** |  | **期末余额** |  | **计提比** |  | **期初余额**  **比例** |  | **计提比** |
|  | **账面余额** | **比例（%）** | **坏账准备** | **例（%）** | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **例（%）** |
| 1 年以内（含 1 年） | 215,420,851.44 | 91.82 | 10,771,042.59 | 5.00 | 179,323,140.04 | 96.54 | 8,966,156.98 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 16,753,531.91 | 7.14 | 1,675,353.20 | 10.00 | 6,307,387.75 | 3.40 | 630,738.78 | 10.00 |
| 2-3 年(含 3 年) | 2,433,710.82 | 1.04 | 1,216,855.42 | 50.00 | 115,636.55 | 0.06 | 57,818.28 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,449.22 |  | 1,449.22 | 100.00 |  |  |  |  |
| 合 计 | 234,609,543.39 | 100 | 13,664,700.43 |  | 185,746,164.34 | 100 | 9,654,714.04 |  |

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** |
| 本期计提应收账款坏账准备 | 4,047,385.42 |
| 本期收回或转回的应收账款坏账准备 | 无 |

（6）本期无实际核销的应收账款。

（7）按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

公司应收账款金额前五名期末余额为 70,444,157.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.94%，相应计提的坏账 准备期末余额为 3,522,207.89 元。

（8）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（9）期末无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

（三）预付款项

1.预付账款按账龄列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账 龄** | **期末余额** | **比例（%）** | **期初余额** | **比例（%）** |
| 1 年以内（含 1 年） | 68,166,684.72 | 87.75 | 34,236,668.20 | 84.01 |
| 1-2 年（含 2 年） | 4,002,253.36 | 5.15 | 5,930,976.98 | 14.55 |
| 2-3 年（含 3 年） | 5,179,936.86 | 6.67 | 582,261.78 | 1.43 |
| 3 年以上 | 335,641.94 | 0.43 | 1,993.01 | 0.01 |
| 合 计 | 77,684,516.88 | 100 | 40,751,899.97 | 100 |

2.账龄超过1年且金额重要的预付款项

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **与本公司关**  **系** | **期末余额** | **账龄** | **未结算原因** |
| 上海花羽信息技术有限公司 | 非关联方 | 2,257,281.55 | 1-2 年 | 按合同约定付款 |
| 上海渔阳网络技术有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 2-3 年 | 按合同约定付款 |
| 成都比特兄弟网络科技有限公司 | 非关联方 | 1,456,310.69 | 2-3 年，3 年以上 | 按合同约定付款 |
| 合 计 |  | 5,713,592.24 |  |  |

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司预付款项金额前五名期末余额为 46,863,882.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 60.33%。

（四）其他应收款

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应收利息 |  | 1,969,297.88 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 34,770,098.83 | 77,003,811.86 |
| 合 计 | 34,770,098.83 | 78,973,109.74 |

2.应收利息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 定期存款 |  | 1,969,297.88 |
| 合 计 |  | 1,969,297.88 |

3.其他应收款

（1）其他应收款分类披露

**期末余额**

**账面余额 坏账准备**

**类 别**

**金额 比例（%） 金额**

**计提比例**

**（%）**

**账面价值**

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 组合 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 29,593,181.71 | 69.41 | 7,139,481.41 | 24.13 | 22,453,700.30 |
| 13,040,171.41 | 30.59 | 723,772.88 | 5.55 | 12,316,398.53 |
| 42,633,353.12 | 100.00 | 7,863,254.29 | 18.44 | 34,770,098.83 |
| 42,633,353.12 | 100 | 7,863,254.29 |  | 34,770,098.83 |

组合 2

组合小计

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

合 计

接下表：

**期初余额**

**账面余额 坏账准备**

**类 别**

**比例**

**计提比例**

**账面价值**

**金额 金额**

**（%）**

**（%）**

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 组合 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 68,153,486.65 | 81.20 | 6,056,489.01 | 8.89 | 62,096,997.64 |
| 15,775,074.30 | 18.80 | 868,260.08 | 5.50 | 14,906,814.22 |
| 83,928,560.95 | 100.00 | 6,924,749.09 | 8.25 | 77,003,811.86 |
| 83,928,560.95 | 100 | 6,924,749.09 |  | 77,003,811.86 |

组合 2

组合小计

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

合 计

（2）组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账 龄** |  | **期末余额**  **比例** | **计提比例** |  | **期初余额**  **比例** |  | **计提比例** |
|  | **账面余额** | **坏账准备**  **（%）** | **（%）** | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** |
| 1 年以内（含 1 年） | 16,635,156.63 | 56.21 166,351.58 | 1.00 | 55,093,960.68 | 80.83 | 550,939.60 | 1.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,098,455.23 | 3.71 54,922.76 | 5.00 | 7,610,210.53 | 11.17 | 380,510.53 | 5.00 |
| 2-3 年(含 3 年) | 7,059,089.68 | 23.86 2,117,726.90 | 30.00 | 463,252.24 | 0.68 | 138,975.68 | 30.00 |

**期末余额 期初余额**

**账 龄**

**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**

**（%）**

3 年以上 4,800,480.17 16.22 4,800,480.17 100.00 4,986,063.20 7.32 4,986,063.20 100.00

合 计 29,593,181.71 100 7,139,481.41 68,153,486.65 100 6,056,489.01

（3）组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账 龄** |  | **期末余额**  **比例** |  | **计提比例** |  | **期初余额**  **比例** |  | **计提比例** |
|  | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** | **账面余额** | **（%）** | **坏账准备** | **（%）** |
| 1 年以内（含 1 年） | 12,444,529.86 | 95.43 | 629,076.51 | 5.00 | 15,005,591.51 | 95.11 | 750,279.59 | 5.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 556,605.76 | 4.27 | 55,660.58 | 10.00 | 723,447.00 | 4.59 | 72,344.70 | 10.00 |
| 2-3 年(含 3 年) |  |  |  |  | 800.00 | 0.01 | 400.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 39,035.79 | 0.30 | 39,035.79 | 100.00 | 45,235.79 | 0.29 | 45,235.79 | 100.00 |
| 合 计 | 13,040,171.41 | 100 | 723,772.88 |  | 15,775,074.30 | 100 | 868,260.08 |  |

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** |
| 本期计提其他应收款坏账准备 | 921,828.37 |
| 本期收回或转回的其他应收款坏账准备 | 无 |

（5）本期无实际核销的其他应收款。

（6）按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **期末余额** | **期初余额** |
| 保证金、押金 | 14,580,550.19 | 55,045,625.68 |
| 往来款 | 14,838,155.20 | 4,678,722.52 |
| 课题研究费 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 备用金 | 1,807,925.12 | 931,637.11 |
| 股权转让款 |  | 12,000,000.00 |
| 其他 | 8,406,722.61 | 8,272,575.64 |
| 合 计 | 42,633,353.12 | 83,928,560.95 |

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **款项性质** | **期末余额** | **账龄** | **占其他应收款**  **总额的比例（%）** | **坏账准备**  **期末余额** |
| 湖南超卓安信贸易发展有限公司 | 往来款 | 9,000,000.00 | 1 年以内 | 21.11 | 90,000.00 |
| 杭州派娱科技有限公司 | 应退股权款 | 7,000,000.00 | 2-3 年(含 3 年) | 16.42 | 2,100,000.00 |
| 中央教育科学研究所 | 课题研究费 | 3,000,000.00 | 3 年以上 | 7.04 | 3,000,000.00 |
| 广州山城文化传播有限公司 | 保证金、押金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 4.69 | 100,000.00 |
| 霍尔果斯不亦乐乎文化传媒有限公司 | 保证金、押金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 4.69 | 100,000.00 |
| 合 计 |  | 23,000,000.00 |  | 53.95 | 5,390,000.00 |

（8）本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（9）期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

（10）期末无应收政府补助款。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）存货  1.分类列示 |  | | | | | |
| **项 目** | **账面余额** | **期末余额 跌价准备** | **账面价值** | **账面余额** | **期初余额 跌价准备** | **账面价值** |
| 在产品 | 1,615,052.88 |  | 1,615,052.88 | 5,645,503.19 |  | 5,645,503.19 |
| 库存商品 | 23,733,800.47 | 2,985,013.27 | 20,748,787.20 | 24,495,618.21 | 1,593,082.69 | 22,902,535.52 |
| 发出商品 | 15,763,875.17 |  | 15,763,875.17 | 8,373,483.48 |  | 8,373,483.48 |
| 合 计 | 41,112,728.52 | 2,985,013.27 | 38,127,715.25 | 38,514,604.88 | 1,593,082.69 | 36,921,522.19 |

2.存货跌价准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **本期增加金额** |  | **本期减少金额** | |
| **项 目** | **期初余额** |  |  |  | **期末余额** |
|  |  | **计提** | **其他** | **转回或转销** | **其他** |
| 库存商品 | 1,593,082.69 | 1,682,906.26 |  | 290,975.68 | 2,985,013.27 |
| 合 计 | 1,593,082.69 | 1,682,906.26 |  | 290,975.68 | 2,985,013.27 |

3.存货跌价准备情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **计提存货跌价准备的依据** | **本期转回存货跌价准备的原因** | **本期转销存货跌价准备的原因** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **计提存货跌价准备的依据** | **本期转回存货跌价准备的原因** | **本期转销存货跌价准备的原因** |
| 库存商品 | 成本高于可变现净值 | 无 | 销售已计提跌价准备的产品 |

（六）其他流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 理财产品 | 33,000,000.00 |  |
| 待抵扣增值税进项税额 | 10,042,928.20 | 6,006,933.30 |
| 预交所得税 | 1,694,493.33 | 703,460.65 |
| 合 计 | 44,737,421.53 | 6,710,393.95 |

（七）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额** |  |  | **期初余额** |  |
| **项 目** |  |  |  |  |  |  |
|  | **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** | **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** |
| 可供出售权益工具 | 364,946,344.00 | 29,696,537.54 | 335,249,806.46 | 346,855,325.00 | 21,347,000.00 | 325,508,325.00 |
| 其中：按成本计量 | 364,946,344.00 | 29,696,537.54 | 335,249,806.46 | 346,855,325.00 | 21,347,000.00 | 325,508,325.00 |
| 北京初见科技有限公司 | 204,000,000.00 |  | 204,000,000.00 | 204,000,000.00 |  | 204,000,000.00 |
| 上海德天股权投资基金中心（有限合伙） | 24,070,444.00 |  | 24,070,444.00 | 37,079,425.00 |  | 37,079,425.00 |
| 广州杰茜卡信息科技有限公司 | 15,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |  |  |  |
| 上海羽厚亦网络科技有限公司 | 14,100,000.00 |  | 14,100,000.00 | 14,100,000.00 |  | 14,100,000.00 |
| 深圳市慧动创想科技有限公司 | 13,000,000.00 |  | 13,000,000.00 |  |  |  |
| 上海颜盟文化传媒有限公司 | 15,000,000.00 | 5,949,537.54 | 9,050,462.46 | 15,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |
| 霍尔果斯不亦乐乎文化传媒有限公司 | 8,000,000.00 |  | 8,000,000.00 |  |  |  |
| 上海暗沙网络科技有限公司 | 6,400,000.00 |  | 6,400,000.00 | 6,400,000.00 |  | 6,400,000.00 |
| 湖南奇葩乐游网络科技有限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |  |  |
| 海南济游网络科技有限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |  |  |
| 广州光娱信息科技有限公司 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |
| 海南二九游科技有限公司 | 3,500,000.00 |  | 3,500,000.00 |  |  |  |
| 海南神游天下网络科技有限公司 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |  |  |  |
| 深圳市龙宇天下科技有限公司 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 海南永康网络科技有限公司 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |  |  |  |
| 上海跨创企业管理有限公司 | 2,578,900.00 |  | 2,578,900.00 | 2,578,900.00 |  | 2,578,900.00 |
| 上海虹境网络科技有限公司 | 2,200,000.00 |  | 2,200,000.00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额** |  |  | **期初余额** |  |
| **项 目** |  |  |  |  |  |  |
|  | **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** | **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** |
| 南京番茄互娱网络科技有限公司 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  |  |  |
| 上海盟约信息技术有限公司 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  |  |  |
| 广州竞游信息科技有限公司 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |
| 湖南亚瑟网络科技有限公司 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |
| 澄迈旭游网络科技有限公司 | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |  |  |  |
| 苏州火柴人小小网络科技有限公司 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |  |  |
| 深圳市优象网络科技有限公司 | 450,000.00 |  | 450,000.00 | 450,000.00 |  | 450,000.00 |
| 广州漫库动漫科技有限公司 | 400,000.00 |  | 400,000.00 |  |  |  |
| 上海手趣网络科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |
| 海南灵境信息技术有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 |  | 400,000.00 |  | 400,000.00 |
| 上海银河数娱网络科技有限公司 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |  | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |  |
| KEYROUTE GAMES CO.,LIMITED | 7,347,000.00 | 7,347,000.00 |  | 7,347,000.00 | 7,347,000.00 |  |
| 海南奇遇天下网络科技有限公司 |  |  |  | 33,000,000.00 |  | 33,000,000.00 |
| 合 计 | 364,946,344.00 | 29,696,537.54 | 335,249,806.46 | 346,855,325.00 | 21,347,000.00 | 325,508,325.00 |

2.期末按成本计量的可供出售金融资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账面余额** | | | | |
| **项 目** |  |  |  |  |
|  | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 北京初见科技有限公司 | 204,000,000.00 |  |  | 204,000,000.00 |
| 上海德天股权投资基金中心（有限合伙） | 37,079,425.00 |  | 13,008,981.00 | 24,070,444.00 |
| 上海颜盟文化传媒有限公司 | 15,000,000.00 |  |  | 15,000,000.00 |
| 广州杰茜卡信息科技有限公司 |  | 15,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |
| 上海羽厚亦网络科技有限公司 | 14,100,000.00 |  |  | 14,100,000.00 |
| 深圳市慧动创想科技有限公司 |  | 13,000,000.00 |  | 13,000,000.00 |
| 霍尔果斯不亦乐乎文化传媒有限公司 |  | 8,000,000.00 |  | 8,000,000.00 |
| 上海暗沙网络科技有限公司 | 6,400,000.00 |  |  | 6,400,000.00 |
| 湖南奇葩乐游网络科技有限公司 |  | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |
| 海南济游网络科技有限公司 |  | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |
| 广州光娱信息科技有限公司 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |
| 海南二九游科技有限公司 |  | 3,500,000.00 |  | 3,500,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账面余额** | | | | |
| **项 目** |  |  |  |  |
|  | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 海南神游天下网络科技有限公司 |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 深圳市龙宇天下科技有限公司 | 3,000,000.00 |  |  | 3,000,000.00 |
| 海南永康网络科技有限公司 |  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 上海跨创企业管理有限公司 | 2,578,900.00 |  |  | 2,578,900.00 |
| 上海虹境网络科技有限公司 |  | 2,200,000.00 |  | 2,200,000.00 |
| 南京番茄互娱网络科技有限公司 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |
| 上海盟约信息技术有限公司 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |
| 上海手趣网络科技有限公司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |
| 广州竞游信息科技有限公司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |
| 湖南亚瑟网络科技有限公司 | 1,500,000.00 |  |  | 1,500,000.00 |
| 澄迈旭游网络科技有限公司 |  | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |
| 苏州火柴人小小网络科技有限公司 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 |
| 深圳市优象网络科技有限公司 | 450,000.00 |  |  | 450,000.00 |
| 海南灵境信息技术有限公司 | 400,000.00 |  |  | 400,000.00 |
| 广州漫库动漫科技有限公司 |  | 400,000.00 |  | 400,000.00 |
| 海南奇遇天下网络科技有限公司 | 33,000,000.00 | -33,000,000.00 |  |  |
| 上海银河数娱网络科技有限公司 | 14,000,000.00 |  |  | 14,000,000.00 |
| KEYROUTE GAMES CO.,LIMITED | 7,347,000.00 |  |  | 7,347,000.00 |
| 合 计 | 346,855,325.00 | 31,100,000.00 | 13,008,981.00 | 364,946,344.00 |

接上表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **减值准备** | | | | | |
|  |  |  | **在被投资单位持股比例(%)** | | **本期现金红利** |
| **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |  |  |
|  |  |  |  | 27.00 |  |
|  |  |  |  | 40.00 | 10,669,130.00 |
|  | 5,949,537.54 |  | 5,949,537.54 | 18.75 |  |
|  |  |  |  | 15.00 |  |
|  |  |  |  | 15.00 |  |
|  |  |  |  | 2.96 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **减值准备** | | | | | |
|  |  |  | **在被投资单位持股比例(%)** | | **本期现金红利** |
| **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |  |  |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  |  |  |  | 8.00 |  |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  |  |  |  | 20.00 |  |
|  |  |  |  | 5.00 | 500,000.00 |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  |  |  |  | 18.00 |  |
|  |  |  |  | 15.00 |  |
|  |  |  |  | 15.00 |  |
|  |  |  |  | 16.50 |  |
|  |  |  |  | 20.00 |  |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 | 5.29 |  |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  |  |  |  | 7.50 |  |
|  |  |  |  | 10.00 |  |
|  |  |  |  | 16.60 |  |
|  |  |  |  | 3.00 |  |
|  | 400,000.00 |  | 400,000.00 | 5.00 |  |
|  |  |  |  | 8.00 |  |
| 14,000,000.00 |  |  | 14,000,000.00 | 2.00 |  |
| 7,347,000.00 |  |  | 7,347,000.00 | 19.35 |  |
| 21,347,000.00 | 8,349,537.54 |  | 29,696,537.54 |  | 11,169,130.00 |

3.报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **可供出售金融资产分类** | **可供出售权益工具** | **可供出售债务工具** | **合 计** |
| 期初已计提减值金额 | 21,347,000.00 |  | 21,347,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **可供出售金融资产分类** | **可供出售权益工具** | **可供出售债务工具** | **合 计** |
| 本期计提 | 8,349,537.54 |  | 8,349,537.54 |
| 其中：从其他综合收益转入 |  |  |  |
| 本期减少 |  |  |  |
| 其中：期后公允价值回升转回 |  |  |  |
| 期末已计提减值金额 | 29,696,537.54 |  | 29,696,537.54 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （八）长期股权投资 |  | **本期增减变动** |
| **被投资单位名称** | **期初余额** | **追加投资 减少投资** |
| 一、合营企业 |  |  |
| 人民天舟（北京）出版有限公司 | 5,092,343.26 |  |
| 天津宇宙星辰互动科技有限公司 |  | 10,000,000.00 |
| 小 计 | 5,092,343.26 | 10,000,000.00 |
| 二、联营企业 |  |  |
| 决胜教育科技集团股份有限公司 | 163,691,119.89 |  |
| 宁波梅山保税港区合思益远投资合伙企业（有限合伙） | 29,257,512.03 |  |
| 北京海德拉科技有限公司 | 2,538,995.44 |  |
| 广州炫动信息科技有限公司 | 19,293,474.65 |  |
| 海南元游信息技术有限公司 | 34,536,146.26 |  |
| 长沙琴石文化科技有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 广州四九游网络科技有限公司 |  | 375,000,000.00 |
| 北京欢乐部落科技有限公司 |  | 20,000,000.00 |
| 成都晴空互娱网络科技有限公司 |  | 3,500,000.00 |
| 小 计 | 250,817,248.27 | 400,000,000.00 |
| 合 计 | 255,909,591.53 | 410,000,000.00 |

接上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期增减变动** |  |  |
| **权益法下确认的投资损益** | **其他综合收益调整** | **其他权益变动** | **宣告发放现金 红利或利润** |
| 一、合营企业 |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 671,547.79 |  |  |
| -957,463.65 |  |  |
| -285,915.86 |  |  |
| 二、联营企业 |  |  |
| -23,343,050.30 |  |  |
| -559,619.10 | -112,579.04 |  |
| -5,350.00 |  |  |
| 1,188,574.04 |  |  |
| 43,637,535.91 |  | 24,000,000.00 |
| -32,332.25 |  |  |
| 17,740,740.78 |  |  |
| -2,212,484.33 |  |  |
| -221,636.79 |  |  |
| 36,192,377.96 | -112,579.04 | 24,000,000.00 |
| 35,906,462.10 | -112,579.04 | 24,000,000.00 |

接上表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本期增减变动** |  |  |
|  | **期末余额** | **减值准备期末余额** |
| **本期计提减值准备** | **其他** |  |
| 一、合营企业 |  |  |
|  | 5,763,891.05 |  |
|  | 9,042,536.35 |  |
|  | 14,806,427.40 |  |
| 二、联营企业 |  |  |
| 130,138,135.90 | 10,209,933.69 | 130,138,135.90 |
|  | 28,585,313.89 |  |
| 2,533,645.44 |  | 2,533,645.44 |
|  | 20,482,048.69 |  |
|  | 54,173,682.17 |  |
|  | 2,967,667.75 |  |
|  | 392,740,740.78 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本期增减变动** | | |
|  | **期末余额** | **减值准备期末余额** |
| **本期计提减值准备** | **其他** |  |

一、合营企业

5,763,891.05

9,042,536.35

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 14,806,427.40 |  |
|  | 17,787,515.67 |  |
|  | 3,278,363.21 |  |
| 132,671,781.34 | 530,225,265.85 | 132,671,781.34 |
| 132,671,781.34 | 545,031,693.25 | 132,671,781.34 |

（九）投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **房屋、建筑物** | **土地使用权** | **在建工程** | **合 计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 10,205,738.56 |  |  | 10,205,738.56 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）固定资产转入 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 10,205,738.56 |  |  | 10,205,738.56 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 3,102,425.16 |  |  | 3,102,425.16 |
| 2.本期增加金额 | 397,752.60 |  |  | 397,752.60 |
| （1）固定资产转入 |  |  |  |  |
| （2）计提或摊销 | 397,752.60 |  |  | 397,752.60 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 3,500,177.76 |  |  | 3,500,177.76 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 6,705,560.80 |  |  | 6,705,560.80 |
| 2.期初账面价值 | 7,103,313.40 |  |  | 7,103,313.40 |

2. 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

（十）固定资产

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 固定资产 | 53,335,468.17 | 51,705,106.11 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合 计 | 53,335,468.17 | 51,705,106.11 |

2.固定资产

（1）固定资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **房屋及建筑物** | **运输工具** | **电子设备及其他** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 51,668,392.78 | 13,810,886.86 | 20,742,980.27 | 86,222,259.91 |
| 2.本期增加金额 |  | 3,964,301.10 | 3,195,638.55 | 7,159,939.65 |
| （1）购置 |  | 3,964,301.10 | 1,975,327.22 | 5,939,628.32 |
| （2）企业合并增加 |  |  | 1,220,311.33 | 1,220,311.33 |
| 3.本期减少金额 |  | 480,321.00 | 422,857.08 | 903,178.08 |
| （1）处置或报废 |  | 480,321.00 | 422,857.08 | 903,178.08 |
| 4.期末余额 | 51,668,392.78 | 17,294,866.96 | 23,515,761.74 | 92,479,021.48 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 9,477,297.01 | 9,365,256.72 | 15,674,600.07 | 34,517,153.80 |
| 2.本期增加金额 | 2,001,313.44 | 1,445,815.69 | 2,021,417.17 | 5,468,546.30 |
| （1）计提 | 2,001,313.44 | 1,445,815.69 | 1,970,481.18 | 5,417,610.31 |
| （2）合并增加 |  |  | 50,935.99 | 50,935.99 |
| 3.本期减少金额 |  | 465,911.37 | 376,235.42 | 842,146.79 |
| （1）处置或报废 |  | 465,911.37 | 376,235.42 | 842,146.79 |
| 4.期末余额 | 11,478,610.45 | 10,345,161.04 | 17,319,781.82 | 39,143,553.31 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 40,189,782.33 | 6,949,705.92 | 6,195,979.92 | 53,335,468.17 |
| 2.期初账面价值 | 42,191,095.77 | 4,445,630.14 | 5,068,380.20 | 51,705,106.11 |

（2）期末无未办妥产权证书的固定资产。

（3）期末暂时闲置固定资产。

（4）期末无过融资租赁租入的固定资产。

（5）期末通过经营租赁租出的固定资产。

（十一）无形资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **商 标** | **著作权、版权、业务独**  **家经营权及成套研发运 营系统** | **软 件** | **游戏代理 合同权益** | **合 计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 383,478.89 | 130,663,628.59 | 2,795,027.30 |  | 133,842,134.78 |
| 2.本期增加金额 |  | 10,000.00 | 727,594.56 | 20,800,000.00 | 21,537,594.56 |
| （1）购置 |  | 10,000.00 | 720,756.95 |  | 730,756.95 |
| （2）企业合并增加 |  |  | 6,837.61 | 20,800,000.00 | 20,806,837.61 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 383,478.89 | 130,673,628.59 | 3,522,621.86 | 20,800,000.00 | 155,379,729.34 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 280,879.11 | 30,646,848.14 | 2,198,434.20 |  | 33,126,161.45 |
| 2.本期增加金额 | 25,909.68 | 16,850,477.40 | 431,585.04 | 4,696,774.19 | 22,004,746.31 |
| （1）计提 | 25,909.68 | 16,850,477.40 | 431,129.20 | 4,696,774.19 | 22,004,290.47 |
| （2）企业合并增加 |  |  | 455.84 |  | 455.84 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 306,788.79 | 47,497,325.54 | 2,630,019.24 | 4,696,774.19 | 55,130,907.76 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 76,690.10 | 83,176,303.05 | 892,602.62 | 16,103,225.81 | 100,248,821.58 |
| 2.期初账面价值 | 102,599.78 | 100,016,780.45 | 596,593.10 |  | 100,715,973.33 |

注：2018 年 4 月 25 日，天舟文化召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于全资子公司收购资产的议案》， 批准了公司以21,600.00万元现金收购海南奇遇 72%股权，开元评估事务所出具了开元评报字[2018]480号评估报告，对评估 基准日2018年5月31日海南奇遇可辨认无形资产进行评估，公司代理游戏合同权益评估值为2,080.00万元。

（十二）开发支出

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **期初余**  **额** | **本期增加** |  | **本期减少** |  | **期末余**  **额** |
| **项 目** |  |  |  |  |
|  | **内部开发支出** | **其他** | **确认为无形资产** | **计入当期损益** |
| 移动网络游戏研发项目 |  | 140,218,473.15 |  |  | 140,218,473.15 |  |
| 合 计 |  | 140,218,473.15 |  |  | 140,218,473.15 |  |

（十三）商誉

1.商誉账面原值

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **本期增加** | **本期减少** |
| **被投资单位名称或形成商誉的事项** | **期初余额** |  | **期末余额** |
|  |  | **企业合并形成的** | **处置** |
| 广州游爱网络技术有限公司 | 1,422,078,148.08 |  | 1,422,078,148.08 |
| 北京神奇时代网络有限公司 | 1,124,037,462.81 |  | 1,124,037,462.81 |
| 海南奇遇天下网络科技有限公司 |  | 246,894,709.08 | 246,894,709.08 |
| 人民今典科教传媒有限公司 | 138,606,411.63 |  | 138,606,411.63 |
| 合 计 | 2,684,722,022.52 | 246,894,709.08 | 2,931,616,731.60 |

2.商誉减值准备

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称或**  **形成商誉的事项** |  | **本期增加** | **本期减少** |
| **期初余额** |  | **期末余额** |
|  | **企业合并形成的** | **处置** |
| 北京神奇时代网络有限公司 | 74,053,614.35 | 1,035,856,200.00 | 1,109,909,814.35 |
| 人民今典科教传媒有限公司 | 14,162,655.63 | 119,544,459.00 | 133,707,114.63 |
| 合 计 | 88,216,269.98 | 1,155,400,659.00 | 1,243,616,928.98 |

3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资产组或资产组组合** | | | |
| **商誉账面价值** |  |  | **本期是否 发生变动** |
| **主要构成** | **账面价值** | **确定方法** |

##### 资产组或资产组组合

##### 商誉账面价值

##### 主要构成 账面价值 确定方法

##### 本期是否 发生变动

1,422,078,148.08

广州游爱网络技术有限公司剔 除海南奇遇天下网络科技有限 公司与广州游爱兄弟信息技术 有限公司后长期资产及运营资 金

186,948,986.15

商誉所在的资产组代理或自研游 戏存在活跃市场，可以带来独立

否

的现金流，可将其认定为一个单

独的资产组。

14,127,648.46

北京神奇时代网络有限公司长 期资产及运营资金

43,472,651.54

商誉所在的资产组代理或自研游 戏存在活跃市场，可以带来独立

否

的现金流，可将其认定为一个单

独的资产组。

246,894,709.08

海南奇遇天下网络科技有限公 司长期资产及运营资金

48,755,717.17

商誉所在的资产组代理游戏存在

活跃市场，可以带来独立的现金

否

流，可将其认定为一个单独的资

产组。

4,899,297.00

人民今典科教传媒有限公司长 期资产及运营资金

124,603,435.29

商誉所在的资产组所售图书存在

活跃市场，可以带来独立的现金

否

流，可将其认定为一个单独的资

产组。

4.说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的 相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资 产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资 产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分） 与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

广州游爱网络技术有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假 设：预计广州游爱网络技术有限公司未来5年游戏流水均维持在核定游戏流水，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 37%-40%，折现率13.95%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额161,235.52万元大于广州游爱网络技术 有限公司资产组账面价值18,694.90万元及商誉账面价值142,207.81万元之和。本期广州游爱网络技术有限公司的商誉不需计 提资产减值准备。

北京神奇时代网络有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假 设：预计北京神奇时代网络有限公司未来5年游戏流水均维持在核定游戏流水，稳定年份增长率 0%，息税前利润率8%-20%， 折现率15.57%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额5,760.03万元小于北京神奇时代网络有限公司资产 组账面价值4,347.27 万元及商誉账面价值 104,998.38 万元之和。本期北京神奇时代网络有限公司需计提资产减值准备

103,585.62万元。

海南奇遇天下网络科技有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要 假设：预计海南奇遇天下网络科技有限公司未来5年游戏流水均维持在核定游戏流水，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 14%-18%，折现率17.57%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额31,082.53万元大于海南奇遇天下网络 科技有限公司资产组账面价值4,875.57万元及商誉账面价值24,689.47万元之和。本期海南奇遇天下网络科技有限公司不需计 提资产减值准备。

人民今典科教传媒有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假 设：预计人民今典科教传媒有限公司未来5年产量均维持在核定产量，稳定年份增长率 0%，息税前利润率19%-22%，折现 率18.61%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额13,420.99万元小于人民今典科教传媒有限公司资产组 账面价值12,460.34万元及商誉账面价值24,400.74万元之和。剔除少数股东应承担的商誉减值，本期人民今典科教传媒有限公 司需计提资产减值准备11,954.45万元。

（十四）长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加额** | **本期摊销额** | **其他减少额** | **期末余额** |
| 房屋装修费 | 2,285,647.53 | 581,442.39 | 1,751,277.98 |  | 1,115,811.94 |
| 合 计 | 2,285,647.53 | 581,442.39 | 1,751,277.98 |  | 1,115,811.94 |

（十五）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未抵销的递延所得税资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **可抵扣暂时性差异** | **期末余额**  **递延所得税资产** | **可抵扣暂时性差异** | **期初余额**  **递延所得税资产** |
| 资产减值准备 | 2,813,697.03 | 703,424.24 | 1,593,082.69 | 398,270.66 |
| 合 计 | 2,813,697.03 | 703,424.24 | 1,593,082.69 | 398,270.66 |

2.未抵销的递延所得税负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额** |  | **期初余额** |
| **项 目** |  |  |  |  |
|  | **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 | 31,225,785.81 | 4,281,287.23 | 22,683,840.00 | 3,402,576.00 |
| 合 计 | 31,225,785.81 | 4,281,287.23 | 22,683,840.00 | 3,402,576.00 |

3.未确认递延所得税资产情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 可抵扣暂时性差异 | 187,731,390.10 | 41,665,901.11 |
| 可抵扣亏损 | 109,405,616.97 | 55,116,190.03 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 递延收益-政府补助 | 5,000,000.00 |  |
| 未决诉讼 | 200,000.00 |  |
| 合 计 | 302,337,007.07 | 96,782,091.14 |

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **年 份** | **期末余额** | **期初余额** | **备注** |
| 2018 |  | 1,256,557.29 |  |
| 2019 | 2,172,452.89 | 5,024,280.93 |  |
| 2020 | 4,527,438.11 | 4,527,438.11 |  |
| 2021 | 10,038,916.99 | 14,049,136.00 |  |
| 2022 | 34,389,565.74 | 48,829,347.58 |  |
| 2023 | 58,277,243.24 |  |  |
| 合 计 | 109,405,616.97 | 73,686,759.91 |  |

（十六）其他非流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 预付武汉福地科技有限公司项目合作款 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 预付湖南天巽高端制造产业投资基金合伙企业（有限 合伙）投资款 | 5,000,000.00 |  |
| 预付购买房屋款 | 4,618,266.68 |  |
| 预付武汉美凯荧电子商务有限公司项目合作款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 预付上海元起网络科技有限公司股权款 | 2,000,000.00 |  |
| 湖南天舟教育科技研究院 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合 计 | 22,618,266.68 | 11,000,000.00 |

注：湖南天舟教育科技研究院属于本公司下属从事教育科学研究、教育技术研究及推广的民办非企业法人单位。

（十七）应付票据及应付账款

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 334,616,335.68 | 278,617,929.37 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 合 计 | 334,616,335.68 | 278,617,929.37 |

2.应付账款

（1）应付账款列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 分成成本 | 123,362,142.45 | 79,424,480.16 |
| 服务器成本 | 3,178,777.32 | 767,423.01 |
| 货款 | 208,075,415.91 | 198,426,026.20 |
| 合 计 | 334,616,335.68 | 278,617,929.37 |

（2）账龄超过1年的重要应付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **未偿还或结转的原因** |
| 人教教材中心有限责任公司 | 29,718,409.08 | 未结算 |
| 广州君海网络科技有限公司 | 1,493,794.57 | 未结算 |
| 合 计 | 31,212,203.65 |  |

（十八）预收款项

1.分类列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 1 年以内（含 1 年） | 36,197,418.39 | 26,986,309.35 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,474,378.85 | 174,368.23 |
| 2-3 年（含 3 年） | 65,380.99 |  |
| 合 计 | 37,737,178.23 | 27,160,677.58 |

2.期末无账龄超过1年的重要预收款项。

（十九）应付职工薪酬

1.分类列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 短期薪酬 | 23,059,018.75 | 185,315,931.75 | 176,722,702.37 | 31,652,248.13 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 离职后福利中-设定提存计划负债 | 573,020.73 | 11,217,451.73 | 11,387,095.53 | 403,376.93 |
| 辞退福利 |  | 2,283,763.00 | 2,283,763.00 |  |
| 一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合 计 | 23,632,039.48 | 198,817,146.48 | 190,393,560.90 | 32,055,625.06 |

2.短期薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 22,451,313.51 | 160,340,873.11 | 151,704,839.24 | 31,087,347.38 |
| 二、职工福利费 |  | 8,933,690.58 | 8,927,322.58 | 6,368.00 |
| 三、社会保险费 | 327,600.82 | 6,854,213.26 | 6,952,121.30 | 229,692.78 |
| 其中：1．医疗保险费 | 293,035.60 | 6,093,419.32 | 6,178,669.72 | 207,785.20 |
| 2．工伤保险费 | 11,681.55 | 187,314.08 | 193,151.90 | 5,843.73 |
| 3．生育保险费 | 22,883.67 | 573,479.86 | 580,299.68 | 16,063.85 |
| 四、住房公积金 | 32,598.00 | 7,203,869.95 | 7,186,477.95 | 49,990.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 247,506.42 | 1,983,284.85 | 1,951,941.30 | 278,849.97 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、其他短期薪酬 |  |  |  |  |
| 合 计 | 23,059,018.75 | 185,315,931.75 | 176,722,702.37 | 31,652,248.13 |

3.离职后福利中的设定提存计划负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 548,131.41 | 10,807,894.70 | 10,970,753.42 | 385,272.69 |
| 2.失业保险费 | 24,889.32 | 409,557.03 | 416,342.11 | 18,104.24 |
| 合 计 | 573,020.73 | 11,217,451.73 | 11,387,095.53 | 403,376.93 |

4.辞退福利

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期缴费金额** | **期末应付未付金额** |
| 离职补偿金 | 2,283,763.00 |  |
| 合 计 | 2,283,763.00 |  |

（二十）应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税费项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 1．企业所得税 | 8,133,485.96 | 17,303,464.62 |
| 2．增值税 | 10,742,927.88 | 3,636,737.15 |
| 3．城市维护建设税 | 289,408.70 | 302,281.19 |
| 4．教育费附加及地方教育附加 | 254,120.70 | 258,778.66 |
| 5．代扣代缴个人所得税 | 3,564,316.73 | 3,869,167.26 |
| 6．其他 | 14,953.73 | 18,898.73 |
| 7．房产税 | 54,272.42 |  |
| 8．土地使用税 | 5,574.90 |  |
| 合 计 | 23,059,061.02 | 25,389,327.61 |

（二十一）其他应付款

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付利息 | 64,630.93 |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 109,611,253.79 | 117,097,491.29 |
| 合 计 | 109,675,884.72 | 117,097,491.29 |

2.应付利息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 64,630.93 |  |
| 合 计 | 64,630.93 |  |

3.其他应付款

#### （1）按账龄列示

##### 期末余额 期初余额

##### 账 龄

##### 账面余额 比例（%） 账面余额 比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 101,013,092.47 | 92.16 | 18,620,638.48 | 15.91 |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,261,392.69 | 4.80 | 95,671,665.92 | 81.70 |

##### 期末余额 期初余额

##### 账 龄

##### 账面余额 比例（%） 账面余额 比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2-3 年（含 3 年） | 940,076.51 | 0.86 | 2,357,150.59 | 2.01 |
| 3 年以上 | 2,396,692.12 | 2.19 | 448,036.30 | 0.38 |
| 合 计 | 109,611,253.79 | 100 | 117,097,491.29 | 100 |
| （2）按性质列示 |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **期末余额** | **期初余额** |
| 股权转让款 | 90,495,459.06 | 106,590,918.13 |
| 保证金 | 7,312,852.14 | 6,770,741.80 |
| 往来款 | 8,671,373.35 | 1,515,542.29 |
| 推广费 | 954,866.11 | 500,000.00 |
| 其他 | 2,176,703.13 | 1,720,289.07 |
| 合 计 | 109,611,253.79 | 117,097,491.29 |

（3）期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

（二十二）一年内到期的非流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 一年内到期的长期应付款 | 12,074,712.60 |  |
| 一年内到期的长期应付职工薪酬 | 2,112,562.19 |  |
| 合 计 | 14,187,274.79 |  |

注：具体情况详见“（二十五）长期应付款”、“（二十六）长期应付职工薪酬”附注。

（二十三）其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 1 年以内递延游戏授权金 | 2,836,616.27 | 3,186,688.38 |
| 合 计 | 2,836,616.27 | 3,186,688.38 |

（二十四）长期借款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **借款条件类别** | **期末余额** | **期初余额** | **利率区间** |
| 保证借款 | 11,600,000.00 |  | 5.70% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **借款条件类别** | **期末余额** | **期初余额** | **利率区间** |
| 合 计 | 11,600,000.00 |  |  |

注：长期借款保证详细情况详见本附注“十五、其他重要事项”。

（二十五）长期应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 潘宏伟 | 48,600,000.00 |  |
| 海南桑尼文化中心（有限合伙） | 16,200,000.00 |  |
| 袁雄贵 |  | 4,019,724.80 |
| 李道龙 |  | 1,752,249.60 |
| 成仁风 |  | 1,640,669.20 |
| 申徐洲 |  | 1,134,526.40 |
| 樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙） |  | 1,407,747.00 |
| 李冰 |  | 988,354.80 |
| 新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙） |  | 435,000.00 |
| 珠海乾亨投资管理有限公司 |  | 323,785.00 |
| 詹庆光 |  | 165,624.80 |
| 新余高新区和也投资管理中心（有限合伙） |  | 103,515.50 |
| 新余高新区青羊投资管理中心（有限合伙） |  | 103,515.50 |
| 合 计 | 64,800,000.00 | 12,074,712.60 |

注 1：根据 2016 年 3 月 12 号股东会决议，游爱网络原股东袁雄贵、李道龙、成仁风、申徐洲、樟树市悦玩投资管理中 心（有限合伙）、李冰、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）、珠海乾亨投资管理有限公司、詹庆光、新余高新区 和也投资管理中心（有限合伙）、新余高新区青羊投资管理中心（有限合伙）将分配的股利 1,207.47 万元(扣个税后)无偿借

给游爱网络日常经营使用（从 2015 年 12 月 31 日起 36 个月内）。本期末重分类至“一年内到期的非流动负债”项目列报。

注 2：期末余额系根据广州游爱网络技术有限公司与潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）、海南奇遇天下网络科技 有限公司签署的《购买资产协议》的约定将于 2020 年、2021 年支付的股权转让款。

（二十六）长期应付职工薪酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 奖励金 | 86,823.20 | 5,540,052.33 |
| 合 计 | 86,823.20 | 5,540,052.33 |

注 1：根据天舟文化股份有限公司与新余高新区和也投资管理中心（有限合伙）、新余高新区青羊投资管理中心（有限 合伙）、新余高新区互兴拾号投资管理中心（有限合伙）、珠海乾享投资管理有限公司、樟树市悦玩投资管理中心（有限合 伙）、詹庆光、李冰、申徐洲、成仁风、李道龙、袁雄贵关于天舟文化股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议的约 定：如目标公司于业绩承诺期内累计实际实现的净利润数超过累计承诺净利润数，则上市公司同意将累计超额实现的净利润 乘以 40%的比例，由目标公司奖励给目标公司管理层和骨干员工。本期末余额重分类至“一年内到期的非流动负债”项目 列报。

注 2：根据广州游爱网络技术有限公司与潘宏伟、海南桑尼文化中心（有限合伙）、海南奇遇天下网络科技有限公司签 署的《购买资产协议》的约定：如目标公司于业绩承诺期内累计实际实现的净利润数超过累计承诺净利润数，则游爱网络同 意将累计超额实现的净利润乘以 25%的比例，由目标公司奖励给目标公司管理层和骨干员工。

（二十七）预计负债

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** | **形成原因** |
| 未决诉讼 | 200,000.00 |  | 侵权诉讼 |
| 合 计 | 200,000.00 |  |  |

（二十八）递延收益

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** | **形成原因** |
| 1 年以上游戏授权金递延 | 2,822,765.48 | 8,235,178.31 | 4,746,529.05 | 6,311,414.74 | 收到游戏授权金 |
| 政府补助 | 413,333.34 | 5,760,000.00 | 823,333.34 | 5,350,000.00 | 财政拨款 |
| 合 计 | 3,236,098.82 | 13,995,178.31 | 5,569,862.39 | 11,661,414.74 |  |

注：涉及政府补助的项目：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期新增**  **补助金额** | **本期计入当期**  **损益的金额** | **其他变动** | **期末余额** | **与资产相关/**  **与收益相关** |
| 大型自研发 3D 引擎传统娱乐文化传播平台（卧虎藏 龙项目） | 333,333.34 |  | 333,333.34 |  |  | 与收益相关 |
| 集团型信息化管理系统升级改造工程 | 80,000.00 |  | 80,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 数字创意新兴文化产业在教育中的推广与应用 |  | 60,000.00 | 60,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 北非和中东地区中国黑茶及茶文化推广项目 |  | 500,000.00 | 250,000.00 |  | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 天舟文化场景式数字教育信息化平台建设 |  | 200,000.00 | 100,000.00 |  | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 广州开发区黄埔区鼓励引进重点产业项目 |  | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 413,333.34 | 5,760,000.00 | 823,333.34 |  | 5,350,000.00 |  |

（二十九）股本

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增减变动（+、-）** | **期末余额** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **发行**  **新股** | **送股** | **公积金**  **转股** | **其他** | **合计** |  |
| **一、有限售条件股份** | 81,215,804.00 |  |  | -22,099,112.00 | -22,099,112.00 | 59,116,692.00 |
| 1.国家持股 |  |  |  |  |  |  |
| 2.国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他内资持股 | 81,215,804.00 |  |  | -22,099,112.00 | -22,099,112.00 | 59,116,692.00 |
| 其中：境内法人持股 | 5,490,792.00 |  |  | -2,745,396.00 | -2,745,396.00 | 2,745,396.00 |
| 境内自然人持股 | 75,725,012.00 |  |  | -19,353,716.00 | -19,353,716.00 | 56,371,296.00 |
| 4.境外持股 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |
| **二、无限售条件流通股份** | 763,718,642.00 |  |  | 22,099,112.00 | 22,099,112.00 | 785,817,754.00 |
| 1.人民币普通股 | 763,718,642.00 |  |  | 22,099,112.00 | 22,099,112.00 | 785,817,754.00 |
| 2.境内上市外资股 |  |  |  |  |  |  |
| 3.境外上市外资股 |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |
| **股份合计** | 844,934,446.00 |  |  |  |  | 844,934,446.00 |

（三十）资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 股本溢价 | 2,898,499,902.07 | 7,880.46 |  | 2,898,507,782.53 |
| 其他资本公积 |  |  | 112,579.04 | -112,579.04 |
| 合 计 | 2,898,499,902.07 | 7,880.46 | 112,579.04 | 2,898,395,203.49 |

注 1：公司权益法核算企业宁波梅山保税港区合思益远投资合伙企业（有限合伙）各合伙人出资比例变动，公司持股比 例由 54.01%变成 58.71%，减少资本公积 112,579.04 元；

注2：2018年9月11日，公司与匡舒平签订股权转让合同书，将持有湖南天舟心理咨询服务有限公司还未实缴出资的10% 股权转让给匡舒平，转让后，公司持有湖南天舟心理咨询服务有限公司股权比例由70%变成60%，合并层面增加资本公积 7,880.46元。

（三十一）库存股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 库存股 | 270,581,816.38 | 6,998,971.26 |  | 277,580,787.64 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 合 计 | 270,581,816.38 | 6,998,971.26 |  | 277,580,787.64 |

注：2017年7月28日，公司召开2017年第三届董事会第九次会议，审议并通过了《关于回购公司股份的议案》。决议通过 深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易、大宗交易以及法律法规允许的其他方式回购公司股份。回购股份的价格不超过人 民币17.20元/股，回购资金总额在2亿元至3亿元之间，回购的股份将用作员工持股计划或股权激励计划。截至2018年12月31 日，公司累计回购股份24,288,703.00股，占总股本的2.87%，最高回购成本为13.47元/股，最低回购成本为7.68元/股。

（三十二）其他综合收益

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **本期发生金额** | | | | | | | |
| **项 目** | **期初余额** | **本期所得税前发 生额** | **减：前期计入其他综合收益 当期转入损益** | **减：所得 税费用** | **税后归属于 母公司** | **税后归属于少 数股东** | **期末余额** |
| 一、以后将重分类进损益的其 他综合收益 | -283,106.93 | 993,520.30 |  |  | 993,520.30 |  | 710,413.37 |
| 外币财务报表折算差额 | -283,106.93 | 993,520.30 |  |  | 993,520.30 |  | 710,413.37 |
| 合 计 | -283,106.93 | 993,520.30 |  |  | 993,520.30 |  | 710,413.37 |

（三十三）盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 法定盈余公积 | 68,785,415.91 |  |  | 68,785,415.91 |
| 合 计 | 68,785,415.91 |  |  | 68,785,415.91 |

（三十四）未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 上期期末未分配利润 | 633,540,858.13 | 576,328,028.26 |
| 期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 633,540,858.13 | 576,328,028.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,085,672,055.22 | 134,016,677.55 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 47,556,116.85 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 应付普通股股利 | 13,124,301.67 | 29,247,730.83 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | -465,255,498.76 | 633,540,858.13 |

（三十五）营业收入、营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 主营业务收入 | 1,112,287,574.42 | 934,861,722.31 |
| 其他业务收入 | 13,517,116.94 | 1,161,996.94 |
| 合 计 | 1,125,804,691.36 | 936,023,719.25 |
| 主营业务成本 | 678,699,476.66 | 439,307,652.28 |
| 其他业务成本 | 12,078,813.84 | 220,914.92 |
| 合 计 | 690,778,290.50 | 439,528,567.20 |

主营业务按业务类别列示:

**业务类别 项 目 本期发生额 上期发生额** 移动互联网游戏业务

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 营业收入 | 689,445,817.24 | 502,509,083.67 |
| 营业成本 | 392,244,434.13 | 154,158,400.48 |
| 营业收入 | 422,841,757.18 | 432,352,638.64 |
| 营业成本 | 286,455,042.53 | 285,149,251.80 |
| 营业收入 | 1,112,287,574.42 | 934,861,722.31 |
| 营业成本 | 678,699,476.66 | 439,307,652.28 |

图书出版发行业务

合 计

（三十六）税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** | **计缴标准（%）** |
| 城市维护建设税 | 1,294,750.27 | 1,303,510.49 | 5、7 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 1,008,485.20 | 1,058,670.08 | 5 |
| 房产税 | 505,845.75 | 555,672.24 |  |
| 土地使用税 | 23,337.63 | 35,871.14 |  |
| 车船使用税 | 27,800.00 | 20,040.00 |  |
| 印花税 | 403,267.64 | 2,534,778.12 |  |
| 残疾人就业保障金 | 100,470.99 |  |  |
| 水利建设基金 | 9,094.64 |  |  |
| 堤防费 | 745.97 |  |  |
| 合 计 | 3,373,798.09 | 5,508,542.07 |  |

（三十七）销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **费用性质** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 职工薪酬 | 29,542,193.22 | 20,576,513.42 |
| 运输费 | 5,415,170.96 | 4,050,459.00 |
| 发行费 | 6,598,367.27 | 4,806,056.93 |
| 业务宣传费 | 6,600,215.20 | 10,906,116.84 |
| 租赁费 | 3,808,512.09 | 3,108,706.90 |
| 办公费 | 1,798,820.88 | 2,130,619.53 |
| 会议费 | 3,597,787.47 | 2,925,893.66 |
| 业务招待费 | 4,279,197.21 | 6,509,953.14 |
| 差旅费 | 4,037,409.67 | 4,321,074.56 |
| 折旧费 | 390,641.62 | 593,821.32 |
| 其他 | 2,537,460.62 | 4,808,803.61 |
| 合 计 | 68,605,776.21 | 64,738,018.91 |

（三十八）管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **费用性质** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 职工薪酬 | 49,197,753.56 | 48,948,673.62 |
| 办公费 | 4,732,471.68 | 5,083,055.89 |
| 差旅费 | 6,080,589.12 | 4,384,217.79 |
| 折旧摊销 | 26,817,466.38 | 20,834,523.03 |
| 中介费 | 7,197,131.24 | 6,336,394.89 |
| 租赁费 | 4,281,337.18 | 3,370,840.38 |
| 会务费 | 2,067,705.29 | 1,245,243.90 |
| 业务招待费 | 4,328,009.11 | 3,334,043.21 |
| 其他 | -356,419.34 | 7,074,839.13 |
| 合 计 | 104,346,044.22 | 100,611,831.84 |

注：“其他”明细项主要为计提的累计超额完成业绩奖励金，本期负数系根据游爱网络2016年至2018年累计完成业绩承 诺金额冲回以前计提的超额完成业绩奖励金所致。

（三十九）研发费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **费用性质** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 人工费用 | 116,212,216.30 | 96,974,159.13 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内容购买及开发费 | 11,283,608.87 | 3,771,174.44 |
| 房租及物业管理费 | 6,878,092.91 | 6,338,885.22 |
| 办公费 | 3,027,516.54 | 3,073,415.08 |
| 折旧摊销 | 1,651,890.23 | 904,568.31 |
| 差旅费及业务招待费 | 826,428.36 | 171,052.40 |
| 其他 | 338,719.94 | 2,374,792.84 |
| 合 计 | 140,218,473.15 | 113,608,047.42 |

（四十）财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **费用性质** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 利息费用 | 814,624.26 |  |
| 减：利息收入 | 9,967,867.91 | 16,163,890.98 |
| 汇兑损益 | -633,677.18 | 653,716.23 |
| 其他 | 2,715,315.88 | 715,966.07 |
| 合 计 | -7,071,604.95 | -14,794,208.68 |

注：“其他”项主要系公司微信、财付通等收款渠道手续费支出。

（四十一）资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 1．坏账损失 | 4,969,213.79 | 3,339,051.31 |
| 2．存货跌价损失 | 1,682,906.26 | 411,537.96 |
| 3．可供出售金融资产减值损失 | 8,349,537.54 | 14,000,000.00 |
| 4．长期股权投资减值损失 | 132,671,781.34 |  |
| 5．商誉减值损失 | 1,155,400,659.00 | 88,216,269.98 |
| 合 计 | 1,303,074,097.93 | 105,966,859.25 |

（四十二）其他收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目 | 1,520,000.00 |  |
| 2018 年广州市“中国制造 2025”产业（软件服务业方向）研发后补助 | 1,000,000.00 |  |
| 税费返还 | 2,785,533.00 |  |
| 2017 年度企业研发后补助 | 916,900.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 商委出口奖励资金 | 910,000.00 |  |
| 朝阳文创实验区引导资金扶持款 | 500,000.00 |  |
| 高新技术企业补助 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 大型自研发 3D 引擎传统娱乐文化传播平台（卧虎藏龙项目） | 333,333.34 | 333,333.33 |
| 北非和中东地区中国黑茶及茶文化推广项目 | 250,000.00 |  |
| 数字创意文化产业在教育中的推广与应用项目 | 240,000.00 |  |
| 长沙市知识产权补贴 | 218,000.00 |  |
| 天舟文化场景式数字教育信息化平台建设 | 100,000.00 |  |
| 稳岗补贴 | 64,333.03 |  |
| 数字创意新兴文化产业在教育中的推广与应用 | 60,000.00 |  |
| 计算机软件著作权登记补助 | 11,380.00 |  |
| 信息化管理系统升级改造工程 | 80,000.00 | 120,000.00 |
| 广州开发区知识产权局（黄埔区知识产权局）软件著作权登记资助 | 1,800.00 |  |
| 增值税退税 |  | 2,018,800.00 |
| 科技与创新专项补助 |  | 1,000,000.00 |
| 在线心育服务平台 |  | 400,000.00 |
| 技术市场促进专项资金 |  | 150,000.00 |
| 移动互联网产业发展资金 |  | 150,000.00 |
| 政府研发费补助 |  | 3,861,200.00 |
| 合 计 | 9,391,279.37 | 8,433,333.33 |

（四十三）投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **产生投资收益的来源** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 35,906,462.10 | 22,794,708.18 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | 19,799,961.26 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 11,169,130.00 | 636,942.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 |  | 1,800,000.00 |
| 理财产品取得的投资收益 |  |  |
| 其他 | 51,000,000.00 |  |
| 合 计 | 98,075,592.10 | 45,031,611.44 |

其他项目系公司本期完成对海南奇遇合并，在合并日原持有海南奇遇 28%的股权按照整体评估价值进行重新计量，确 认投资收益 5,100.00 万元。

（四十四）资产处置收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 处置未划分为持有待售资产的处置收益 | 113,066.10 |  |
| 其中：固定资产处置利得 | 113,066.10 |  |
| 合 计 | 113,066.10 |  |

（四十五）营业外收入

1.分类列示

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** | **计入当期非经常性损益的金额** |
| 政府补助 | 8,000.00 | 97,504.75 | 8,000.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 |  | 5,200.00 |  |
| 其他 | 704,533.83 | 232,050.41 | 704,533.83 |
| 合 计 | 712,533.83 | 334,755.16 | 712,533.83 |

2.计入当期损益的政府补助

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **本期发生金额** | **上期发生金额** | **与资产相关/与收益相关** |
| 社零企业奖励金 | 8,000.00 |  |  |
| 稳岗补贴 |  | 82,504.75 | 与收益相关 |
| 商贸流通企业奖励 |  | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权证书奖励 |  | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 8,000.00 | 97,504.75 |  |

（四十六）营业外支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 公益性捐赠支出 | 3,673,313.15 | 166,000.00 | 3,673,313.15 |
| 违约金 | 1,170,340.04 |  | 1,170,340.04 |
| 其他 | 341,745.79 | 70,765.26 | 341,745.79 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 35,234.49 | 46,132.88 | 35,234.49 |
| 合 计 | 5,220,633.47 | 282,898.14 | 5,220,633.47 |

（四十七）所得税费用

1.分类列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 所得税费用 | 13,197,583.75 | 36,831,557.82 |
| 其中：当期所得税 | 14,636,929.33 | 36,986,830.68 |
| 递延所得税 | -1,439,345.58 | -155,272.86 |

2.所得税费用与会计利润关系的说明

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 利润总额 | -1,074,448,345.86 | 174,372,863.03 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | -268,612,086.47 | 43,593,215.76 |
| 组成部分适用优惠税率的影响 | -40,150,779.04 | -38,931,144.83 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | -2,788,123.89 | -2,972,038.13 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | -4,952,555.41 | -1,987,028.93 |
| 无须纳税的收入 | -7,861,620.74 | -159,235.49 |
| 不可抵扣的费用 | 2,403,284.35 | 5,194,995.64 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 |  |  |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏 损的影响 | | |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | 46,309,300.20 | 10,038,726.30 |
| 其他 | 288,850,164.75 | 22,054,067.50 |
| 所得税费用合计 | 13,197,583.75 | 36,831,557.82 |

注：“其他”为本期计提合并商誉减值损失1,155,400,659.00元对所得税的影响。

（四十八）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 其中：财务费用-利息收入 | 9,568,365.79 | 15,272,803.66 |
| 收到政府补助 | 11,550,413.03 | 5,858,704.75 |
| 收到往来款项 | 2,954,539.57 | 13,339,604.72 |
| 收到其他 | 704,533.83 | 232,050.41 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 合 计 | 24,777,852.22 | 34,703,163.54 |

2.支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 其中：支付的工会经费 | 851,872.16 | 194,675.81 |
| 支付的保证金等往来款项 | 11,363,268.49 | 5,018.40 |
| 销售费用 | 39,458,352.97 | 43,538,535.58 |
| 管理费用 | 52,861,640.30 | 42,342,239.78 |
| 财务费用 | 2,715,314.89 | 1,196,531.68 |
| 营业外支出 | 4,985,398.98 | 236,765.26 |
| 合 计 | 112,235,847.79 | 87,513,766.51 |

3.收到的其他与投资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 保证金 | 50,000,000.00 |  |
| 合 计 | 50,000,000.00 |  |

4.支付的其他与投资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 保证金 |  | 50,000,000.00 |
| 合 计 |  | 50,000,000.00 |

5.支付的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 股份回购 | 6,998,971.26 | 270,581,816.38 |
| 合 计 | 6,998,971.26 | 270,581,816.38 |

（四十九）现金流量表补充资料

1.净利润调节为经营活动现金流量

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **一、将净利润调节为经营活动现金流量** |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 净利润 | -1,087,645,929.61 | 137,541,305.21 |
| 加：资产减值准备 | 1,303,074,097.93 | 105,966,859.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,815,362.91 | 5,339,103.46 |
| 无形资产摊销 | 22,004,290.47 | 17,276,469.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,751,277.98 | 414,107.55 |
| 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） | -113,066.10 |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 35,234.49 | 40,932.88 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -2,241,717.21 | 173,150.62 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -98,075,592.10 | - 45,031,611.44 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -305,153.58 | 789,887.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,134,192.00 | -945,160.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -2,889,099.32 | -14,553,799.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -62,769,036.05 | -73,148,221.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 68,629,121.94 | 74,856,667.94 |
| 其他 |  | 2,623,950.00 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 146,135,599.75 | 211,343,641.02 |
| **二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **三、现金及现金等价物净增加情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 568,591,532.38 | 938,041,341.15 |
| 减：现金的期初余额 | 938,041,341.15 | 1,212,437,417.85 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -369,449,808.77 | -274,396,076.70 |

2.本期支付的取得子公司的现金净额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 108,000,000.00 |  |
| 其中： 海南奇遇天下网络科技有限公司 | 108,000,000.00 |  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 31,525,561.69 |  |
| 其中：海南奇遇天下网络科技有限公司 | 31,525,561.69 |  |
| 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 | 47,295,459.07 | 94,590,918.13 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 123,769,897.38 | 94,590,918.13 |

3.现金和现金等价物的构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 一、现金 | 568,591,532.38 | 938,041,341.15 |
| 其中：1.库存现金 | 118,292.49 | 181,221.52 |
| 2.可随时用于支付的银行存款 | 568,454,848.12 | 908,391,324.63 |
| 3.可随时用于支付的其他货币资金 | 18,391.77 | 29,468,795.00 |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 568,591,532.38 | 938,041,341.15 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | |  |

（五十）所有权或使用权受到限制的资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末账面价值** | **受限原因** |
| 房屋建筑物 | 20,955,155.15 | 申请银行授信 |
| 货币资金 | 3,000,000.00 | 存出的理财款 |
| 合 计 | 23,955,155.15 |  |

（五十一）外币货币性项目

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 |  |  | 39,258,241.91 |
| 其中：美元 | 5,566,972.82 | 6.8632 | 38,207,247.86 |
| 港币 | 1,199,491.04 | 0.8762 | 1,050,994.05 |
| 应收账款 |  |  | 15,353,827.10 |
| 其中：美元 | 2,237,123.66 | 6.8632 | 15,353,827.10 |

（五十二）政府补助

1.政府补助基本情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **种 类** | **金额** | **列报项目** | **计入当期损益的金额** |
| 广州开发区黄埔区鼓励引进重点产业项 | 5,000,000.00 | 递延收益 |  |
| 税费返还 | 2,785,533.00 | 其他收益 | 2,785,533.00 |
| 2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目 | 1,520,000.00 | 其他收益 | 1,520,000.00 |
| 2018 年广州市"中国制造 2025"产业（软件服务业方向）研发后补助 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 2017 年度企业研发后补助 | 916,900.00 | 其他收益 | 916,900.00 |
| 商委出口奖励资金 | 910,000.00 | 其他收益 | 910,000.00 |
| 朝阳文创实验区引导资金扶持款 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 北非和中东地区中国黑茶及茶文化推广项目 | 500,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 高新技术企业补助 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 数字创意文化产业在教育中的推广与应用项目 | 240,000.00 | 其他收益 | 240,000.00 |
| 长沙市知识产权补贴 | 218,000.00 | 其他收益 | 218,000.00 |
| 天舟文化场景式数字教育信息化平台建设 | 200,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 稳岗补贴 | 64,333.03 | 其他收益 | 64,333.03 |
| 数字创意新兴文化产业在教育中的推广与应用 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 计算机软件著作权登记补助 | 13,180.00 | 其他收益 | 13,180.00 |
| 社零企业奖励金 | 8,000.00 | 营业外收入 | 8,000.00 |
| 合 计 | 14,335,946.03 |  | 8,985,946.03 |

2.本报告期无政府补助退回。

## 七、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

1.本期发生的非同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被购买方名称** | **股权**  **取得时点** | **股权**  **取得成本** | **股权取得比**  **例（%）** | **股权**  **取得方式** | **购买日** | **购买日的**  **确定依据** | **购买日至期末被购**  **买方的收入** | **购买日至期末被购**  **买方的净利润** |
| 海南奇遇天下网络 科技有限公司 | 2018-5-31 | 300,000,000.00 | 100.00 | 非同一控制下 企业合并 | 2018-5-31 | 控制权转移 | 163,970,600.09 | 14,159,189.64 |

2.合并成本及商誉

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **海南奇遇天下网络科技有限公司** |
| 合并成本 | 300,000,000.00 |
| 其中：现金 | 216,000,000.00 |
| 非现金资产的公允价值 |  |
| 发行或承担的债务的公允价值 |  |
| 发行的权益性证券的公允价值 |  |
| 或有对价的公允价值 |  |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 84,000,000.00 |
| 其他 |  |
| 小 计 | 300,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 53,105,290.92 |
| 商誉 | 246,894,709.08 |

3.被购买方于购买日可辨认资产和负债

##### 海南奇遇天下网络科技有限公司

##### 项 目

##### 购买日公允价值 购买日账面价值

**资产**： 70,973,192.09 50,173,192.09

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 31,525,561.69 | 31,525,561.69 |
| 应收款项 | 2,208,856.52 | 2,208,856.52 |
| 预付款项 | 12,701,060.08 | 12,701,060.08 |
| 其他应收款 | 316,859.68 | 316,859.68 |
| 其他流动资产 | 2,145,097.01 | 2,145,097.01 |
| 固定资产 | 1,169,375.34 | 1,169,375.34 |
| 无形资产 | 20,806,381.77 | 6,381.77 |
| 其他非流动资产 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| **负债：** | 17,867,901.17 | 15,854,997.94 |
| 应付款项 | 14,775,092.12 | 14,775,092.12 |
| 应付职工薪酬 | 460,287.57 | 460,287.57 |
| 应交税费 | 563,022.20 | 563,022.20 |
| 其他应付款 | 56,596.05 | 56,596.05 |
| 递延所得税负债 | 2,012,903.23 |  |

##### 海南奇遇天下网络科技有限公司

##### 项 目

##### 购买日公允价值 购买日账面价值

**净资产：** 53,105,290.92 34,318,194.15

减：少数股东权益

取得的净资产 53,105,290.92 34,318,194.15

4.购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被购买方名称** | **购买日之前原持有股**  **权在购买日的账面价 值** | **购买日之前原持有股权在购 买日的公允价值** | **购买日之前原持有股权按照**  **公允价值重新计量产生的利 得或损失** | **购买日之前原持有股权在购买日的 公允价值的确定方法及主要假设** | **购买日之前与原持有股权相关的其 他综合收益转入投资收益的金额** |
| 海南奇遇天下网络 科技有限公司 | 33,000,000.00 | 84,000,000.00 | 51,000,000.00 | 评估报告确认折现率区间  12.72%-12.66% |  |

（二）同一控制下企业合并 本期公司未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买 本期公司无反向购买的情况。

（四）处置子公司 本期公司无处置子公司的情况。

（五）其他原因的合并范围变动

1.湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司于2018年2月成立，注册资本200.00万元，公司持股60%，自成立之日起纳入合 并范围。

2.湖南天舟心理咨询服务有限公司于2018年1月成立，注册资本200万元，成立时公司持股70%，2018年9月变更后公司 持股60%，自成立之日起纳入合并范围。

3.海南游爱网络技术有限公司于2018年8月成立，注册资本1,000.00万元，子公司游爱网络持股100%，自成立之日起纳 入合并范围。

4.海南拾伍秒动画科技有限公司于2018年9月成立，注册资本100.00万元，子公司游爱网络持股100%，自成立之日起纳 入合并范围。

5.公司之孙公司神奇时代信息技术（天津）有限公司于2018年11月办理了注销登记，自注销之日起不再纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子公司全称** | **主要**  **经营地** | **注册地** | **业务性质** |
| 1.怀化天舟教育有限责任公司 | 怀化市 | 怀化市 | 书报刊批发 |
| 2.北京北方天舟文化有限公司 | 北京市 | 北京市 | 销售图书、报纸、期刊、电子出版物 |
| 3.广州天瑞文化传播有限公司 | 广州市 | 广州市 | 图书批发；报刊批发；图书、报刊零售 |
| 4.北京永载文化有限公司 | 北京市 | 北京市 | 批发、零售：图书、报纸、期刊、电子出版物 |
| 5.北京神奇时代网络有限公司 | 北京市 | 北京市 | 互联网信息服务；利用信息网经营游戏产品；互联网游戏、手机游戏出版 |
| 6. APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED（HK） | 中国香港 | 中国香港 | 投资管理和国际贸易 |
| 6.1.APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED（BVI） | 英属维尔京 群岛 | 英属维尔京 群岛 | 投资管理和国际贸易 |
| 7.广州游爱网络技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 数字处理和存储服务；游戏软件设计制作；信息系统集成服务；软件开发； 信息技术咨询服务；数字动漫制作；网络技术的研究、开发；技术进出口； 计算机技术开发、技术服务；软件零售；软件批发；广告业；增值电信服 务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；网络游戏 服务。 |
| 7.1.乐游网络有限公司 | 香港 | 香港 | 用于未来港澳台地区的市场运作以及海外游戏平台推广、运营之用。 |
| 7.2.上海游爱之星信息科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 主要从事网络游戏的研发以及运营活动 |
| 7.2.1.上海昊玩网络科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 主要从事网络游戏的研发以及运营业务 |
| 7.3.广州暴游信息技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 主要从事针对特定 IP 的移动网络游戏的研发以及运营业务 |
| 7.4.天津游爱网络技术有限公司 | 天津市 | 天津市 | 主要从事移动网络游戏的研发业务 |
| 7.5.游爱之光（上海）信息科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 主要从事网络技术、计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、 技术服务。 |
| 7.6.霍尔果斯游爱网络技术有限公司 | 伊犁哈萨克 自治州 | 伊犁哈萨克 自治州 | 数据处理和存储服务；游戏软件设计制作；信息系统集成服务；软件开发； 信息技术咨询服务；数字动漫制作；网络技术的研究、开发；技术进出口； 计算机技术开发、技术服务；软件批发；广告制作；网络游戏服务。（依 法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 7.7.上海跨合企业管理中心（有限合伙） | 上海市 | 上海市 | 企业管理，企业管理咨询，创意服务，企业营销策划，商务咨询。（依法 须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 7.8.广州游爱兄弟信息技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 软件开发;信息系统集成服务;数据处理和存储服务;游戏软件设计制作;数 字动漫制作;信息技术咨询服务。 |
| 7.9.广州游爱互娱网络技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 网络技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务;软件测试服务;多媒体 设计服务;动漫及衍生产品设计服务;数据处理和存储产品设计;信息电子 技术服务。 |
| 7.10 海南奇遇天下网络科技有限公司 | 澄迈县 | 澄迈县 | 软件和信息技术服务业 |
| 7.10.1 广州热玩科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 软件和信息技术服务业 |
| 7.10.2 上海灵笛谷网络科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 软件和信息技术服务业 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子公司全称** | **主要**  **经营地** | **注册地** | **业务性质** |
| 7.11 海南拾伍秒动画科技有限公司 | 澄迈县 | 澄迈县 | 软件和信息技术服务业 |
| 7.12 海南游爱网络技术有限公司 | 澄迈县 | 澄迈县 | 软件和信息技术服务业 |
| 8.北京神奇领域信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；销售 自行开发后的产品；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软 件服务；软件咨询；产品设计；模型设计；电脑动画设计；设计、制作、 代理、发布广告。 |
| 9.人民今典科教传媒有限公司 | 北京市 | 北京市 | 电影摄制；广播电视节目制作；销售图书、期刊、报纸、电子出版物；图 书策划；技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备、纸张。 |
| 10.湖南天舟大课堂教育科技有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 教学设备的研究开发；纸制品销售；信息技术咨询服务；互联网域名注册 服务；利用信息网络经营动漫产品；自然科学研究和试验发展；计算机技 术开发、技术服务；文具用品、图书、报刊、音像制品及电子出版物、其 他文化用品、办公用品、出版物、书报刊的批发。 |
| 10.1.湖南天舟创新智能科技有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 智能化技术、网络技术的研发；计算机应用电子设备、机器人零配件、电 子元件及组件、教学仪器、多媒体系统的销售；3D 打印技术的研发与应 用服务；计算机网络平台的建设与开发；信息技术咨询服务；计算机及通 讯设备租赁；品牌推广营销；电子技术服务；电子产品服务；文化活动的 组织与策划；办公设备租赁服务；电子商务平台的开发建设；场地租赁； 无人（飞）机技术的开发；计算机技术开发、技术服务；信息传输技术的 研发及技术推广；计算机科学技术研究服务；软件开发。（依法须经批准 的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 11.湖南天舟游戏科技有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 网络竞技球类、各类竞技棋牌游戏的研发；利用信息网络经营游戏产品； 贸易代理；自营或代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或 禁止进出口的商品和技术除外；软件开发；信息传输技术的研发及技术推 广；游戏软件设计制作；游戏外包服务；互联网信息技术咨询；广告设计； 广告制作服务、发布服务、国内外代理服务；计算机、计算机软件、计算 机辅助项目的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展 经营活动） |
| 11.1.广州游爱数据汇互联网有限公司 | 广州市 | 广州市 | 网络游戏服务;电子、通信与自动控制技术研究、开发;网络技术的研究、 开发;无人机软硬件的技术开发、应用;机器人系统技术服务;软件开发;信 息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;数字动漫制作; 游戏软件设计制作; |
| 11.2.天畅互娱（天津）科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 软件开发；销售自行开发后的产品；计算机网络技术开发、技术推广、技 术转让、技术咨询、技术服务；利用信息网络经营游戏产品；信息传输技 术的研发及技术推广；产品设计；模型设计；电脑动画设计；游戏软件设 计制作；互联网信息技术咨询；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务； 从事广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营 活动） |
| 12.武汉中南天舟文化传媒有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 文化艺术活动交流策划；图书、期刊、报纸、电子出版物的批发兼零售； |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子公司全称** | **主要**  **经营地** | **注册地** | **业务性质** |
|  |  |  | 书刊项目的设计、策划；广告制作、发布；健康咨询；办公用品、工艺礼 品、教学专用仪器的批发兼零售；版权代理。 |
| 13.湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 海外教育交流咨询服务 |
| 14.湖南天舟心理咨询服务有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 心理咨询服务 |

接上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **持股比例（%）** | | | |
|  |  | **表决权比例(%)** | **取得方式** |
| **直接** | **间接** |  |  |
| 100.00 |  | 100.00 | 设立 |
| 100.00 |  | 100.00 | 设立 |
| 60.00 |  | 60.00 | 设立 |
| 51.00 |  | 51.00 | 设立 |
| 100.00 |  | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 100.00 |  | 100.00 | 设立 |
|  | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 100.00 |  | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 68.43 | 68.43 | 设立 |
|  | 100.00 | 100.00 | 设立 |
|  | 100.00 | 100.00 | 设立 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
|  | 100.00 | 100.00 | 设立 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **持股比例（%）** | | | |
|  |  | **表决权比例(%)** | **取得方式** |
| **直接** | **间接** |  |  |
|  | 100.00 | 100.00 | 设立 |
| 66.67 |  | 66.67 | 设立 |
| 51.00 |  | 51.00 | 非同一控制下合并 |
| 35.00 |  | 56.00 | 设立 |
|  | 52.50 | 52.50 | 设立 |
| 100.00 |  | 100.00 | 设立 |
|  | 100.00 | 100.00 | 设立 |
|  | 51.00 | 51.00 | 设立 |
| 40.00 |  | 70.00 | 设立 |
| 60.00 |  | 60.00 | 设立 |
| 60.00 |  | 60.00 | 设立 |

注1：根据湖南天舟大课堂教育科技有限公司的公司章程规定，本公司与其他股东签有一致行动人协议，因此本公司实 际表决权股份为56%。

注2：根据武汉中南天舟文化传媒有限公司的公司章程规定，本公司与其他股东签有一致行动人协议，因此本公司实际 表决权股份为70%。

2.重要非全资子公司

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司全称** | **少数股东的 持股比例（%）** | **少数股东的**  **表决权比例**  **（%）** | **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** |
| 1、广州天瑞文化传播有限公司 | 40.00 | 40.00 | 145,043.30 |  | 1,568,429.31 |
| 2、北京神奇领域信息技术有限公司 | 33.33 | 33.33 | -3,569,819.07 |  | -6,358,060.51 |
| 3、北京永载文化传播有限公司 | 49.00 | 49.00 | 1,718,021.78 |  | 12,635,300.61 |
| 4、人民今典科教传媒有限公司 | 49.00 | 49.00 | 2,736,639.04 | 5,258,903.55 | 76,860,986.78 |
| 合 计 |  |  | 1,029,885.05 | 5,258,903.55 | 84,706,656.19 |

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **期末余额或本期发生额** | | | | |
| **项 目** | **广州天瑞文化传播有 限责任公司** | **北京神奇领域信息技 术有限公司** | **北京永载文化 传播有限责任公司** | **人民今典科教 传媒有限公司** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **期末余额或本期发生额** | | | | |
| **项 目** | **广州天瑞文化传播有 限责任公司** | **北京神奇领域信息技 术有限公司** | **北京永载文化 传播有限责任公司** | **人民今典科教 传媒有限公司** |
| 流动资产 | 3,430,217.84 | 5,864,976.93 | 103,417,744.53 | 115,431,627.79 |
| 非流动资产 | 7,862,716.21 | 474,447.40 | 1,816,015.04 | 68,990,577.33 |
| 资产合计 | 11,292,934.05 | 6,339,424.33 | 105,233,759.57 | 184,422,205.12 |
| 流动负债 | 7,371,860.79 | 25,413,605.85 | 79,447,431.81 | 27,563,048.44 |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 7,371,860.79 | 25,413,605.85 | 79,447,431.81 | 27,563,048.44 |
| 营业收入 | 6,472,812.80 |  | 145,452,895.26 | 99,581,380.54 |
| 净利润（净亏损） | 362,608.24 | -10,709,457.19 | 3,506,166.90 | 5,584,977.63 |
| 综合收益总额 | 362,608.24 | -10,709,457.19 | 3,506,166.90 | 5,584,977.63 |
| 经营活动现金流量 | 1,027,373.10 | -10,405,307.30 | 19,987,437.61 | 25,347,264.30 |

接上表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **期初余额或上期发生额** | | | | |
| **项 目** | **广州天瑞文化传播 有限责任公司** | **北京神奇领域信息技 术有限公司** | **北京永载文化传播有 限责任公司** | **人民今典科教传媒有 限公司** |
| 流动资产 | 3,469,022.06 | 16,510,862.48 | 75,201,125.02 | 108,879,872.46 |
| 非流动资产 | 3,384,566.57 | 773,693.36 | 2,517,795.94 | 77,757,075.65 |
| 资产合计 | 6,853,588.63 | 17,284,555.84 | 77,718,920.96 | 186,636,948.11 |
| 流动负债 | 3,295,123.61 | 25,649,280.17 | 55,438,760.10 | 24,630,312.83 |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 3,295,123.61 | 25,649,280.17 | 55,438,760.10 | 24,630,312.83 |
| 营业收入 | 7,224,518.45 | 29,126.21 | 90,697,320.48 | 102,189,012.72 |
| 净利润（净亏损） | 69,050.75 | -14,891,194.99 | 2,847,914.06 | 17,035,644.81 |
| 综合收益总额 | 69,050.75 | -14,891,194.99 | 2,847,914.06 | 17,035,644.81 |
| 经营活动现金流量 | 1,043,145.75 | 9,710,307.33 | -8,638,920.05 | -19,410,570.91 |

4.在子公司所有者权益份额发生变化 不丧失控制权的情况 a.在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2018年9月11日，公司与匡舒平签订股权转让合同书，将持有湖南天舟心理咨询服务有限公司还未实缴出资的10%股权 转让给匡舒平，转让后，公司持有湖南天舟心理咨询服务有限公司60%股权。

b.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **湖南天舟心理咨询服务有限公司** |
| 购买成本/处置对价 |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -7,880.46 |
| 差额 | 7,880.46 |
| 其中：调整资本公积 | 7,880.46 |

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

**合营企业或联营**

**主要经营地 注册地 业务性质**

**持股比例（%） 对合营企业或联营企业投资的**

**企业的名称**

**直接 间接**

**会计处理方法**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、联营企业  决胜教育科技集团股份有限公司 | 北京市 | 北京市 | 网络教育 | 18.6057 |  | 权益法核算 |
| 海南元游信息技术有限公司  广州四九游网络科技有限公司 | 广州市  广州市 | 海南市  广州市 | 游戏运营  游戏运营 | 25.00 | 20.00 | 权益法核算  权益法核算 |

2.重要联营企业的主要财务信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额或本期发生额** |  |
| **项 目** | **决胜教育科技集团股份 有限公司** | **海南元游信息技术 有限公司** | **广州四九游网络科技有 限公司** |
| 流动资产 | 94,534,944.84 | 358,602,856.39 | 438,781,317.10 |
| 其中：现金和现金等价物 | 12,422,996.23 | 133,262,742.68 | 52,271,312.31 |
| 非流动资产 | 2,433,169.78 | 8,237,432.09 | 23,027,594.49 |
| 资产合计 | 96,968,114.62 | 366,840,288.48 | 461,808,911.59 |
| 流动负债 | 26,692,077.83 | 89,373,706.84 | 164,894,107.07 |
| 非流动负债 | 20,558,874.00 |  |  |
| 负债合计 | 47,250,951.83 | 89,373,706.84 | 164,894,107.07 |
| 少数股东权益 | 3,220,059.13 |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 46,497,103.66 | 277,466,581.64 | 296,914,804.52 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额或本期发生额** |  |
| **项 目** | **决胜教育科技集团股份 有限公司** | **海南元游信息技术 有限公司** | **广州四九游网络科技有 限公司** |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 8,651,111.62 | 55,493,316.33 | 74,228,701.13 |
| 调整事项 | 1,538,907.31 | -1,319,634.16 | 318,512,039.65 |
| ——商誉 | 130,516,931.04 |  | 318,455,116.09 |
| ——内部交易未实现利润 |  |  |  |
| ——其他 | -128,978,023.73 | -1,319,634.16 | 56,923.56 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 10,190,018.93 | 54,173,682.17 | 392,740,740.78 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |  |  |  |
| 营业收入 | 250,299,723.20 | 372,977,517.75 | 363,324,730.93 |
| 财务费用 | 137,877.29 | -898,485.84 | 123,122.03 |
| 所得税费用 | 341,566.49 | 145,077.90 | 258,760.08 |
| 净利润 | -125,744,815.33 | 218,187,679.55 | 70,990,525.47 |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 综合收益总额 | -125,744,815.33 | 218,187,679.55 | 70,990,525.47 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  | 24,000,000.00 |  |

接上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期初余额或上期发生额** |  |
| **项 目** | **决胜教育科技集团股份 有限公司** | **海南元游信息技术 有限公司** | **广州四九游网络科技有 限公司** |
| 流动资产 | 179,756,755.07 | 233,993,669.85 |  |
| 其中：现金和现金等价物 | 37,501,818.91 | 25,277,073.71 |  |
| 非流动资产 | 93,529,302.74 | 1,202,520.30 |  |
| 资产合计 | 273,286,057.81 | 235,196,190.15 |  |
| 流动负债 | 76,197,441.98 | 55,003,273.66 |  |
| 非流动负债 | 20,279,671.05 | 894,349.82 |  |
| 负债合计 | 96,477,113.03 | 55,897,623.48 |  |
| 少数股东权益 | 2,985,069.32 |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 173,823,875.46 | 179,298,566.67 |  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 32,341,148.80 | 35,859,713.33 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期初余额或上期发生额** |  |
| **项 目** | **决胜教育科技集团股份 有限公司** | **海南元游信息技术 有限公司** | **广州四九游网络科技有 限公司** |
| 调整事项 | 131,349,971.09 | -1,323,567.07 |  |
| ——商誉 | 130,516,931.04 |  |  |
| ——内部交易未实现利润 |  |  |  |
| ——其他 | 833,040.05 | -1,323,567.07 |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 163,691,119.89 | 34,536,146.26 |  |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |  |  |  |
| 营业收入 | 300,498,766.05 | 205,579,367.09 |  |
| 财务费用 | 91,434.20 | 261.99 |  |
| 所得税费用 | 634,543.57 | 5,372.76 |  |
| 净利润 | -21,395,913.70 | 147,680,731.29 |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 综合收益总额 | -21,395,913.70 | 147,680,731.29 |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |  |

注1：公司从2018年6月起对广州四九游网络科技有限公司投资采用权益法核算，因此无期初余额和上期发生额。

注2：决胜教育科技集团股份有限公司本期调整事项“其他”项主要为公司本期对该公司长期股权投资计提减值准备

130,138,135.90元所致。

3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 合营企业： |  |  |
| 投资账面价值合计 | 14,806,427.40 | 5,092,343.26 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| ——净利润 | -285,915.86 | -1,705,479.41 |
| ——其他综合收益 |  |  |
| ——综合收益总额 | -285,915.86 | -1,705,479.41 |
| 联营企业： |  |  |
| 投资账面价值合计 | 73,100,909.21 | 52,589,982.12 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| ——净利润 | -1,842,848.43 | -1,252,715.04 |
| ——其他综合收益 |  |  |
| ——综合收益总额 | -1,842,848.43 | -1,252,715.04 |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如货币资金、应收票据、应收账款、应收利 息、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、可供出售金融资产等；金融负债主要为因经营而直接产生的其 他金融负债，如应付账款、其他应付款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期末余额** |  |  |
| **金融资产项目** | **以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产** | **持有至 到期投资** |  |  |  |
|  | **贷款和应收款项** | **可供出售金融资产** | **合 计** |
| 货币资金 |  |  | 571,591,532.38 |  | 571,591,532.38 |
| 应收账款 |  |  | 289,749,399.10 |  | 289,749,399.10 |
| 应收利息 |  |  |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 34,770,098.83 |  | 34,770,098.83 |
| 可供出售金融资产 |  |  |  | 335,249,806.46 | 335,249,806.46 |
| 其他流动资产 |  |  | 33,000,000.00 |  | 33,000,000.00 |
| 合 计 |  |  | 929,111,030.31 | 335,249,806.46 | 1,264,360,836.77 |

接上表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期初余额** |  |  |
| **金融资产项目** | **以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产** | **持有至 到期投资** |  |  |  |
|  | **贷款和应收款项** | **可供出售金融资产** | **合 计** |
| 货币资金 |  |  | 985,041,341.15 |  | 985,041,341.15 |
| 应收账款 |  |  | 274,226,349.96 |  | 274,226,349.96 |
| 应收利息 |  |  | 1,969,297.88 |  | 1,969,297.88 |
| 其他应收款 |  |  | 77,003,811.86 |  | 77,003,811.86 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期初余额** |  |  |
| **金融资产项目** | **以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产** | **持有至 到期投资** |  |  |  |
|  | **贷款和应收款项** | **可供出售金融资产** | **合 计** |
| 可供出售金融资产 |  |  |  | 325,508,325.00 | 325,508,325.00 |
| 合 计 |  |  | 1,338,240,800.85 | 325,508,325.00 | 1,663,749,125.85 |

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **期末余额** |  |  |
| **金融负债项目** | **以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债** |  | **合 计** |
|  | **其他金融负债** |  |
| 应付账款 |  | 334,616,335.68 | 334,616,335.68 |
| 应付利息 |  | 64,630.93 | 64,630.93 |
| 其他应付款 |  | 109,611,253.79 | 109,611,253.79 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 14,187,274.79 | 14,187,274.79 |
| 长期借款 |  | 11,600,000.00 | 11,600,000.00 |
| 长期应付款 |  | 64,800,000.00 | 64,800,000.00 |
| 合 计 |  | 534,879,495.19 | 534,879,495.19 |

接上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **期初余额** |  |  |
| **金融负债项目** | **以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债** |  | **合 计** |
|  | **其他金融负债** |  |
| 应付账款 |  | 278,617,929.37 | 278,617,929.37 |
| 其他应付款 |  | 117,097,491.29 | 117,097,491.29 |
| 长期应付款 |  | 12,074,712.60 | 12,074,712.60 |
| 合 计 |  | 407,790,133.26 | 407,790,133.26 |

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进 行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、可供出售的金融资产及某些衍生工具，这些金 融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户类别进行管理。本公 司的应收账款客户群主要集中于图书出版发行行业和互联网电子商务，图书出版行业客户分别为国有新华书店系统和民营图 书渠道；国有新华店系统客户已与公司合作多年，付款及时，信誉良好，应收款项不存在重大风险；民营图书渠道客户较分 散，单个客户应收款项金额较少，这些客户已与公司合作多年，信誉较好，但由于现在传统图书出版发行行业受互联网新媒 体的冲击，市场存在重大不确定性，可能存在一定的信用违约风险。

本公司子公司北京神奇时代网络有限公司以及广州游爱网络技术有限公司经营移动网游戏业务，客户均从事互联网电子 商务，大部分客户已与公司合作多年，信誉较好，付款及时，但本年度部分客户存在结算周期延长，出现应收账款信用风险 增加情况，但整体应收款项不存在重大信用风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计 现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并 降低现金流量波动的影响。

（四）市场风险

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

1.利率风险 公司期末无以浮动利率计息的长短期负债，预计未来不会面临利率风险。 2.汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币 支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。公司面临 的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报 表附注六、（五十一）。

（五）资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。 公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调

整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度，资本管理 目标、政策或程序未发生变化。

公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括金融负债减去货币资金。 资本包括所有者权益减去其他综合收益，公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额或期末比率** | **期初余额或期初比率** |
| 金融负债 | 534,879,495.19 | 407,790,133.26 |
| 减：货币资金 | 571,591,532.38 | 985,041,341.15 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额或期末比率** | **期初余额或期初比率** |
| 净负债小计 | -36,712,037.19 | -577,251,207.89 |
| 资本 | 3,162,161,425.40 | 4,274,702,110.53 |
| 净负债和资本合计 | 3,125,449,388.21 | 3,697,450,902.64 |
| 杠杆比率 | -1.17% | -15.61% |

## 十、公允价值

#### 本公司报告期内无采用公允价值计量的报表项目。

## 十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准： 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构

成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **母公司名称** | **公司类型** | **注册地** | **法人代表** | **业务性质** | **注册资本**  **（万元）** |
| 湖南天鸿投资 集团有限公司 | 有限责任公司 | 长沙县星沙镇 茶叶大市场 | 肖志鸿 | 投资高新技术产业、农业、文教产业，提供 企业管理咨询服务 | 4,720.00 |

接上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **母公司对本公司的持股比例（%）** | **母公司对本公司的表决权比例（%）** | **本公司最终控制方** | **统一社会信用代码** |
| 19.57 | 23.88 | 湖南天鸿投资集团有限公司 | 91430121734774240G |

（三）本公司的子公司情况 本公司子公司的情况详见附注“八、（一）在子公司中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况 本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、（二）在合营安排或联营企业中的权益”。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **合营或联营企业名称** | **合营或联营企业与本公司关系** |
| 人民天舟（北京）出版有限公司 | 合营企业 |

|  |  |
| --- | --- |
| **合营或联营企业名称** | **合营或联营企业与本公司关系** |
| 海南元游信息技术有限公司 | 联营公司 |
| 成都天纵世纪科技有限公司 | 联营公司 |
| 上海淘进网络科技有限公司 | 联营公司之子公司 |
| 上海晋昶网络科技有限公司 | 联营公司之子公司 |
| 海南联港网络科技有限公司 | 联营公司之子公司 |
| 广州炫动信息科技有限公司 | 联营公司之子公司 |
| 天津宇宙星辰互动科技有限公司 | 合营企业 |

（五）本公司的其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| **其他关联方名称** | **其他关联方与本公司关系** |
| 长沙鸿发印务实业有限公司 | 同一实际控制人 |
| 湖南鸿大茶叶有限公司 | 同一实际控制人 |
| 湖南天鸿致远文化发展有限公司 | 同一实际控制人 |
| 湖南天舟教育科技研究院 | 本公司下属从事教育科学研究、教育技术研究及推广的民 办非企业法人单位 |
| 袁雄贵 | 公司股东 |
| 李道龙 | 公司股东 |
| 成仁风 | 公司股东 |
| 申徐洲 | 公司股东 |
| 樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙） | 公司股东 |
| 李冰 | 公司股东 |
| 新余高新区和也投资管理中心（有限合伙） | 公司股东 |
| 人民东方出版传媒有限公司 | 子公司股东 |
| 华育今典（天津）版权服务合伙企业（有限合伙） | 子公司股东 |

（六）关联方交易

1.采购商品/接受劳务情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **关联交易内容** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 海南元游信息技术有限公司 | 游戏分成成本 | 194,415,311.54 | 83,947,801.36 |
| 人民东方出版传媒有限公司 | 采购图书 | 41,661,388.03 | 54,693,208.78 |
| 长沙鸿发印务实业有限公司 | 接受劳务 | 63,880.50 | 11,736.75 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **关联交易内容** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 上海晋昶网络科技有限公司 | 游戏分成成本 | 18,970.36 |  |
| 湖南鸿大茶叶有限公司 | 茶叶 | 5,292.00 |  |
| 成都天纵世纪科技有限公司 | 美术外包制作 |  | 188,225.00 |
| 合 计 |  | 236,164,842.43 | 138,840,971.89 |

2.出售商品/提供劳务情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **关联交易内容** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 人民东方出版传媒有限公司 | 策划推广服务 | 11,679,327.68 | 7,043,170.95 |
| 海南联港网络科技有限公司 | 游戏分成收入 | 3,849,601.77 |  |
| 上海淘进网络科技有限公司 | 游戏分成收入 | 3,288,483.63 |  |
| 广州炫动信息科技有限公司 | 游戏分成收入 | 2,719,850.19 |  |
| 上海晋昶网络科技有限公司 | 游戏分成收入 | 199,275.56 |  |
| 人民天舟（北京）出版有限公司 | 出售商品 | 94,339.62 |  |
| 合 计 |  | 21,830,878.45 | 7,043,170.95 |

3.关联租赁情况 公司承租情况表：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **出租方名称** | **承租方名称** | **租赁资产**  **种类** | **租赁**  **起始日** | **租赁**  **终止日** | **租赁费**  **定价依据** | **本期确认**  **的租赁费** | **上期确认**  **的租赁费** |
| 湖南天鸿致远文化 发展有限公司 | 天舟文化股份有 限公司 | 仓储设施 | 2015-6-20 | 2018-6-19 | 市场价 | 124,909.72 | 252,595.20 |
| 湖南天鸿致远文化 发展有限公司 | 天舟文化股份有 限公司 | 仓储设施 | 2016-7-9 | 2018-6-19 | 市场价 | 48,008.78 | 97,084.42 |
| 湖南天鸿致远文化 发展有限公司 | 天舟文化股份有 限公司 | 仓储设施 | 2018-6-20 | 2021-6-19 | 市场价 | 186,764.77 |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  | 359,683.27 | 349,679.62 |

注1: 2015年6月20日，本公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议，租赁湖南天鸿致远文化发展有 限公司面积1,150.00㎡仓库，租金约定如下：2015年6月20日—2017年6月19日租金242,880.00元/年；2017年6月20日—2018年

6月19日租金262,310.40元。

注 2: 2016 年 7 月 9 日，本公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议，租赁湖南天鸿致远文化发展

有限公司面积 442.00 ㎡仓库，租金约定如下：2016 年 7 月 9 日—2016 年 12 月 19 日租金 42,526.29 元；2016 年 12 月 20 日

—2017 年 6 月 19 日租金 46,675.2 元；2017 年 6 月 20 日—2017 年 12 月 19 日租金 50,409.22 元；2017 年 12 月 20 日—2018

年 6 月 19 租金 50,409.22 元。

注 3: 2018 年 6 月 20 日，本公司与湖南天鸿致远文化发展有限公司签订仓储设施租赁协议，租赁湖南天鸿致远文化发展

有限公司面积 1,592.00 ㎡仓库，租金约定如下：2018 年 6 月 20 日—2018 年 12 月 19 日租金 196,103.00 元；2019 年 12 月 20

日—2019 年 6 月 19 日租金 196,103.00 元；2019 年 6 月 20 日—2019 年 12 月 19 日租金 203,947.00 元；2019 年 12 月 20 日—2020

年 6 月 19 租金 203,947.00 元；2020 年 6 月 20 日—2020 年 12 月 19 日租金 212,105.00 元；2020 年 12 月 20 日—2021 年 6

月 19 日租金 212,105.00 元。 4.关联担保情况 本公司作为被担保方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **担保方** | **担保金额** | **担保起始日** | **担保到期日** | **担保是否已经履行完毕** |
| 肖志鸿、张利康 | 6,000.00 | 未约定 | 未约定 | 否 |
| 肖志鸿、张利康 | 3,000.00 | 未约定 | 未约定 | 否 |
| 合 计 | 9,000.00 |  |  |  |

担保情况说明：

（1）2018 年公司与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订编号为“华银长（定王台支）授字（2018）第（012）号” 的授信额度合同，授信金额为 6,000.00 万元，同时肖志鸿、张利康与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订编号为“华银 长（定王台支）最高保字（2018）第（021）号”的最高额保证合同，为该授信额度合同提供保证担保，因尚未使用该授信 额度，故未约定担保期限。截至资产负债表日，该授信额度合同项下不存在借款余额。

（2）2018 年 9 月，肖志鸿、张利康作为保证担保人，为公司向中国光大银行股份有限公司长沙分行申请的授信额度 3,000.00 万元提供最高额保证担保，因尚未使用授信额度，故未约定担保期限。截至资产负债表日，该担保事项下不存在借 款余额。

5.关联方资金拆借 本公司本期无关联方担保情况。 6.关联方资产转让、债务重组情况 本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况 7.关键管理人员薪酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额（万元）** | **上期发生额（万元）** |
| 关键管理人员报酬 | 1,066.05 | 954.10 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （七）关联方应收应付款项  1.应收关联方款项 |  | | |
|  | **期末金额** |  | **期初金额** |
| **项目名称 关联方** |  |  |  |
|  | **账面余额** | **坏账准备** | **账面余额 坏账准备** |
| 应收账款 海南联港网络科技有限公司 | 3,022,258.36 | 151,112.92 |  |
| 应收账款 广州炫动信息科技有限公司 | 2,883,041.20 | 144,152.06 |  |
| 应收账款 上海晋昶网络科技有限公司 | 125,170.73 | 6,258.54 |  |
| 应收账款 上海淘进网络科技有限公司 | 1,578.70 | 78.94 |  |
| 应收账款合计 | 6,032,048.99 | 301,602.46 |  |
| 华育今典（天津）版权服务合伙 |  |  |  |
| 预付款项  企业（有限合伙） | 698,525.03 |  | 704,185.43 |
| 预付款项合计 | 698,525.03 |  | 704,185.43 |
| 其他应收款 湖南天鸿投资集团有限公司 | 1,410,000.00 | 14,100.00 |  |
| 其他应收款 天津宇宙星辰互动科技有限公司 | 1,000,000.00 | 50,000.00 |  |
| 其他应收款 人民东方出版传媒有限公司 | 138,783.91 | 1,387.84 |  |
| 其他应收款 湖南天鸿致远文化发展有限公司 | 33,000.00 | 330.00 | 20,240.00 6,072.00 |
| 其他应收款 人民天舟（北京）出版有限公司 |  |  | 4,659.91 46.60 |
| 其他应收款合计 | 2,581,783.91 | 65,817.84 | 24,899.91 6,118.60 |

2.应付关联方款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **关联方** | **期末金额** | **期初金额** |
| 应付账款 | 海南元游信息技术有限公司 | 121,633,657.75 | 77,412,413.65 |
| 应付账款 | 人民东方出版传媒有限公司 | 24,592,418.60 | 6,310,066.36 |
| 应付账款 | 上海晋昶网络科技有限公司 | 9,513.75 |  |
| 应付账款合计 |  | 146,235,590.10 | 83,722,480.01 |
| 其他应付款 | 成仁风 | 11,579,242.12 | 23,158,484.23 |
| 其他应付款 | 李道龙 | 11,130,058.63 | 22,260,117.26 |
| 其他应付款 | 樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙） | 7,948,289.09 | 15,896,578.18 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **关联方** | **期末金额** | **期初金额** |
| 其他应付款 | 申徐洲 | 7,206,366.23 | 14,412,732.47 |
| 其他应付款 | 李冰 | 6,975,445.19 | 13,950,890.38 |
| 其他应付款 | 湖南天舟教育科技研究院 | 1,605,661.99 | 1,465,542.29 |
| 其他应付款合计 |  | 46,445,063.25 | 91,144,344.81 |
| 一年内到期的非流动负债 | 袁雄贵 | 4,019,724.80 | 4,019,724.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | 李道龙 | 1,752,249.60 | 1,752,249.60 |
| 一年内到期的非流动负债 | 成仁风 | 1,640,669.20 | 1,640,669.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | 申徐洲 | 1,134,526.40 | 1,134,526.40 |
| 一年内到期的非流动负债 | 樟树市悦玩投资管理中心（有限合伙） | 1,407,747.00 | 1,407,747.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 李冰 | 988,354.80 | 988,354.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | 新余高新区和也投资管理中心（有限合伙） | 103,515.50 | 103,515.50 |
| 一年内到期的非流动负债合计 |  | 11,046,787.30 | 11,046,787.30 |

（八）关联方承诺事项 本公司本期无关联方承诺事项。

**十二、股份支付** 截至资产负债表日，本公司无需披露的股份支付情况。 **十三、承诺及或有事项**

（一）重要承诺事项

1.公司之子公司武汉中南天舟文化传媒有限公司注册资本为500.00万元，公司认缴注册资本200.00万元，截至2018年12

月31日已实缴80.00万元，根据武汉中南天舟文化传媒有限公司章程约定剩余注册资本公司承诺将于2019年9月1日前缴足。

2.根据公司子公司人民今典科教传媒有限公司股东会决议，将公司注册资本由4,500.00万元增加至5,000.00万元，增资后 各股东持股比例不变，本公司认缴255.00万元，截至2017年12月31日尚未实际出资，根据人民今典公司章程约定剩余注册资 本公司承诺将于2036年12月31日缴足。

3.公司之子公司湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司注册资本为200.00万元，公司认缴注册资本120万元，截至2018 年12月31日尚未实缴，根据湖南天舟梦享者国际教育发展有限公司章程约定剩余注册资本公司承诺将于2037年1月20日前缴 足。

4.公司之子公司湖南天舟心理咨询服务有限公司注册资本为200万元，公司认缴注册资本120万元，截至2018年12月31日 已实缴60.00万元，根据湖南天舟心理咨询服务有限公司章程约定剩余注册资本公司承诺将于2035年12月31日前缴足。

5.公司之子公司游爱网络下设的子公司霍尔果斯游爱网络技术有限公司，注册资本1,000.00万元，游爱网络认缴注册资 本1,000.00万元，截至2018年12月31日尚未实际出资，根据霍尔果斯游爱网络技术有限公司章程约定剩余注册资本公司承诺 将于2036年8月1日前缴足。

6.公司之子公司游爱网络下设的子公司游爱之光（上海）信息科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，游爱网络认缴注

册资本 1,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日尚未实际出资，根据游爱之光（上海）信息科技有限公司章程约定剩余注册

资本公司承诺将于 2025 年 12 月 31 日前缴足。

7.公司之子公司游爱网络下设的子公司广州暴游信息技术有限公司，注册资本 1,000.00 万元，游爱网络认缴注册资本

1,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日实际出资 100.00 万元，根据广州暴游信息技术有限公司章程约定剩余注册资本公司

承诺将于 2020 年 12 月 31 日前缴足。

8.公司之子公司游爱网络下设的子公司广州游爱互娱网络技术有限公司，注册资本 10,000.00 万元，游爱网络认缴注册

资本 10,000.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日尚未实际出资，根据广州游爱互娱网络技术有限公司章程约定剩余注册资本公

司承诺将于 2020 年 12 月 31 日前缴足。

9.公司之子公司游爱网络下设的孙公司上海昊玩网络科技有限公司，注册资本 100.00 万元，游爱网络认缴注册资本

100.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日尚未实际出资，根据上海昊玩网络科技有限公司章程约定剩余注册资本公司承诺将于

2040 年 12 月 31 日前缴足。

10.公司之子公司游爱网络下设的子公司上海跨合企业管理中心对外投资公司上海跨创企业管理有限公司，注册资本

300.00 万元，游爱网络认缴注册资本 45.00 万元，占注册资本 15%，应缴出资额 375.00 万元，截至 2018 年 12 月 31 日实际

出资 257.89 万元，根据上海跨创企业管理有限公司章程约定剩余注册资本公司承诺将于 2026 年 11 月 13 日前缴足。

（二）或有事项

1.诉讼事项

杭州网易雷火科技有限公司于 2018 年 12 月 29 日状告本公司之孙公司上海游爱之星信息科技有限公司及海南元游信息 技术有限公司广州分公司、海南元游信息技术有限公司、上海瑞玩网络科技有限公司，诉求上海游爱及上述其他三家公司停 止对《天下》手游中的游戏角色形象、游戏图标、游戏界面等美术作品的复制、信息网络传播等著作权侵权行为；立即删除 由海南元游信息技术有限公司开发，上海游爱参与运营的《青云诀》手游游戏内容及渠道宣传推广中涉及侵权的全部游戏元 素。该公司诉求上海游爱及其他三家公司连带赔偿其经济损失及公证费等维权支出，共计 500 万元。截至资产负债表日，本 案尚未开庭。

2.抵押事项

（1）2018 年公司与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订编号为“华银长（定王台支）授字（2018）第（012）号” 的授信额度合同，授信金额为 6,000.00 万元，同时公司与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订编号为“华银长（定王台

支）最抵字（2018）第（005）号”的最高额抵押合同，将位于长沙市岳麓区银杉路 31 号绿地时代广场 6 栋 33 楼，账面价

值为 1,505.93 万元的房屋为授信额度合同提供抵押担保。截至资产负债表日，该授信额度合同项下不存在借款余额。

（2）2018 年 9 月，公司与中国光大银行股份有限公司长沙八一路支行签订最高额抵押合同，将位于长沙县星沙街道望 仙桥社区星沙大道 208 号茶叶市场 B 办公楼，账面价值为 336.07 万元的房屋和位于长沙市芙蓉区火星镇天域新都综合楼五 楼，账面价值为 253.52 万元的房屋作为抵押，向中国光大银行股份有限公司长沙分行申请授信 3,000.00 万元。截至资产负

债表日，该抵押事项下不存在借款余额。 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司无需披露的其他或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

2015 年 11 月 23 日，公司与戴政、阙登峰、北京决胜嘉业教育科技有限公司（现已更名为决胜教育科技集团股份有 限公司，以下简称“决胜股份”）以及决胜股份其他股东共同签署了《附条件生效投资协议》及《附条件生效投资协议补充 协议》，根据协议约定公司出资 1.7 亿元，获得决胜股份 18.889%的股权，同时根据协议“业绩补偿”条款约定决胜股份 2017 年财务指标等完成率低于承诺值时，公司有权行使回购权。目前已经触发协议中的回购条件，故公司根据协议条款的约定， 向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请戴政、阙登峰现金回购公司持有的决胜股份的全部股权，并支付投资本金 1.7 亿元人民币及按年投资回报 8%计算的投资收益，2019 年 2 月 28 日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会送达的

《DS20190298 号投资协议争议案仲裁通知》【（2019）中国贸仲京字第 019114 号】，中国国际经济贸易仲裁委员会于 2019

年 2 月 27 日已受理该投资争议事项。 除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露其他资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

（一）分部报告 本公司本期与上期收入及利润以各子公司业务情况为依据划分为出版发行与网络游戏分部：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **本期发生额** | | | | |
| **项 目** |  |  |  |  |
|  | **出版发行** | **网络游戏** | **抵销** | **合 计** |
| 一、对外交易收入 | 436,358,874.12 | 689,445,817.24 |  | 1,125,804,691.36 |
| 二、分部间交易收入 |  |  |  |  |
| 三、对联营和合营企业的投资收 益 | -23,263,453.86 | 59,169,915.96 |  | 35,906,462.10 |
| 四、资产减值损失 | 253,087,869.77 | 1,049,986,228.16 |  | 1,303,074,097.93 |
| 五、折旧费和摊销费 | 13,952,834.86 | 15,618,096.50 |  | 29,570,931.36 |
| 六、利润总额（亏损总额） | -238,884,177.96 | -835,564,167.90 |  | -1,074,448,345.86 |
| 七、所得税费用 | 10,774,492.81 | 2,423,090.94 |  | 13,197,583.75 |
| 八、净利润（净亏损） | -249,658,670.77 | -837,987,258.84 |  | -1,087,645,929.61 |
| 九、资产总额 | 982,018,404.33 | 3,022,400,935.38 | 194,750,000.00 | 3,809,669,339.71 |
| 十、负债总额 | 465,404,363.47 | 376,393,137.47 | 195,000,000.00 | 646,797,500.94 |
| 十一、其他重要的非现金项目 |  |  |  |  |
| 1.折旧费和摊销费以外的其他非 | 253,087,869.77 | 1,049,986,228.16 |  | 1,303,074,097.93 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **本期发生额** | | | | |
| **项 目** |  |  |  |  |
|  | **出版发行** | **网络游戏** | **抵销** | **合 计** |
| 现金费用 |  |  |  |  |
| 2.对联营企业和合营企业的长期 股权投资 | 47,526,806.38 | 497,504,886.87 |  | 545,031,693.25 |
| 3.长期股权投资以外的其他非流  动资产增加额 | -132,900,067.59 | -754,650,512.07 |  | -887,550,579.66 |

接上表：

##### 上期发生额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **出版发行** | **网络游戏** | **抵销** | **合 计** |
| 一、对外交易收入 | 433,514,635.58 | 502,509,083.67 |  | 936,023,719.25 |
| 二、分部间交易收入 |  |  |  |  |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | -6,231,211.01 | 29,025,919.19 |  | 22,794,708.18 |
| 四、资产减值损失 | 29,763,637.47 | 76,453,221.78 | -250,000.00 | 105,966,859.25 |
| 五、折旧费和摊销费 | 12,956,896.24 | 10,072,783.82 |  | 23,029,680.06 |
| 六、利润总额（亏损总额） | 16,943,216.33 | 157,179,646.70 | 250,000.00 | 174,372,863.03 |
| 七、所得税费用 | 11,545,389.04 | 25,286,168.78 |  | 36,831,557.82 |
| 八、净利润（净亏损） | 5,397,827.29 | 131,893,477.92 | 250,000.00 | 137,541,305.21 |
| 九、资产总额 | 1,359,341,971.75 | 3,549,164,625.31 | -134,750,000.00 | 4,773,756,597.06 |
| 十、负债总额 | 431,144,020.81 | 203,193,572.65 | -135,000,000.00 | 499,337,593.46 |
| 十一、其他重要的非现金项目 |  |  |  |  |
| 1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费 |  |  |  |  |
|  | 29,763,637.47 | 76,453,221.78 | -250,000.00 | 105,966,859.25 |
| 用 |  |  |  |  |
| 2.对联营企业和合营企业的长期股权投 |  |  |  |  |
|  | 199,540,975.18 | 56,368,616.35 |  | 255,909,591.53 |
| 资 |  |  |  |  |
| 3.长期股权投资以外的其他非流动资产 |  |  |  |  |
|  | -13,899,079.48 | -81,928,159.77 |  | -95,827,239.25 |
| 增加额 |  |  |  |  |

（二）担保事项

2018年5月16日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州花都支行签订编号为ZB8227201800000002号的《最高额 保证合同》，对本公司子公司广州游爱网络技术有限公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证，主债务余额最 高限额为9,500.00万元，保证有效期间自2018年5月14日至2019年5月13日止。截至2018年12月31日，该合同项下借款余额为

人民币1,160.00 万元。

## 十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 3,863,765.35 | 12,069,242.95 |
| 合 计 | 3,863,765.35 | 12,069,242.95 |

2.应收账款

（1）分类列示

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期末余额** |  |  |
| **类 别** | **账面余额** | | **坏账准备** | |  |
|  |  |  |  |  | **账面价值** |
|  | **金额** | **比例（%）** | **金额** | **计提比例（%）** |  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,902,793.29 | 100.00 | 39,027.94 | 1.00 | 3,863,765.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 3,902,793.29 | 100 | 39,027.94 |  | 3,863,765.35 |

接下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期初余额** |  |  |
| **类 别** | **账面余额** |  | **坏账准备** | |  |
|  |  |  |  |  | **账面价值** |
|  | **金额** | **比例（%）** | **金额** | **计提比例（%）** | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 12,209,611.00 | 100.00 | 140,368.05 | 1.15 | 12,069,242.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 12,209,611.00 | 100 | 140,368.05 |  | 12,069,242.95 |

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账 龄** | **期末余额** | **期初余额** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **比例**  **（%）** | **坏账准备** | **计提比例**  **（%）** | **账面余额** | **比例（%）** | **坏账准备** | **计提比例**  **（%）** |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,902,793.29 | 100.00 | 39,027.94 | 1.00 | 11,752,812.62 | 96.26 | 117,528.13 | 1.00 |
| 1-2 年（含 2 年） |  |  |  |  | 456,798.38 | 3.74 | 22,839.92 | 5.00 |
| 合 计 | 3,902,793.29 | 100 | 39,027.94 |  | 12,209,611.00 | 100 | 140,368.05 |  |

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** |
| 本期计提应收账款坏账准备 | -101,340.11 |
| 本期收回或转回的应收账款坏账准备 | 无 |

（4）本期无实际核销的应收账款。

（5）期末应收账款金额前五名情况 公司应收账款金额前五名期末余额为3,758,471.44元，占应收账款期末余额合计数的比例为96.30%，相应计提的坏账准

备期末余额为37,584.71元。

（6）本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（7）期末无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

（二）其他应收款

1.总表情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应收利息 |  | 1,444,310.00 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 55,441,376.24 | 103,510,052.81 |
| 合 计 | 55,441,376.24 | 104,954,362.81 |

2.应收利息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 定期存款 |  | 1,444,310.00 |
| 合 计 |  | 1,444,310.00 |

3.其他应收款

（1）分类列示

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期末余额** |  |  |
| **类 别** | **账面余额** |  | **坏账准备** | |  |
|  |  |  |  |  | **账面价值** |
|  | **金额** | **比例（%）** | **金额** | **计提比例（%** | **）** |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 62,604,288.40 | 100.00 | 7,162,912.16 | 11.44 | 55,441,376.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 62,604,288.40 | 100 | 7,162,912.16 |  | 55,441,376.24 |

接下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **期初余额** |  |  |
| **类 别** | **账面余额** |  | **坏账准备** | |  |
|  |  |  |  |  | **账面价值** |
|  | **金额** | **比例（%）** | **金额** | **计提比例（%）** | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 109,524,615.41 | 100.00 | 6,014,562.60 | 5.49 | 103,510,052.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 109,524,615.41 | 100 | 6,014,562.60 |  | 103,510,052.81 |

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

**期末余额 期初余额**

**账 龄**

**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（%）**

1 年以内（含 1 年） 50,782,353.32 81.11 507,823.53 1.00 97,791,797.79 89.29 977,917.98 1.00

1-2 年（含 2 年） 280,891.00 0.45 14,044.55 5.00 7,010,000.00 6.40 350,500.00 5.00

2-3 年(含 3 年) 7,000,000.00 11.18 2,100,000.00 30.00 52,390.00 0.05 15,717.00 30.00

3 年以上 4,541,044.08 7.25 4,541,044.08 100.00 4,670,427.62 4.26 4,670,427.62 100.00

合 计 62,604,288.40 100 7,162,912.16 109,524,615.41 100 6,014,562.60

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** |
| 本期计提其他应收款坏账准备 | 1,148,349.56 |
| 本期收回或转回的其他应收款坏账准备 | 无 |

（4）本期无实际核销的其他应收款。

（5）按性质分类其他应收款的账面余额

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **期末余额** | **期初余额** |
| 往来款 | 49,369,247.40 | 48,358,069.52 |
| 课题研究费 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 保证金、押金 | 3,235,041.00 | 51,096,390.00 |
| 其他 | 7,000,000.00 | 7,070,155.89 |
| 合 计 | 62,604,288.40 | 109,524,615.41 |

（6）期末其他应收款金额前五名情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **款项性质** | **期末余额** | **账龄** | **占其他应收款**  **总额的比例（%）** | **坏账准备**  **期末余额** |
| 北京神奇领域信息技术有限公司 | 往来款 | 25,000,000.00 | 1 年以内 | 39.93 | 250,000.00 |
| 北京北方天舟文化有限公司 | 往来款 | 7,438,470.55 | 1 年以内 | 11.88 | 74,384.71 |
| APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED（HK） | 往来款 | 7,373,635.50 | 1 年以内 | 11.78 | 73,736.36 |
| 杭州派娱科技有限公司 | 其他 | 7,000,000.00 | 2-3 年（含 3 年） | 11.18 | 2,100,000.00 |
| 广州天瑞文化传播有限公司 | 往来款 | 5,250,000.00 | 1 年以内 | 8.39 | 52,500.00 |
| 合 计 |  | 52,062,106.05 |  | 83.16 | 2,550,621.07 |

（7）本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

（9）期末无应收政府补助款。

（三）长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **期末余额** |  |  | **期初余额** |  |
| **项 目** |  |  |  |  |  |  |
|  | **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** | **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** |
| 对子公司投资 | 3,257,473,758.58 | 1,172,064,730.77 | 2,085,409,027.81 | 3,235,873,758.58 |  | 3,235,873,758.58 |
| 对联营、合营 企业投资 | 570,405,683.06 | 130,138,135.90 | 440,267,547.16 | 199,540,975.18 |  | 199,540,975.18 |
| 合 计 | 3,827,879,441.64 | 1,302,202,866.67 | 2,525,676,574.97 | 3,435,414,733.76 |  | 3,435,414,733.76 |

1.对子公司投资

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** |
| 1.怀化天舟教育有限责任公司 | 5,692,958.55 |  |  |
| 2.北京北方天舟文化有限公司 | 5,000,000.00 |  |  |
| 3.广州天瑞文化传播有限公司 | 1,800,000.00 |  |  |
| 4.北京永载文化有限公司 | 2,550,000.00 |  |  |
| 5.北京神奇时代网络有限公司 | 1,254,000,000.00 |  |  |
| 6.APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED（HK） | 15,800.03 |  |  |
| 7.人民今典科教传媒有限公司 | 204,765,000.00 |  |  |
| 8.北京神奇领域信息技术有限公司 | 10,000,000.00 |  |  |
| 9.湖南天舟大课堂教育科技有限公司 | 1,750,000.00 |  |  |
| 10.广州游爱网络技术有限公司 | 1,720,000,000.00 |  |  |
| 11.武汉中南天舟文化传媒有限公司 | 800,000.00 |  |  |
| 12.湖南天舟游戏科技有限公司 | 29,500,000.00 | 21,000,000.00 |  |
| 13.湖南天舟心理咨询服务有限公司 |  | 600,000.00 |  |
| 合 计 | 3,235,873,758.58 | 21,600,000.00 |  |

续上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位** | **期末余额** | **本期计提减值准备** | **减值准备期末余额** |
| 1.怀化天舟教育有限责任公司 | 5,692,958.55 |  |  |
| 2.北京北方天舟文化有限公司 | 5,000,000.00 |  |  |
| 3.广州天瑞文化传播有限公司 | 1,800,000.00 |  |  |
| 4.北京永载文化有限公司 | 2,550,000.00 |  |  |
| 5.北京神奇时代网络有限公司 | 1,254,000,000.00 | 1,052,197,206.59 | 1,052,197,206.59 |
| 6.APPNODE TANGLE COMPANY LIMITED（HK） | 15,800.03 |  |  |
| 7.人民今典科教传媒有限公司 | 204,765,000.00 | 119,867,524.18 | 119,867,524.18 |
| 8.北京神奇领域信息技术有限公司 | 10,000,000.00 |  |  |
| 9.湖南天舟大课堂教育科技有限公司 | 1,750,000.00 |  |  |
| 10.广州游爱网络技术有限公司 | 1,720,000,000.00 |  |  |
| 11.武汉中南天舟文化传媒有限公司 | 800,000.00 |  |  |
| 12.湖南天舟游戏科技有限公司 | 50,500,000.00 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 13.湖南天舟心理咨询服务有限公司 | 600,000.00 |  |  |
| 合 计 | 3,257,473,758.58 | 1,172,064,730.77 | 1,172,064,730.77 |

2.对联营企业、合营企业投资

##### 被投资单位名称 期初余额

##### 本期增减变动

##### 追加投资 减少投资

一、合营企业

人民天舟(北京)出版有限公司 5,092,343.26

小 计 5,092,343.26

二、联营企业

长沙琴石文化科技有限公司 1,500,000.00 1,500,000.00

决胜教育科技集团股份有限公司 163,691,119.89

宁波梅山保税港区合思益远投资合伙 企业（有限合伙）

29,257,512.03

广州四九游网络科技有限公司 375,000,000.00

小 计 194,448,631.92 376,500,000.00

合 计 199,540,975.18 376,500,000.00

接上表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **本期增减变动** | | | |
| **权益法下确认的投资损益** | **其他综合收益调整** | **其他权益变动** | **宣告发放现金红利或利润** |
| 一、合营企业 |  |  |  |
| 671,547.79 |  |  |  |
| 671,547.79 |  |  |  |
| 二、联营企业 |  |  |  |
| -32,332.25 |  |  |  |
| -23,343,050.30 |  |  |  |
| -559,619.10 |  | -112,579.04 |  |
| 17,740,740.78 |  |  |  |
| -6,194,260.87 |  | -112,579.04 |  |
| -5,522,713.08 |  | -112,579.04 |  |

接上表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **本期增减变动** |  |  |
|  | **期末余额** | **减值准备期末余额** |
| **本期计提减值准备** | **其他** |  |
| 一、合营企业 |  |  |
|  | 5,763,891.05 |  |
|  | 5,763,891.05 |  |
| 二、联营企业 |  |  |
|  | 2,967,667.75 |  |
| 130,138,135.90 | 10,209,933.69 | 130,138,135.90 |
|  | 28,585,313.89 |  |
|  | 392,740,740.78 |  |
| 130,138,135.90 | 434,503,656.11 | 130,138,135.90 |
| 130,138,135.90 | 440,267,547.16 | 130,138,135.90 |

（四）营业收入、营业成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 主营业务收入 | 204,447,352.60 | 232,703,909.27 |
| 其他业务收入 | 451,940.97 | 457,657.31 |
| 合 计 | 204,899,293.57 | 233,161,566.58 |
| 主营业务成本 | 141,711,546.91 | 165,566,211.85 |
| 其他业务成本 | 278,884.60 | 220,914.92 |
| 合 计 | 141,990,431.51 | 165,787,126.77 |

（五）投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **产生投资收益的来源** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 61,712,422.79 | 480,118,801.08 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,522,713.08 | -6,231,211.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 10,669,130.00 | 636,942.00 |
| 合 计 | 66,858,839.71 | 474,524,532.07 |

## 十七、补充资料

#### （一）净资产收益率和每股收益

##### 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 稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润 -29.99% -1.32 -1.32

扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润

-31.52% -1.39 -1.39

（二）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常 性损益情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **非经常性损益明细** | **金额** | **说明** |
| （1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 113,066.10 | 固定资产处置损益 |
| （2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 |  |  |
| （3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家 政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,399,279.37 | 政府补助 |
| （4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |
| （5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享 有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| （6）非货币性资产交换损益 |  |  |
| （7）委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| （8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |
| （9）债务重组损益 |  |  |
| （10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| （11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |
| （12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  |
| （13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| （14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资 产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交 易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |
| （15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| （16）对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| （17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **非经常性损益明细** | **金额** | **说明** |
| 益 |  |  |
| （18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期 损益的影响 | | |
| （19）受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| （20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,516,099.64 |  |
| （21）其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 51,000,000.00 | 见注 |
| **非经常性损益合计** | 55,996,245.83 |  |
| 减：所得税影响金额 | 493,041.34 |  |
| **扣除所得税影响后的非经常性损益** | 55,503,204.49 |  |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 55,417,575.03 |  |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 85,629.46 |  |

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司本期完成对海南奇遇合并，在合并日原持有海南奇遇28%的股权按照 整体评估价值进行重新计量，确认投资收益5,100.00万元。

# 第十二节 备查文件目录

#### 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。 四、其他相关文件。

#### 以上文件的备置地点：公司董秘处

天舟文化股份有限公司

#### 董事长：肖志鸿

#### 二〇一九年三月二十三日