



游族网络股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：游族网络股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	509,467,185.66	201,399,647.28
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	96,778.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	448,233,429.78	382,932,533.08
预付款项	138,593,012.63	100,015,934.16
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	900,000.00
其他应收款	60,813,590.27	30,611,152.78
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	80,222,812.69	263,343,140.91

流动资产合计	1,237,426,809.03	979,202,408.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	369,157,051.63	283,583,741.34
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	214,088,947.98	186,156,051.48
投资性房地产	99,061,323.36	70,436,609.07
固定资产	716,580,478.34	743,667,939.25
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	209,387,408.43	12,987,607.48
开发支出	84,511,898.76	0.00
商誉	980,186,217.38	530,139,565.66
长期待摊费用	71,360,550.47	42,454,025.31
递延所得税资产	75,040,750.85	38,805,828.12
其他非流动资产	132,102,699.13	37,250,000.00
非流动资产合计	2,951,477,326.33	1,945,481,367.71
资产总计	4,188,904,135.36	2,924,683,775.92
流动负债：		
短期借款	353,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	158,977,565.46	60,020,049.16
预收款项	120,973,129.90	13,216,147.31
卖出回购金融资产款	0.00	0.00

应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	15,119,748.50	16,500,000.00
应交税费	91,370,912.60	104,652,320.76
应付利息	2,561,383.29	605,875.01
应付股利	32,741,429.40	4,804,698.59
其他应付款	20,363,843.81	15,295,808.65
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	416,761,177.76	0.00
其他流动负债	44,829,230.88	5,057,533.48
流动负债合计	1,256,698,421.60	420,152,432.96
非流动负债：		
长期借款	449,945,136.00	306,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	423,003.16	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	62,535,879.27	4,561,757.00
递延所得税负债	54,493,881.37	2,175,290.00
其他非流动负债	2,860,367.65	3,807,878.35
非流动负债合计	570,258,267.45	316,544,925.35
负债合计	1,826,956,689.05	736,697,358.31
所有者权益：		
股本	861,315,045.00	287,105,015.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	188,505,200.11	762,715,230.11

减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	18,571,127.31	26,919,506.89
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	32,434,764.67	32,434,764.67
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,261,821,204.61	1,079,036,699.70
归属于母公司所有者权益合计	2,362,647,341.70	2,188,211,216.37
少数股东权益	-699,895.39	-224,798.76
所有者权益合计	2,361,947,446.31	2,187,986,417.61
负债和所有者权益总计	4,188,904,135.36	2,924,683,775.92

法定代表人：林奇

主管会计工作负责人：熊巍

会计机构负责人：熊巍

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	12,327,375.71	24,032,732.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
预付款项	216,498.25	90,850.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	260,000,000.00	260,900,000.00
其他应收款	56,057,681.18	22,612,892.16
存货	0.00	0.00
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	27,396.23	200,283,568.75
流动资产合计	328,628,951.37	507,920,043.10
非流动资产：		
可供出售金融资产	244,943,000.00	239,943,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00

长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	4,577,393,089.56	4,541,665,020.20
投资性房地产	446,070,195.12	451,004,725.68
固定资产	298,554,356.66	303,187,329.85
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	3,797,926.50	527,919.20
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	40,499,899.13	17,500,000.00
非流动资产合计	5,611,258,466.97	5,553,827,994.93
资产总计	5,939,887,418.34	6,061,748,038.03
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	0.00	158,620.00
预收款项	149,594.97	0.00
应付职工薪酬	0.00	16,500,000.00
应交税费	14,963,712.56	37,820,566.17
应付利息	444,043.75	461,041.67
应付股利	32,741,429.40	4,804,698.59
其他应付款	698,400,333.86	740,200,574.06
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	119,000,000.00	0.00
其他流动负债	1,575,673.80	0.00
流动负债合计	927,274,788.34	799,945,500.49

非流动负债：		
长期借款	153,000,000.00	306,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	1,444,367.65	3,807,878.35
非流动负债合计	154,444,367.65	309,807,878.35
负债合计	1,081,719,155.99	1,109,753,378.84
所有者权益：		
股本	861,315,045.00	287,105,015.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,996,165,502.74	4,570,375,532.74
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	13,115,302.83	13,115,302.83
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	15,529,895.03	15,529,895.03
未分配利润	-27,957,483.25	65,868,913.59
所有者权益合计	4,858,168,262.35	4,951,994,659.19
负债和所有者权益总计	5,939,887,418.34	6,061,748,038.03

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	1,015,925,153.61	651,360,926.43
其中：营业收入	1,015,925,153.61	651,360,926.43
利息收入	0.00	0.00

已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	783,331,820.56	443,663,805.24
其中：营业成本	496,992,721.36	244,971,224.09
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	1,933,792.29	2,427,112.43
销售费用	72,633,217.87	46,693,784.84
管理费用	183,894,539.01	139,287,412.66
财务费用	15,600,127.42	4,153,778.67
资产减值损失	12,277,422.61	6,130,492.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,055,960.08	-2,075,933.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	229,537,372.97	205,621,188.10
加：营业外收入	6,416,534.78	21,838,028.52
其中：非流动资产处置利得	105,158.81	0.00
减：营业外支出	2,496,994.63	5,095,370.70
其中：非流动资产处置损失	475,795.64	95,370.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	233,456,913.12	222,363,845.92
减：所得税费用	-531,397.86	10,099,794.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	233,988,310.98	212,264,051.58
归属于母公司所有者的净利润	234,463,407.61	217,609,651.44
少数股东损益	-475,096.63	-5,345,599.86
六、其他综合收益的税后净额	-8,348,379.58	-228,175.02
归属母公司所有者的其他综合收益	-8,348,379.58	-228,175.02

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,348,379.58	-228,175.02
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	95,580.57	0.00
5.外币财务报表折算差额	5,252,894.12	-228,175.02
6.其他	-13,696,854.27	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	225,639,931.40	212,035,876.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,115,028.03	217,381,476.42
归属于少数股东的综合收益总额	-475,096.63	-5,345,599.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.79
（二）稀释每股收益	0.27	0.79

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

法定代表人：林奇

主管会计工作负责人：熊巍

会计机构负责人：熊巍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	8,141,997.32	3,248,783.84
减：营业成本	4,934,530.56	5,481,341.00
营业税金及附加	-167,799.08	1,339.66
销售费用	3,269,890.76	3,384,635.81
管理费用	33,728,307.58	38,774,362.41
财务费用	7,366,824.51	2,609,858.32
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,271,930.64	516,875.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-42,261,687.65	-46,485,877.88
加：营业外收入	114,767.83	0.00
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	574.32	5,000,000.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-42,147,494.14	-51,485,877.88
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-42,147,494.14	-51,485,877.88
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-42,147,494.14	-51,485,877.88
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	1,006,879,812.80	615,496,095.73
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	27,997,433.45	17,588,730.31
收到其他与经营活动有关的现金	25,360,329.93	28,824,966.40
经营活动现金流入小计	1,060,237,576.18	661,909,792.44
购买商品、接受劳务支付的现金	422,533,345.21	278,724,084.16
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加	0.00	0.00

额		
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	166,865,776.29	82,719,489.58
支付的各项税费	52,343,958.56	47,726,529.48
支付其他与经营活动有关的现金	143,190,632.26	119,442,355.80
经营活动现金流出小计	784,933,712.32	528,612,459.02
经营活动产生的现金流量净额	275,303,863.86	133,297,333.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,735,441.17	2,025,634.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	109,428.81	12,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	201,844,869.98	2,038,094.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,762,901.19	400,276,440.24
投资支付的现金	208,409,197.40	112,668,160.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	346,717,199.43	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	201,031,782.54	0.00
投资活动现金流出小计	798,921,080.56	512,944,600.24
投资活动产生的现金流量净额	-597,076,210.58	-510,906,505.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	940,781,000.00	540,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	940,781,000.00	540,000,000.00

偿还债务支付的现金	234,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,144,204.49	4,707,263.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	259,640,548.04	0.00
筹资活动现金流出小计	536,784,752.53	4,707,263.89
筹资活动产生的现金流量净额	403,996,247.47	535,292,736.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,156,362.37	947,095.71
五、现金及现金等价物净增加额	68,067,538.38	158,630,659.36
加：期初现金及现金等价物余额	201,399,647.28	156,395,515.01
六、期末现金及现金等价物余额	269,467,185.66	315,026,174.37

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	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	279,197,137.68	203,130,688.97
经营活动现金流入小计	279,197,137.68	203,130,688.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,762,472.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13,591,974.41	7,446,316.89
支付的各项税费	2,177,666.79	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	411,934,447.82	35,153,376.36
经营活动现金流出小计	429,466,561.02	42,599,693.25
经营活动产生的现金流量净额	-150,269,423.34	160,530,995.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,500,328.77	2,025,634.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到	0.00	0.00

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	201,500,328.77	2,025,634.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,619,965.24	392,469,116.44
投资支付的现金	38,999,899.13	98,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,300,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	52,919,864.37	490,469,116.44
投资活动产生的现金流量净额	148,580,464.40	-488,443,482.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	340,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,012,276.56	2,127,125.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	70,012,276.56	2,127,125.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,012,276.56	337,872,875.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,120.98	-476.70
五、现金及现金等价物净增加额	-11,705,356.48	9,959,911.94
加：期初现金及现金等价物余额	24,032,732.19	4,321,502.19
六、期末现金及现金等价物余额	12,327,375.71	14,281,414.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	287,105,015.00				762,715,230.11		26,919,506.89		32,434,764.67		1,079,036,699.70	-224,798.76	2,187,986,417.61
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	287,105,015.00				762,715,230.11		26,919,506.89		32,434,764.67		1,079,036,699.70	-224,798.76	2,187,986,417.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	574,210,030.00				-574,210,030.00		-8,348,379.58				182,784,504.91	-475,096.63	173,961,028.70
（一）综合收益总额							-8,348,379.58				234,463,407.61	-475,096.63	225,639,931.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-51,678,902.70		-51,678,902.70
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											-51,678,902.70		-51,678,902.70
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	574,210,030.00				-574,210,030.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	574,210,030.00				-574,210,030.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	861,315,045.00				188,505,200.11	18,571,127.31		32,434,764.67		1,261,821,204.61	-699,895.39	2,361,947,446.31	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	275,709,972.00				-8,113,861.27	391,562.31		30,478,830.50		606,000,715.23	-8,423,253.20	896,043,965.57	
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	275,709,972.00				-8,113,861.27	391,562.31		30,478,830.50		606,000,715.23	-8,423,253.20	896,043,965.57	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,775,784.62		-228,175.02				217,609,651.44	-2,569,816.24	212,035,875.56
(一)综合收益总额							-228,175.02				217,609,651.44	-5,345,599.86	212,035,876.56
(二)所有者投入和减少资本					-2,775,784.62					0.00		2,775,783.62	-1.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,775,784.62							2,775,783.62	-1.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	275,709,972.				-10,889,645.89		163,387.29		30,478,830.50		823,610,366.67	-10,993,069.44	1,108,079,841.

	00											13
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	287,105,015.00				4,570,375,532.74		13,115,302.83		15,529,895.03	65,868,913.59	4,951,994,659.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	287,105,015.00				4,570,375,532.74		13,115,302.83		15,529,895.03	65,868,913.59	4,951,994,659.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	574,210,030.00				-574,210,030.00					-93,826,396.84	-93,826,396.84
（一）综合收益总额										-42,147,494.14	-42,147,494.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	574,210,030.00				-574,210,030.00					-51,678,902.70	-51,678,902.70
1. 资本公积转增资本(或股本)	574,210,030.00				-574,210,030.00					-51,678,902.70	-51,678,902.70
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	861,315,045.00				3,996,165,502.74		13,115,302.83		15,529,895.03	-27,957,483.25	4,858,168,262.35

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,709,972.00				3,796,770,656.74				13,573,960.86	88,840,162.04	4,174,894,751.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,709,972.00				3,796,770,656.74				13,573,960.86	88,840,162.04	4,174,894,751.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-51,485,877.88	-51,485,877.88
(一)综合收益总额										-51,485,877.88	-51,485,877.88
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,709,972.00				3,796,770,656.74				13,573,960.86	37,354,284.16	4,123,408,873.76

三、公司基本情况

游族网络股份有限公司（原名晋江恒顺洋伞有限公司，以下简称“本公司”）是经国家商务部以商资批[2005]1824号文件批准的于2005年8月25日变更设立（转制）的外商投资股份有限公司，同时本公司名称变更为梅花伞业股份有限公司，注册地为中华人民共和国福建省晋江市。本公司于2005年9月6日取得商务部颁发的商外资资审A字[2005]0359号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于2005年12月28日取得企股闽总字第004010号《企业法人营业执照》。

2007年9月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]275号文核准，本公司公开发行人民币普通股2,100.00万股，并于2007年9月25日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“梅花伞”，股票代码“002174”。本公司股本由

61,939,921.00元增加至82,939,921.00元。

2014年3月26日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]329号文《关于核准梅花伞股份有限公司重大资产重组及向林奇等发行股份购买资产的批复》批准，本公司进行资产重组，向新股东发行股票192,770,051股（其中：向林奇发行100,865,270股股份、向朱伟松发行26,921,335股股份、向一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）发行25,367,214股股份、向上海畅麟焯阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行11,759,239股股份、向李竹发行8,674,646股股份、向苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）发行7,516,436股股份，向上海敬天爱人管理咨询合伙企业（有限合伙）发行6,281,644股股份、向崔荣发行5,384,267股份）购买上海游族信息技术有限公司100%的股权。购买资产所发行的192,770,051股新股于2014年5月16日在深圳证券交易所上市。

根据本公司于2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》和《关于公司增加注册资本的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》，本公司于2014年5月28日在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记，同时本公司名称变更为“游族网络股份有限公司”。为使本公司名称和本公司简称保持一致，经本公司申请并经深圳证券交易所核准，自2014年6月5日起本公司中文证券简称由“梅花伞”变更为“游族网络”，证券代码“002174”不变。

根据本公司于2014年6月30日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司变更经营范围的议案》，本公司于2014年8月12日在福建省工商行政管理局完成了相关工商变更登记手续。

2015年9月30日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2230号文《关于核准游族网络股份有限公司向陈钢强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准游族网络股份有限公司向陈钢强发行3,536,067股股份、向广州掌淘投资咨询有限公司发行858,759股股份、向广州红土科信创业投资有限公司发行545,564股股份、向广东红土创业投资有限公司发行363,709股股份、向深圳市创新投资集团有限公司发行181,854股股份购买相关资产，非公开发行不超过11,855,437股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

根据上述批文，本公司向上海证大投资管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、财富证券有限责任公司、刘晖、华安基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、财通基金管理有限公司及深圳第一创业创新资本管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）股票5,909,090股。

2015年11月24日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了天职业字[2015]14788号验资报告。上述发行股份购买资产及非公开发行所发行的11,395,043股新股于2015年12月9日在深圳证券交易所上市。

2016年2月，公司公布股利分红方案，以现有总股本 287,105,015 作为股本基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.80 元（含税），合计派发现金红利人民币51,678,902.70 元。同时以资本公积转增股份，每 10 股转增 20股。至此，公司流通股股数为861,315,045股。

本公司现企业法人营业执照号码为350000400002152，现住所为福建省晋江市经济开发区（安东园）金山路31号，现

法定代表人为林奇。

本公司经营范围：计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；动漫设计；创意服务；图文设计制作；计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；软件技术进出口业务。（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）

本财务报表业经本公司董事会于2016年2月17日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司及各子公司主要从事网页或手机端游戏的开发与运营。

本公司截至2016年6月30日，纳入合并范围的子公司共23户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司2015年度合并范围比上年度增加6户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司在本期新设了上海东链博数据科技有限公司、上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）、苏州游族创业投资管理有限公司、上海游族互娱网络科技有限公司，收购了Yousu GmbH Limited、Bigpoint Holdco GmbH。详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事网页和手机端游戏的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年06月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司、境内子公司及境外子公司YOUZU (SINGAPORE) PTE.LTD（以下简称“游族新加坡”）以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司YOUZU GAMES HONGKONG LIMITED（以下简称“游族香港”）和Yousu HongKong Limited（以下简称“游素香港”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。YOUSU GMBH（以下简称“游族德国”）和BIGPOINT HOLDCO GMBH（以下简称“BP”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以欧元为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“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（详见本附注五、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄较长，对方无力偿还或者失去联系，现与对方无供销关系，或者与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁，收回可能性极小的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

不适用

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投

资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00%	1.90%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
房屋装修	年限平均法	15	0.00%	6.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

不适用

18、借款费用

不适用

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和版权金。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

不适用

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司按不同业务情况分为自主运营和联合运营两种情况，判断销售商品收入确认标准及收入确认时间的方式：

①自主运营是指独立运营游戏产品，并向玩家销售虚拟游戏货币：

自主运营游戏于游戏玩家在游戏产品中实际使用其购买的虚拟游戏货币时确认营业收入。

②联合运营是指本公司有条件的与其他游戏运营商合作运营，并向玩家销售虚拟游戏货币。根据合作方式不同又分为一般联合运营和授权运营：

一般联合运营：本公司在与合作运营的其他游戏运营商定期核对数据无误后确认营业收入；

授权运营：本公司收取的版权金计入递延收益，并在协议约定的受益期间内对其按直线法进行摊销并确认为营业收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。	1%、7%
企业所得税	详见下表	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
游族网络股份有限公司	25.00%
上海游族信息技术有限公司	15.00%
上海游娱信息技术有限公司	12.50%
YOUZU GAMES HONGKONG LIMITED	16.50%
苏州游族信息技术有限公司	25.00%
南京游族信息技术有限公司	免税
南京游族创业投资管理有限公司	25.00%
上海游家信息技术有限公司	25.00%
上海驰游信息技术有限公司	免税
上海游豪信息技术有限公司	25.00%
YOUZU (SINGAPORE) PTE.LTD	17.00%
上海游数信息技术有限公司	25.00%
上海游素投资管理有限公司	25.00%
Yousu HongKong Limited	16.50%
上海游创投资管理有限公司	25.00%
广州掌淘网络科技有限公司	核定征收

广州掌淘广告有限公司	25.00%
上海游昆信息技术有限公司	25.00%
Youzu Games Limited	20.00%
苏州游族创业投资管理有限公司	25.00%
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	不适用
Yousu GmbH	15.00%
Bigpoint Holdco GmbH	15.00%
上海游族互娱网络科技有限公司	25.00%
上海东链博数据科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文件精神，本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

另外,根据《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号文）规定，软件产品，其具体范围是指海关税则号前四位为“9803”的货物，适用于增值税免税的规定。

（2）企业所得税

①上海游族信息技术有限公司

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局和地方税务局在2014年10月23日颁发的、编号为GF201431000585的高新技术企业证书，本公司之子公司上海游族信息技术有限公司享受高新技术企业税收优惠，即2016年度实际适用企业所得税率为15%。

②上海游娱信息技术有限公司

根据上海市地方税务局崇明分局沪崇税所减免[软件]（2013）001号文件审批，本公司之孙公司上海游娱信息技术有限公司享受软件企业所得税优惠：2016年度减半征收企业所得税，即2016年度实际适用企业所得税率为12.50%。

③南京游族信息技术有限公司

本公司之孙公司南京游族信息技术有限公司于2015年12月31日取得由江苏省软件行业协会颁发的证书号为苏R-2015-A0059的软件企业证书，享受软件企业所得税优惠：2016年度免征企业所得税，即2016年度实际适用企业所得税率为零。

④上海驰游信息技术有限公司

本公司之孙公司上海驰游信息技术有限公司取得由上海市软件行业协会颁发的证书号为：沪RQ-2016-0013

的软件企业证书，获得软件企业资格，享受软件企业所得税优惠：2016年度免征企业所得税，即2016年度实际使用企业所得税率为零。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	414,801.34	215,546.88
银行存款	246,598,383.14	187,011,278.61
其他货币资金	262,454,001.18	14,172,821.79
合计	509,467,185.66	201,399,647.28
其中：存放在境外的款项总额	70,561,347.66	14,754,133.30

其他说明

其他货币资金包括：240,000,000元用于担保的限制性银行存款和游戏玩家已经充值到支付渠道但尚未转入银行帐户的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	464,921,283.94	95.38%	35,587,488.40	7.65%	429,333,795.54	405,626,196.53	100.00%	22,693,663.45	5.59%	382,932,533.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,542,884.24	4.62%	3,643,250.00	16.16%	18,899,634.24					
合计	487,464,168.18	100.00%	39,230,738.40	8.05%	448,233,429.78	405,626,196.53	100.00%	22,693,663.45	5.59%	382,932,533.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	409,963,863.69	20,498,067.29	5.00%
1 至 2 年	33,197,461.17	3,319,521.15	10.00%
2 至 3 年	19,980,118.48	9,990,059.36	50.00%
3 年以上	1,779,840.60	1,779,840.60	100.00%
合计	464,921,283.94	35,587,488.40	7.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,893,824.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为274,681,132元，占应收账款期末余额合计数的比例为59.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为22,875,535元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	138,181,277.77	99.70%	97,657,142.57	97.64%
1 至 2 年	411,734.86	0.30%	703,816.81	0.70%
2 至 3 年			108,253.78	0.11%
3 年以上			1,546,721.00	1.55%
合计	138,593,012.63	--	100,015,934.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为75,185,620.92元，占预付账款期末余额合计数的比例为53.87%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

北京青果灵动科技有限公司		900,000.00
合计	0.00	900,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,813,590.27	99.83%			60,813,590.27	30,611,152.78	99.60%			30,611,152.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	105,712.75	0.17%	105,712.75	100.00%		121,440.02	0.40%	121,440.02	100.00%	
合计	60,919,303.02	100.00%	105,712.75	100.00%	60,813,590.27	30,732,592.80	100.00%	121,440.02	100.00%	30,611,152.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

本公司其他应收款主要系备用金、押金及保证金，故未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,727.27 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,998,138.89	4,596,110.45
押金及保证金	43,568,717.10	13,126,545.69
应收往来款	11,352,447.03	13,009,936.66
合计	60,919,303.02	30,732,592.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京世界星辉科技有限责任公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	32.83%	0.00
上海享游信息技术有限公司	代垫款	10,830,020.00	1 年以内	17.78%	0.00
北京吉狮互动网络营销技术有限公司	保证金	7,200,000.00	1 年以内	11.82%	0.00
第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司上海分公司	押金	1,607,551.02	1-2 年	2.64%	0.00
上海荣仕投资管理有限公司	保证金	1,536,924.44	1 年以内	2.52%	0.00

合计	--	41,174,495.46	--	67.59%	0.00
----	----	---------------	----	--------	------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		200,000,000.00
委托贷款（注 1）	15,000,000.00	16,000,000.00
待抵扣（认证）进项税	50,054,967.76	24,749,753.03
应收增值税即征即退款项		21,244,727.05
待摊费用	5,365,340.01	1,348,660.83
预缴所得税	9,229,949.90	
预计返税	548,515.92	
其他	24,039.10	
合计	80,222,812.69	263,343,140.91

其他说明：

注1：2015年内，本公司与上海星合网络科技股份有限公司签订借款协议，上海星合网络科技股份有限公司向本公司拆借资金人民币1,500万元，借款协议约定借款期限届满前如满足协议规定条件时，该借款可以转换为本公司对上海星合网络科技股份有限公司的股权投资。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	369,157,051.63		369,157,051.63	283,583,741.34		283,583,741.34
按成本计量的	369,157,051.63		369,157,051.63	283,583,741.34		283,583,741.34

合计	369,157,051.63		369,157,051.63	283,583,741.34		283,583,741.34
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西藏晨麒投资中心（有限合伙）	98,000,000.00			98,000,000.00					9.50%	
北京初见科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					8.50%	
苏州优格互联创业投资中心（有限合伙）		5,000,000.00		5,000,000.00					5.78%	
北京青果灵动科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00					3.00%	
北京风灵创景科技有限公司	61,943,000.00			61,943,000.00					10.00%	
北京厚德众合咨询中心（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00					7.69%	
上海擎梦网络科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					10.00%	
VHQ Media Holdings(6,493,600.00	137,600.00		6,631,200.00					1.63%	

Cayman) Pte Ltd										
Wakingap p ltd	6,493,600. 00	137,600.00		6,631,200. 00					5.20%	
GLM.CO., Ltd.	5,065,008. 00	21,148,990 .64		26,213,998 .64					2.55%	
Yun Qi PartnersI, .P.	15,909,320 .00	5,211,052. 00		21,120,372 .00					5.99%	
Cedarlake private equity fund I,L.P.	1,179,213. 34	24,987.65		1,204,200. 99					3.72%	
Jazz Human Performan ce Technolog y Fund,LP		23,209,200 .00		23,209,200 .00					18.66%	
LVP SEED FUND II, L.P.		6,631,200. 00		6,631,200. 00					10.00%	
Vertex IV (C.I.) Fund L.P.		6,299,640. 00		6,299,640. 00					14.29%	
LONG VENTUR E PARTNER S LP		11,273,040 .00		11,273,040 .00					20.00%	
成都海豚 互娱科技 有限公司		2,000,000. 00		2,000,000. 00					18.00%	
成都幻视 界科技有 限责任公 司		1,500,000. 00		1,500,000. 00					12.00%	
上海七镜 信息科技 有限公司		3,000,000. 00		3,000,000. 00					17.00%	

合计	283,583,741.34	85,573,310.29		369,157,051.63						--	
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--	--	--	--	----	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
outrigger limited	9,582,479 .28			1,596,985 .69	223,968.9 8		-235,112. 40			11,168,32 1.55	
上海光雅 投资中心 (有限合 伙)	94,444,74 3.26			-515,215. 52						93,929,52 7.74	
河北铸梦 文化传播 有限公司	4,816,311 .49	3,000,000 .00		-117,488. 96						7,698,822 .53	
深圳市掌 玩网络技 术有限公 司	7,449,707 .81			-692,606. 23						6,757,101 .58	
上海欣雨 动画设计 有限公司	5,359,167 .71	6,000,000 .00		-1,134,90 1.69						10,224,26 6.02	
北京淘梦 网络科技 有限责任 公司	20,058,67 6.98			1,346,190 .21						21,404,86 7.19	
上海幻聚 科技有限 公司	4,569,112 .95			-157,908. 45						4,411,204 .50	
上海猫游 网络科技 有限公司	168,973.9 4									168,973.9 4	

上海瀚趣网络科技有限公司	6,357,823.26			-1,140,547.87						5,217,275.39	
上海蜂巢网络科技有限公司	9,029,389.48			-424,090.23						8,605,299.25	
上海雪宝信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		-884,273.42						9,115,726.58	
上海野人科技有限公司	3,401,626.43	2,000,000.00		-803,295.12						4,598,331.31	
成都超越互动网络科技有限公司		2,500,000.00		48,659.28						2,548,659.28	
南京途趣网络科技有限公司	1,933,278.23			-129,460.20						1,803,818.03	
福州乐上信息科技有限公司	2,918,167.13			-162,553.03						2,755,614.10	
湖南搜云网络科技有限公司	2,357,300.00			-173,357.35						2,183,942.65	
北京益游网络科技有限公司		10,000,000.00		387,660.75						10,387,660.75	
上海浩游网络科技有限公司	8,709,293.53			-713,158.40						7,996,135.13	
笑果文化传媒有限公司				613,400.46						613,400.46	
镜匙（上海）娱乐科技有限公司		1,500,000.00								1,500,000.00	
上海尚骞文化传播		1,000,000.00								1,000,000.00	

有限公司											
小计	186,156,051.48	31,000,000.00		-3,055,960.08	223,968.98		-235,112.40			214,088,947.98	
合计	186,156,051.48	31,000,000.00		-3,055,960.08	223,968.98		-235,112.40			214,088,947.98	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	73,138,089.08			73,138,089.08
2.本期增加金额	31,024,364.17			31,024,364.17
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,024,364.17			31,024,364.17
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	104,162,453.25			104,162,453.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,701,480.01			2,701,480.01
2.本期增加金额	2,399,649.88			2,399,649.88
(1) 计提或摊销	929,334.20			929,334.20
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,470,315.68			1,470,315.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	5,101,129.89			5,101,129.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	99,061,323.36			99,061,323.36
2.期初账面价值	70,436,609.07			70,436,609.07

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	房屋装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	631,026,966.24	94,782,942.11	10,786,658.81	13,489,627.34	60,081,522.42	810,167,716.92
2.本期增加金额		26,408,890.55	1,329,643.59	30,044,555.97	129,093.65	57,912,183.76
(1) 购置		13,064,824.58	1,329,643.59	795,256.21	129,093.65	15,318,818.03
(2) 在建工						

程转入						
(3) 企业合并增加		12,800,520.37		28,873,839.03		41,674,359.41
(4) 汇率变动		543,545.60		375,460.72		919,006.32
3.本期减少金额	31,024,364.17	2,928,064.10				33,952,428.27
(1) 处置或报废		2,928,064.10				2,928,064.10
(2) 转入投资性房地产	31,024,364.17					31,024,364.17
4.期末余额	600,002,602.07	118,263,768.57	12,116,302.40	43,534,183.31	60,210,616.07	834,127,472.41
二、累计折旧						
1.期初余额	18,414,970.34	36,026,234.09	4,913,047.60	3,180,091.23	3,965,434.41	66,499,777.67
2.本期增加金额	6,523,748.37	19,264,349.88	1,038,681.83	26,134,615.75	2,004,134.70	54,965,530.53
(1) 计提	6,523,748.37	9,362,587.48	1,038,681.83	1,731,026.49	2,004,134.70	20,660,178.87
(2) 企业合并增加		9,679,305.23		24,089,288.60		33,768,593.84
(3) 汇率变动		222,457.17		314,300.65		536,757.83
3.本期减少金额	1,470,315.68	2,447,998.46				3,918,314.14
(1) 处置或报废		2,447,998.46				3,918,314.14
(2) 转入投资性房地产	1,470,315.68					
4.期末余额	23,468,403.03	52,842,585.52	5,951,729.43	29,314,706.98	5,969,569.11	117,546,994.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或						

报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	576,534,199.04	65,421,183.05	6,164,572.97	14,219,476.33	54,241,046.96	716,580,478.34
2.期初账面价值	612,611,995.90	58,756,708.02	5,873,611.21	10,309,536.11	56,116,088.01	743,667,939.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				13,885,508.13	5,288,888.00	19,174,396.13
2.本期增加金额				37,012,091.84	363,026,189.49	400,038,281.32
(1) 购置				3,864,626.29	3,655,778.72	7,520,405.01
(2) 内部研发					7,706,875.00	7,706,875.00
(3) 企业合并增加				33,147,465.55	351,663,535.76	384,811,001.31
3.本期减少金额				7,872,877.03	43,698,337.17	51,571,214.20
(1) 处置				7,872,877.03	43,698,337.17	51,571,214.20
4.期末余额				43,024,722.94	324,616,740.32	367,641,463.26
二、累计摊销						
1.期初余额				2,309,381.66	3,877,406.99	6,186,788.65
2.本期增加金额				27,155,803.99	140,865,692.67	168,021,496.66
(1) 计提				2,019,063.03	7,355,751.96	9,374,814.99
(2) 企业合并增加				25,131,840.75	133,420,656.17	158,552,496.92
(3) 汇率变动				4,900.21	89,284.54	94,184.75
3.本期减少金额				7,872,877.03	43,698,337.17	51,571,214.20
(1) 处置				7,872,877.03	43,698,337.17	51,571,214.20
4.期末余额				21,592,308.62	101,044,762.50	122,637,071.11
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加 金额				99,562.50	35,517,421.21	35,616,983.71
(1) 计提						
(2) 企业合并 增加				99,562.50	35,517,421.21	35,616,983.71
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				99,562.50	35,517,421.21	35,616,983.71
四、账面价值						
1.期末账面 价值				21,332,851.82	188,054,556.61	209,387,408.43
2.期初账面 价值				11,576,126.47	1,411,481.01	12,987,607.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.10%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

注 1：本报告期公司非同一控制下企业合并收购 Bigpoint Holdco GmbH 100% 的股权。于 2016 年 05 月 01 日（购买日），根据 中同华沪咨报字（2016）第 023 号报告，本公司将公允价值为 25,849,697.72 欧元（净值，等值 190,641,520.69 人民币）软件类、及著作权类无形资产纳入本公司合并报表。

注 2：本公司期末无形资产中包含了外购及自行开发形成的游戏软件产品。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支	其他	企业合并增	确认为无形	转入当期损		

	出	加	资产	益	
Hocus Puzzle		7,706,875.00	7,706,875.00		23,131,584.99
Mozaic	845,865.01	4,656,406.63			5,502,271.63
Game of Thrones	3,094,158.76	75,915,468.37			79,009,627.13
合计	3,940,023.76	88,278,750.00	7,706,875.00		84,511,898.76

其他说明

本公司2016年1-6月开发支出，主要是公司本期收购的Bigpoint Holdco GmbH公司，该子公司自2016年5月1日纳入本公司合并范围，其对自研游戏开发支出进行资本化。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州掌淘网络科 技有限公司	530,139,565.66			530,139,565.66
Bigpoint Holdco GmbH		450,046,651.72		450,046,651.72
合计	530,139,565.66	450,046,651.72		980,186,217.38

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

注：详见本报告附注八：1、非同一控制下企业合并

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,183,637.40		545,909.40	0.00	1,637,728.00
版权金	40,270,387.91	16,682,164.61	5,273,690.63	25,170.44	51,653,691.46
银行长期借款安排费		19,711,779.47	1,636,708.79	5,939.66	18,069,131.01
合计	42,454,025.31	36,393,944.08	7,456,308.82	31,110.10	71,360,550.47

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,499,926.21	793,865.08	5,676,518.21	873,103.25
内部交易未实现利润	471,698.27	70,754.74	584,905.79	87,735.86
可抵扣亏损	13,534,124.50	2,673,074.43		
递延收益	177,492,645.68	50,152,742.59	19,522,056.13	2,831,244.01
无形资产摊销差异	85,063,515.75	28,809,539.75	3,709,763.42	549,624.90
税法准予以后年度抵扣的广告费	183,642,000.93	27,342,572.16	229,760,800.66	34,464,120.10
合计	464,703,911.34	109,842,548.75	259,254,044.21	38,805,828.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	174,543,477.12	57,036,449.64	8,701,160.00	2,175,290.00
固定资产折旧	928,266.69	297,741.51		
汇率变动	10,430,170.67	3,345,477.22		
无形资产计税基础差异	87,684,756.73	28,616,010.97		
合计	273,586,671.21	89,295,679.34	8,701,160.00	2,175,290.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	34,801,797.89	75,040,750.85		38,805,828.12
递延所得税负债	34,801,797.89	54,493,881.37		2,175,290.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	295,708,084.39	17,138,585.26
可抵扣亏损	316,624,285.04	248,761,227.88
合计	612,332,369.43	265,899,813.14

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017			
2018	9,271,402.22	5,937,681.52	
2019	51,386,129.32	77,276,839.65	
2020	188,109,808.05	165,546,706.71	
2021	78,813,059.64		
合计	327,580,399.23	248,761,227.88	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	132,102,699.13	37,250,000.00
合计	132,102,699.13	37,250,000.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	293,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	353,000,000.00	200,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告费	130,721,149.89	49,175,097.69
应付服务费	5,551,071.97	4,323,706.99
其他应付款项	22,705,343.60	6,521,244.48
合计	158,977,565.46	60,020,049.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收游戏款	118,948,242.45	13,216,147.31
其他	2,024,887.45	
合计	120,973,129.90	13,216,147.31

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,500,000.00	138,900,478.46	142,804,554.74	12,595,923.72
二、离职后福利-设定提存计划		12,603,333.21	12,603,333.21	
三、辞退福利		4,248,709.02	1,724,884.24	2,523,824.78
四、一年内到期的其他福利		16,568,674.93	16,568,674.93	
合计	16,500,000.00	172,321,195.62	173,701,447.12	15,119,748.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,500,000.00	116,243,391.18	121,512,225.59	11,231,165.59
2、职工福利费		5,218,362.49	5,091,069.99	127,292.50
3、社会保险费		12,258,279.52	11,327,613.89	930,665.63
其中：医疗保险费		5,774,136.78	5,774,136.78	
工伤保险费		235,881.21	235,881.21	
生育保险费		499,009.70	499,009.70	
外社保费		5,749,251.83	4,818,586.20	930,665.63
4、住房公积金		4,328,671.96	4,328,671.96	
8、伤残补助金		306,800.00		306,800.00
9、外协工资		544,973.31	544,973.31	
合计	16,500,000.00	138,900,478.46	142,804,554.74	12,595,923.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,952,655.27	11,952,655.27	
2、失业保险费		650,677.94	650,677.94	

合计		12,603,333.21	12,603,333.21	
----	--	---------------	---------------	--

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,905,519.59	59,182,774.56
营业税	1,800.00	1,430,275.74
企业所得税	3,072,393.09	1,229,662.96
个人所得税	18,385,310.88	38,355,244.75
城市维护建设税	3,171.01	2,477,461.33
其他	2,718.03	1,976,901.42
合计	91,370,912.60	104,652,320.76

其他说明：

39、应付利息

单位：元

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	2,316,695.79	461,041.67
短期借款应付利息	244,687.50	144,833.34
合计	2,561,383.29	605,875.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,741,429.40	4,804,698.59
合计	32,741,429.40	4,804,698.59

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金与保证金	1,237,897.74	4,119,885.59
应付工程及设备款	9,782,934.69	10,353,054.37
其他应付款项	9,343,011.38	822,868.69
合计	20,363,843.81	15,295,808.65

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	415,945,136.00	
一年内到期的长期应付款	816,041.76	
合计	416,761,177.76	0.00

其他说明：

一年内到期的长期借款详见附注七：45

一年内到期的长期应付款详见附注七：47

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收版权金	13,308,840.25	5,057,533.48
预收租金	1,579,557.30	
房租返还	16,690,253.65	
暂估费用	12,696,485.97	
其他	554,093.71	
合计	44,829,230.88	5,057,533.48

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	272,000,000.00	306,000,000.00
保证借款	593,890,272.00	
减: 一年内到期的长期借款	-415,945,136.00	
合计	449,945,136.00	306,000,000.00

长期借款分类的说明:

借款公司	借款本金	币种	借款期限	2016-6-30余额	贷款利率	备注
游族网络股份有限公司	340,000,000	人民币	3年	272,000,000	3年期贷款利率上浮5% (4.9875%)	游族大厦抵押, 其中一年内到期119,000,000.00元
游族香港有限公司	89,560,000	美元	2年	89,560,000	Libor3M+1.3%, 即1.9344%	内保外贷, 其中一年内到期44,780,000.00美元

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,239,044.91	0.00
减：一年内到期部分	816,041.76	
合计	423,003.16	

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,561,757.00	4,660,000.00	166,666.68	9,055,090.32	
长期道具相关的递延收益	0.00	54,721,662.35	1,240,873.40	53,480,788.95	
合计	4,561,757.00	59,381,662.35	1,407,540.08	62,535,879.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字娱乐体验与大数据研究室项目	166,666.68		166,666.68		0.00	与收益相关
上海市张江高新	4,395,090.32				4,395,090.32	与收益相关

技术产业开发区项目款						
“三体”创新影游联动，打造科普宣传新阵地		250,000.00			250,000.00	与收益相关
阿里云创客扶持资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
16 年度文化产业 发展专项资金		1,410,000.00			1,410,000.00	与收益相关
合计	4,561,757.00	4,660,000.00	166,666.68		9,055,090.32	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租收入	1,444,367.65	3,807,878.35
其他	1,416,000.00	
合计	2,860,367.65	3,807,878.35

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,105,015.00			574,210,030.00		574,210,030.00	861,315,045.00

其他说明：

根据游族网络 2015 年度股东大会决议公告，通过 2015 年度利润分配预案，公司以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 287,105,015 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.8 元（含税）人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。资本公积金转增股本前本公司总股本为 287,105,015 股，转增后，总股本增至 861,315,045 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	762,715,230.11		574,210,030.00	188,505,200.11
合计	762,715,230.11		574,210,030.00	188,505,200.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据游族网络2015年度股东大会决议公告，通过2015年度利润分配预案，公司以截止2015年12月31日的总股本287,105,015股为基数，向全体股东每10股派1.8元（含税）人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增20股。资本公积金转增股本前本公司总股本为287,105,015股，转增后，总股本增至861,315,045股，资本公积减少了574,210,030元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	26,919,506.89	-8,348,379.58			-8,348,379.58		18,571,127.31
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	14,231,591.61				0.00		14,231,591.61
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分		95,580.57			95,580.57		95,580.57
外币财务报表折算差额	12,687,915.28	-8,443,960.15			5,252,894.12		4,243,955.13
其他综合收益合计	26,919,506.89	-8,348,379.58			-8,348,379.58	0.00	18,571,127.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,434,764.67			32,434,764.67
合计	32,434,764.67			32,434,764.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,079,036,699.70	606,000,715.23
调整后期初未分配利润	1,079,036,699.70	606,000,715.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	234,463,407.61	217,609,651.44
应付普通股股利	51,678,902.70	
期末未分配利润	1,261,821,204.61	823,610,366.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,012,379,485.51	495,696,369.33	650,002,972.39	244,138,754.12
其他业务	3,545,668.10	1,296,352.03	1,357,954.04	832,469.97
合计	1,015,925,153.61	496,992,721.36	651,360,926.43	244,971,224.09

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,194,236.83	1,769,556.48
城市维护建设税	337,092.16	381,977.94
教育费附加	335,437.91	137,881.77
其他	67,025.39	137,696.24
合计	1,933,792.29	2,427,112.43

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,926,717.10	21,890,316.92
会务费	586,091.86	114,512.09
劳务费		140,118.68
差旅费	1,043,607.05	538,989.74
外包费	2,403,000.35	
渠道费	6,842,132.45	5,861,694.00
办公费	730,625.90	925,240.93
交通费	197,207.47	562,181.95
宣传费	25,265,639.80	14,034,474.62
业务招待费	554,477.37	
折旧费	468,743.81	
其他	614,974.71	2,626,255.91
合计	72,633,217.87	46,693,784.84

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	79,083,694.78	54,381,793.76
职工薪酬	27,615,512.55	23,405,257.62
办公费	7,812,267.52	14,000,126.58
会务费	474,114.50	1,602,066.40
差旅费	4,992,380.90	2,312,604.60
业务招待费	2,377,260.72	2,637,611.57
折旧摊销费	13,391,267.42	12,005,042.15
培训费	2,955,669.40	3,040,101.68
中介服务费	16,295,796.95	2,769,892.53
房租及物业管理费	13,789,611.31	
招聘费	837,921.43	
其他	14,269,041.53	23,132,915.77
合计	183,894,539.01	139,287,412.66

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,203,838.23	5,488,833.34
减：利息收入	1,166,922.55	353,272.34
减：利息资本化金额		
汇兑损益	680,370.56	-1,036,146.16
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,882,841.18	54,363.83
合计	15,600,127.42	4,153,778.67

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,277,422.61	6,130,492.55
合计	12,277,422.61	6,130,492.55

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,055,960.08	-2,075,933.09
合计	-3,055,960.08	-2,075,933.09

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	105,158.81	0.00	
其中：固定资产处置利得	105,158.81		105,158.81
政府补助	5,671,815.47	21,838,028.52	3,436,539.26
其他	639,560.50		639,560.50
合计	6,416,534.78	21,838,028.52	4,181,259.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
扶持资金	崇明县财政 局专项扶持 资金	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	270,000.00		与收益相关
个税手续费	上海市崇明 县税务局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	10,076.65		与收益相关
个税手续费	上海市嘉定 区国家税务 局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	98,182.12	400,426.45	与收益相关
个税手续费	上海市徐汇 区税务局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能	是	否	26,813.81		与收益相关

			而获得的补助					
园区返税	上海市崇明县税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,854,000.00	与收益相关
嘉定区地方财政奖励	上海市嘉定区国库收付中心	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,268,000.00		与收益相关
软件著作权	上海版权服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,800.00		与收益相关
数据娱乐体验中心	上海市服务业发展引导资金评审小组办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	166,666.68	1,333,333.28	与收益相关
数字娱乐体验与大数据研究室政府补贴	上海市服务业发展引导资金评审小组办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		461,538.48	与收益相关
腾讯众创空间企业培训补贴	南京钟山创意产业发展有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
文化产业专项引导资金	南京钟山创意产业发展有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	是	否	330,000.00		与收益相关

			助					
游族创新创业中心装修	上海市徐汇区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
增值税即增即退	崇明县税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,235,276.21	17,588,730.31	与收益相关
2014 上海动漫游戏产业发展扶持资金	上海市文化广播影视管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,671,815.47	21,838,028.52	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	475,795.64	95,370.70	475,795.64
其中：固定资产处置损失	475,795.64	95,370.70	475,795.64
对外捐赠	2,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00
其他	21,198.99		21,198.99
合计	2,496,994.63	5,095,370.70	2,496,994.63

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	599,480.26	13,522,948.59
递延所得税费用	-1,130,878.12	-3,423,154.25
合计	-531,397.86	10,099,794.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	233,456,913.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,364,228.28
子公司适用不同税率的影响	-76,106,594.19
非应税收入的影响	-31,536.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,321,455.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-144,447.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,587,980.49
其他	120,427.26
所得税费用	-531,397.86

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	7,515,200.00	19,788,730.31
利息收入	531,936.10	353,272.34
其他	17,313,193.83	8,682,963.75

合计	25,360,329.93	28,824,966.40
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金及备用金支出	28,553,606.03	9,164,375.83
费用性支出	111,460,864.24	105,277,979.97
捐赠支出	2,000,000.00	5,000,000.00
其他	1,176,161.99	
合计	143,190,632.26	119,442,355.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆借资金	201,031,782.54	
合计	201,031,782.54	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
内保外贷保证金及手续费	259,640,548.04	
合计	259,640,548.04	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	233,988,310.98	212,264,051.58
加：资产减值准备	12,277,422.61	6,130,492.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,589,513.07	18,113,882.22
无形资产摊销	9,374,814.99	670,988.52
长期待摊费用摊销	7,456,308.82	2,658,071.75
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）	370,636.83	95,370.70
财务费用（收益以“—”号填列）	14,884,208.79	1,036,146.16
投资损失（收益以“—”号填列）	3,055,960.08	2,075,933.09
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-36,234,922.73	3,527,871.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	52,318,591.37	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-226,846,351.60	-110,388,665.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	183,069,370.65	-2,886,809.25
经营活动产生的现金流量净额	275,303,863.86	133,297,333.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	269,467,185.66	315,026,174.37
减：现金的期初余额	201,399,647.28	156,395,515.01
现金及现金等价物净增加额	68,067,538.38	158,630,659.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	380,610,692.28
其中：	--
Bigpoint HoldCo GmbH	380,428,977.28
Yousu GmbH	181,715.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	52,443,881.05
其中：	--
Bigpoint HoldCo GmbH	52,262,166.05
Yousu GmbH	181,715.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	328,166,811.23

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	269,467,185.66	201,399,647.28
其中：库存现金	414,801.34	215,546.88
可随时用于支付的银行存款	246,598,383.14	187,011,278.61
可随时用于支付的其他货币资金	22,454,001.19	14,172,821.79
三、期末现金及现金等价物余额	269,467,185.66	201,399,647.28

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	240,000,000.00	内保外贷保证金
固定资产	576,534,199.04	抵押借款
投资性房地产	99,061,323.36	抵押借款
合计	915,595,522.40	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	102,000,237.06
其中：美元	10,598,416.37	6.6312	42,916,626.27
欧元	52,446,203.56	7.375	56,826,339.25
港币	112,343.81	0.8547	96,016.93
英镑	968,445.32	8.9212	1,001,555.94
日元	505,833.22	0.0645	51,175.85
澳大利亚元	3,950.00	4.9452	19,533.54
澳门币	3,000.00	0.8306	2,491.84
韩元	1,119,401.65	0.0057	515,890.16
瑞士法郎	74,216.64	6.773	97,308.64
泰铢	3,000.00	0.1889	566.75
新加坡币	3,902.00	4.9239	19,213.06
新台币	184,100.00	0.2055	37,840.31
加拿大元	1,134.28	5.1222	1,134.28
捷克克朗	40,542.00	0.2717	40,542.00
丹麦克朗	560.65	0.9901	560.65
匈牙利福林	61,411.40	0.0232	61,411.40

墨西哥比索	28,347.51	0.3581	28,347.51
波兰兹罗提	238,915.26	1.667	238,915.26
俄罗斯卢布	35,575.08	0.1041	35,575.08
土耳其里拉	9,192.35	2.2934	9,192.35
应收账款	--	--	274,316,394.55
其中：美元	38,060,177.90	6.6312	252,094,335.35
欧元	2,356,874.38	7.375	17,381,948.55
日元	383,346.00	0.0645	23,441.90
英镑	33,157.94	8.9212	272,834.70
加拿大元	252.03	5.1222	1,290.95
阿根廷比索	745,041.29	0.4432	344,321.94
巴西雷亚尔	110,523.61	2.0446	205,438.07
瑞士法郎	28,987.29	6.773	191,945.22
捷克克朗	1,420,615.77	0.2717	374,296.22
匈牙利福林	7,393,132.58	0.0232	168,611.82
韩元	97,914,646.00	0.0057	507,855.30
墨西哥比索	531,041.06	0.3581	180,298.99
波兰兹罗提	172,164.91	1.667	280,915.08
罗马尼亚列伊	75.76	1.6271	125.01
俄罗斯卢布	35,076.34	0.1041	3,392.50
土耳其里拉	1,111,355.10	2.2934	2,285,342.95
其他应收款			7,178,562.19
其中：美元	19,901.36	6.6312	132,179.00
欧元	926,069.12	7.375	6,829,759.76
港币	15,256.00	0.8547	13,038.84
澳大利亚元	250.00	4.9452	1,236.30
新台币	266,800.00	0.2055	54,838.63
韩元	16,686,000.00	0.0057	96,254.37
土耳其里拉	22,281.31	2.2934	51,255.29
应付账款			44,030,923.49
其中：美元	5,509,265.21	6.6312	36,534,273.90
欧元	1,004,055.23	7.375	7,404,907.32
韩元	12,911,779.00	0.0057	74,482.49
土耳其里拉	7,503.04	2.2934	17,259.79

应付职工薪酬			15,119,748.50
其中：美元	2,581.94	6.6312	17,151.67
欧元	1,998,901.49	7.375	14,741,898.49
韩元	43,609,169.00	0.0057	251,562.50
土耳其里拉	47,442.63	2.2934	109,135.84
其他应付款			13,038,212.30
其中：美元	1,038,930.77	6.6312	6,889,817.66
欧元	818,946.60	7.375	6,039,731.18
韩元	16,022,578.00	0.0057	92,427.34
土耳其里拉	6,638.09	2.2934	15,270.09
新台币	4,700.00	0.2055	966.05
一年内到期的非流动负债			296,945,136.00
其中：美元	44,780,000.00	6.6312	296,945,136.00
长期借款	--	--	296,945,136.00
其中：美元	44,780,000.00	6.6312	296,945,136.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之孙公司Yousu HongKong Limited 及Youzu Games HongKong Limited其主要经营业务在中国香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司YOUZU (SINGAPORE) PTE.LTD其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为人民币。

本公司之孙公司Youzu Games Limited其主要经营业务在英国，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司Yousu GmbH其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之孙公司Bigpoint HoldCo GmbH其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Bigpoint Holdco GmbH	2016年05月01日	383,570,601.17	100.00%	股权转让	2016年05月01日	经过德国当地公正机关公正	69,271,672.83	4,229,071.57
Yousu GmbH	2016年03月10日	178,827.50	100.00%	股权转让	2016年03月10日	经过德国当地公正机关公正		-2,182,504.04

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	383,570,601.17
合并成本合计	383,570,601.17
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	343,037,282.96
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	40,533,318.21

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	52,693,752.70	52,693,752.70
应收款项	20,867,910.48	20,867,910.48

固定资产	7,638,603.07	7,638,603.07
无形资产	189,837,595.09	82,656,407.10
开发支出	87,906,483.00	26,510,929.68
递延所得税负债	58,651,781.00	22,439,152.42
净资产	343,037,282.96	210,673,169.42
取得的净资产	343,037,282.96	210,673,169.42

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2016年1月，本公司之子公司苏州游族信息技术有限公司设立苏州游族创业投资管理有限公司，持股比例为100%，本公司从2016年开始将其纳入合并报表范围。

2016年3月，本公司之子公司上海游素投资管理有限公司设立上海佩沃投资管理有限合伙企业（普通合伙），持股比例为70%，本公司从2016年开始将其纳入合并报表范围。

2016年4月，本公司之子公司上海游族信息技术有限公司设立上海游族互娱网络科技有限公司，持股比例为100%，本公司从2016年开始将其纳入合并报表范围。

2016年4月，本公司设立上海东链博数据科技有限公司，持股比例为80%，本公司从2016年开始将其纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
上海游族信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		反向购买
上海游娱信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立
Youzu Games HongKong Limited	香港	香港	软件开发与设计	100.00%		设立
Youzu Games Limited	英国	英国	软件开发与设计	100.00%		设立
苏州游族信息技术有限公司	苏州	苏州	软件开发与设计	100.00%		设立
苏州游族创业投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理	100.00%		设立
南京游族信息技术有限公司	南京	南京	软件开发与设计	100.00%		设立
南京游族创业投资管理有限公司	南京	南京	投资管理	100.00%		设立
上海游家信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	80.00%		设立
上海驰游信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立
上海游豪信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立
YOUZU (SINGAPORE) PTE.LTD	新加坡	新加坡	软件开发与设计	100.00%		设立
上海游数信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	80.00%		设立
上海游素投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
Yousu HongKong Limited	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
Yousu GmbH Limited	德国	德国	海外投资管理	100.00%		购买
Bigpoint Holdco GmbH	德国	德国	软件开发与设计	100.00%		购买
上海游创投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立

广州掌淘网络科技有限公司	广州	广州	软件开发与设计	100.00%		购买
广州掌淘广告有限公司	广州	广州	广告设计	100.00%		购买
上海东链博数据科技有限公司	上海	上海	数据科技	80.00%		设立
上海游昆信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海	上海	投资管理	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海游家信息技术有限公司	20.00%	214,259.52		127,590.90
上海游数信息技术有限公司	20.00%	-160,014.88		-298,145.02
上海东链博数据科技有限公司	20.00%	-177,586.54		-177,586.54
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	30.00%	-351,754.73		-351,754.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
上海游家信息技术有限公司	93,553,327.79	149,554.29	93,702,882.08	93,064,927.57		93,064,927.57	58,579,412.45	149,554.29	58,728,966.74	59,162,309.84		59,162,309.84
上海游数信息技术有限公司	1,575,261.78		1,575,261.78	1,815,986.90		1,815,986.90	309,349.27		309,349.27			
上海东链博数据科技有限公司	9,512,046.91	169,999.15	9,682,046.06	569,978.77		569,978.77						
上海佩沃投资管理合伙企业(普通合伙)	497,484.25	9,000,000.00	9,497,484.25									

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海游家信息技术有限公司	40,096,856.53	1,071,297.61	1,071,297.61	6,916,785.27	56,139,625.98	-433,343.10	-433,343.10	
上海游数信息技术有限公司	2,839,325.67	-800,074.39	-800,074.39	-49,989.54		-690,650.73	-690,650.73	
上海东链博数据科技有限公司		-887,932.71	-887,932.71	-789,702.17				
上海佩沃投资管理合伙企业(普通合伙)		-1,172,515.75	-1,172,515.75	-1,172,515.75				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
outrigger limited	俄罗斯	塞浦路斯	网络科技技术开发	33.30%		权益法
上海光雅投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资管理、咨询	49.49%		权益法
河北铸梦文化传播有限公司	河北省	石家庄	文化艺术交流活动策划服务	30.00%		权益法
深圳市掌玩网络技术有限公司	广东省	深圳市	电子商务、计算机网络技术开发	30.00%		权益法
上海欣雨动画设计有限公司	上海	上海	动漫设计	14.29%		权益法
北京淘梦网络科技有限责任公司	北京	北京	技术开发与转让	16.36%		权益法
上海幻聚科技有限公司	上海	上海	计算机技术	30.00%		权益法
上海猫游网络科技有限公司	上海	上海	网络科技技术开发	30.00%		权益法
上海瀚趣网络科技有限公司	上海	上海	网络科技技术开发	18.00%		权益法

上海蜂果网络科技有限公司	上海	上海	网络科技技术开发	21.00%		权益法
上海雪宝信息科技有限公司	上海	上海	计算机技术开发咨询	20.00%		权益法
上海野人科技有限公司	上海	上海	计算机软硬件	20.00%		权益法
成都超越互动网络科技有限公司	四川省	成都	计算机软硬件	20.00%		权益法
南京途趣网络科技有限公司	江苏省	南京	计算机技术开发咨询	15.00%		权益法
福州乐上信息科技有限公司	福建省	福州市	计算机软硬件开发	12.50%		权益法
湖南搜云网络科技有限公司	湖南省	长沙市	计算机软硬件开发	12.50%		权益法
北京益游网络科技有限公司	北京	北京	网络科技技术开发	10.00%		权益法
上海浩游网络科技有限公司	上海	上海	网络科技技术开发	20.00%		权益法
镜匙（上海）娱乐科技有限公司	上海	上海	计算机信息技术开发	20.00%		权益法
上海尚骞文化传播有限公司	上海	上海	计算机信息技术开发	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：上述联营企业公司持股比例低于 20% 的，董事会由 3-5 位董事组成，其中由本公司提名 1 名董事，下列事项须经包含本公司董事在内全体董事半数以上表决通过，制定或改变公司中长期发展规划、经营方针、年度经营计划、投资计划等，故本公司对上述联营企业的财务、经营决策具有实质性的重大影响，故按权益法核算。

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	上海光雅投资中心(有限合伙)	上海浩游网络科技有限公司	上海瀚趣网络科技有限公司	上海欣雨动画设计有限公司	北京淘梦网络科技有限公司	上海雪宝信息科技有限公司	上海雪宝信息科技有限公司	上海浩游网络科技有限公司	上海瀚趣网络科技有限公司	上海欣雨动画设计有限公司	北京淘梦网络科技有限公司	上海雪宝信息科技有限公司
流动资产	35,007,974.28	3,470,459.00	14,724,353.22	3,365,450.64	85,604,778.67	2,733,991.68	9,009,024.03	4,587,687.33	8,459,207.41	5,042,267.40	71,115,528.71	524,091.38
非流动资产	117,997,316.00	244,773.86	250,707.70	1,254,093.30	7,562,774.94	342,971.82	174,331,869.33	297,346.02	241,887.46	1,558,134.28	1,565,929.93	300,811.46
资产合计	153,005,290.28	3,715,232.86	14,975,060.92	4,619,543.94	93,167,553.61	1,756,714.41	183,340,893.36	4,885,033.35	8,701,094.87	6,600,401.68	72,681,458.64	824,902.84
流动负债	40,000.00	13,656,275.01	8,943,527.69	6,030,002.06	26,360,867.66	26,360,867.66		10,752,559.28		6,066,706.82	24,637,334.03	4,333,286.66
非流动负债		1,886,353.54					7,833,638.33	2,394,077.74	1,333,184.61			
负债合计	40,000.00	15,542,628.55	8,943,527.69	6,030,002.06	26,360,867.66	26,360,867.66	7,833,638.33	13,146,637.02	1,333,184.61	6,066,706.82	24,637,334.03	4,333,286.66
归属于母公司股东权益	152,965,290.28	-11,827,395.69	6,031,533.23	-1,410,458.12	66,806,685.95	1,320,249.09	175,507,255.03	-8,261,603.67	7,367,910.26	533,694.86	48,044,124.61	-3,508,383.82
按持股比例计算的净资产份额	75,702,522.16	-2,365,479.14	1,085,675.98	-201,554.47	10,929,573.82	264,049.82	92,712,593.26	-1,652,320.73	1,473,582.05	76,219.65	8,734,506.33	-675,193.68
调整事项							1,732,150.00					
--商誉		10,361,614.27	4,884,241.21	5,282,948.06	11,324,170.65	5,675,193.68		10,361,614.27	4,884,241.21	5,282,948.06	11,324,170.65	5,675,193.68
对联营企业权益投资的账面价值	94,444,743.26	8,709,293.53	6,357,823.26	5,359,167.71	20,058,676.98	5,000,000.00	94,444,743.26	8,709,293.53	6,357,823.26	5,359,167.71	20,058,676.98	5,000,000.00
营业收		5,712,54	283,018.	176,145.	29,389,7			12,391,4	8,584,90	1,425,25	7,474,29	

入		9.69	86	67	33.18			43.36	5.26	1.32	8.53	
净利润	-1,041,049.75	-3,565,792.02	-6,336,377.03	-7,944,152.98	8,227,540.68	-4,421,367.09	-1,988,803.57	-13,019,127.55	2,810,322.37	-4,485,736.31	322,755.67	
综合收益总额	-1,041,049.75	-3,565,792.02	-6,336,377.03	-7,944,152.98	8,227,540.68	-4,421,367.09	-1,988,803.57	-13,019,127.55	2,810,322.37	-4,485,736.31	322,755.67	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	64,608,937.64	46,057,372.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,058,808.89	-13,561,484.30
--其他综合收益		1,116,288.78
--综合收益总额	-6,058,808.89	-12,445,195.52

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑、韩元等有关，除本公司的几个下属于（孙）公司以美元、欧元、英镑、韩元等开展经营外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、英镑、韩元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末					
	美元	欧元	港币	英镑	日元	澳大利亚元
现金及现金等价物	10,598,416.37	52,446,203.56	112,343.81	968,445.32	505,833.22	3,950.00
应收账款	38,060,177.90	2,356,874.38		33,157.94	383,346.00	
其他应收款	19,901.36	926,069.12	15,256.00			250.00
金融资产总额	48,678,495.63	55,729,147.06	127,599.81	1,001,603.26	889,179.22	4,200.00
应付账款	5,509,265.21	1,004,055.23				

应付职工薪酬	2,581.94	1,998,901.49				
其他应付款	1,038,930.77	818,946.60				
一年内到期的非流动负债	44,780,000.00					
长期借款	44,780,000.00					
金融负债总额	96,110,777.92	3,821,903.32	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产-金融负债	-47,432,282.29	51,907,243.74	127,599.81	1,001,603.26	889,179.22	4,200.00
汇率	6.6312	7.3750	0.8547	8.9212	0.0645	4.9452
折合人民币	-342,188,374.61	52,851,510.57	109,055.77	1,274,390.64	74,617.75	20,769.84

(续)

项目	期末					
	澳门币	韩元	瑞士法郎	泰铢	新加坡币	新台币
现金及现金等价物	3,000.00	1,119,401.65	74,216.64	3,000.00	3,902.00	184,100.00
应收账款		97,914,646.00	28,987.29			
其他应收款		16,686,000.00				266,800.00
金融资产总额	3,000.00	115,720,047.65	103,203.93	3,000.00	3,902.00	450,900.00
应付账款		12,911,779.00				
应付职工薪酬		43,609,169.00				
其他应付款		16,022,578.00				4,700.00
一年内到期的非流动负债						
长期借款						

金融负债总额	0.00	72,543,526.00	0.00	0.00	0.00	4,700.00
金融资产-金融负债	3,000.00	43,176,521.65	103,203.93	3,000.00	3,902.00	446,200.00
汇率	0.8306	0.0057	6.7730	0.1889	4.9239	0.2055
折合人民币	2,491.84	701,527.51	289,253.86	566.75	19,213.06	91,712.89

(续)

项目	期末					
	加拿大元	捷克克朗	丹麦克朗	匈牙利福林	墨西哥比索	波兰兹罗提
现金及现金等价物	1,134.28	40,542.00	560.65	61,411.40	28,347.51	238,915.26
应收账款	252.03	1,420,615.77		7,393,132.58	531,041.06	172,164.91
其他应收款						
金融资产总额	1,386.31	1,461,157.77	560.65	7,454,543.98	559,388.57	411,080.17
应付账款						
应付职工薪酬						
其他应付款						
一年内到期的非流动负债						
长期借款						
金融负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产-金融负债	1,386.31	1,461,157.77	560.65	7,454,543.98	559,388.57	411,080.17
汇率	5.1222	0.2717	0.9901	0.0232	0.3581	1.6670
折合人民币	2,425.23	414,838.22	560.65	230,023.22	208,646.50	519,830.34

(续)

项目	期末					
	俄罗斯卢布	土耳其里拉	阿根廷比索	巴西雷亚尔	罗马尼亚列伊	
现金及现金等价物	35,575.08	9,192.35				
应收账款	35,076.34	1,111,355.10	745,041.29	110,523.61	75.76	
其他应收款		22,281.31				
金融资产总额	70,651.42	1,142,828.76	745,041.29	110,523.61	75.76	
应付账款		7,503.04				
应付职工薪酬		47,442.63				
其他应付款		6,638.09				
一年内到期的非流动负债						
长期借款						
金融负债总额	0.00	61,583.76	0.00	0.00	0.00	
金融资产-金融负债	70,651.42	1,081,245.00	745,041.29	110,523.61	75.76	
汇率	0.1041	2.2934	0.4432	2.0446	1.6271	
折合人民币	38,967.58	2,204,124.88	344,321.94	205,438.07	125.01	

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期			上期	
		对利润的影响	对利润的影响	对利润的影响	对股东权益的影响	对股东权益的影响
对利 润的 影响	对股东权益的影响					
美元	对人民币升值5%	-17,109,418.73	-17,109,418.73	6,543,857.00	6,543,857.00	
美元	对人民币贬值5%	17,109,418.73	17,109,418.73	-6,543,857.00	-6,543,857.00	

欧元	对人民币升值5%	2,642,575.53	2,642,575.53	425,587.16	425,587.16
欧元	对人民币贬值5%	-2,642,575.53	-2,642,575.53	-425,587.16	-425,587.16
港币	对人民币升值5%	5,452.79	5,452.79		
港币	对人民币贬值5%	-5,452.79	-5,452.79		
英镑	对人民币升值5%	63,719.53	63,719.53	18932.2	18,932.20
英镑	对人民币贬值5%	-63,719.53	-63,719.53	-18932.2	-18,932.20
日元	对人民币升值5%	3,730.89	3,730.89		
日元	对人民币贬值5%	-3,730.89	-3,730.89		
澳大利亚元	对人民币升值5%	1,038.49	1,038.49		
澳大利亚元	对人民币贬值5%	-1,038.49	-1,038.49		
澳门币	对人民币升值5%	124.59	124.59		
澳门币	对人民币贬值5%	-124.59	-124.59		
韩元	对人民币升值5%	35,076.38	35,076.38		
韩元	对人民币贬值5%	-35,076.38	-35,076.38		
瑞士法郎	对人民币升值5%	14,462.69	14,462.69	1325.12	1,325.12
瑞士法郎	对人民币贬值5%	-14,462.69	-14,462.69	-1325.12	-1,325.12
泰铢	对人民币升值5%	28.34	28.34		0.00
泰铢	对人民币贬值5%	-28.34	-28.34		0.00
新加坡币	对人民币升值5%	960.65	960.65		0.00
新加坡币	对人民币贬值5%	-960.65	-960.65		0.00
新台币	对人民币升值5%	4,585.64	4,585.64	965.85	965.85
新台币	对人民币贬值5%	-4,585.64	-4,585.64	-965.85	-965.85
加拿大元	对人民币升值5%	121.26	121.26	8102.19	8,102.19
加拿大元	对人民币贬值5%	-121.26	-121.26	-8102.19	-8,102.19
捷克克朗	对人民币升值5%	20,741.91	20,741.91		
捷克克朗	对人民币贬值5%	-20,741.91	-20,741.91		
丹麦克朗	对人民币升值5%	28.03	28.03		
丹麦克朗	对人民币贬值5%	-28.03	-28.03		
匈牙利福林	对人民币升值5%	11,501.16	11,501.16		
匈牙利福林	对人民币贬值5%	-11,501.16	-11,501.16		
墨西哥比索	对人民币升值5%	10,432.32	10,432.32		
墨西哥比索	对人民币贬值5%	-10,432.32	-10,432.32		
波兰兹罗提	对人民币升值5%	25,991.52	25,991.52		
波兰兹罗提	对人民币贬值5%	-25,991.52	-25,991.52		
俄罗斯卢布	对人民币升值5%	1,948.38	1,948.38		
俄罗斯卢布	对人民币贬值5%	-1,948.38	-1,948.38		
土耳其里拉	对人民币升值5%	110,206.24	110,206.24		
土耳其里拉	对人民币贬值5%	-110,206.24	-110,206.24		
阿根廷比索	对人民币升值5%	17,216.10	17,216.10		
阿根廷比索	对人民币贬值5%	-17,216.10	-17,216.10		

巴西雷亚尔	对人民币升值5%	10,271.90	10,271.90
巴西雷亚尔	对人民币贬值5%	-10,271.90	-10,271.90
罗马尼亚列伊	对人民币升值5%	6.25	6.25
罗马尼亚列伊	对人民币贬值5%	-6.25	-6.25

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、31与七、45）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加5%	-239,659.30	-239,659.30		
短期借款	减少5%	239,659.30	239,659.30		
长期借款	增加5%	-470,029.14	-470,029.14		
长期借款	减少5%	470,029.14	470,029.14		

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量，截至2016年6月30日止，未持有以公允价值计量的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资。

2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司主要金融资产的账龄分析：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	428,814,901.4	35,798,842.63	21,056,233.79	1,794,190.36
其他应收款	57,952,012	2,898,091.02	58,900	10,300

3、流动风险

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。

本公司目前将自有作为主要资金来源。

于2016年6月30日，本公司持有的的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	3个月以内	3-12个月	2-3年	合计
应收账款	487,464,168.18			487,464,168.18
其他应收款	1,310,210.39	59,609,092.63		60,919,303.02
其他流动资产	60,256,628.25	15,000,000.00		75,256,628.25
短期借款		353,000,000.00		353,000,000.00
应付账款	158,977,656.46			158,977,656.46
应付职工薪酬	15,119,748.50			15,119,748.50
应付利息	616,231.25			616,231.25
其他应付款	20,363,843.81			20,363,843.81
其他流动负债	1,579,577.30	43,249,673.58		44,829,230.88
一年内到期的非流动负责		416,761,177.76		416,761,177.76
长期借款			449,945,136.00	449,945,136.00

(二) 金融资产转移

于2016年6月30日，本公司无重大已转移但未整体终止确认的金融资产和已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
林奇		自然人	0	35.13%	35.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林奇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、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	与本企业关系
北京青果灵动科技有限公司	联营企业
Outrigger Limited	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海游族文化传媒有限公司	受最终同一控制人控制
朱伟松	持有公司 80764005 股

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Outrigger Limited	分成收入	643,992.93	643,992.93	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京青果灵动科技有限公司	分成款	5,190,110.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海游族文化传媒有限公司	房屋	1,444,969.64	1,331,162.56

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

陈礼标	2016年2月24日，公司首席运营官陈礼标先生从FORATIS Gründungs GmbH 买入 Yousu GmbH。在2016年3月10日，陈礼标将该公司平价转让给上海游素投资管理有限公司。	178,827.50	
-----	--	------------	--

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,381,621.00	1,541,345.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	Outrigger Limited	5,993.34	299.67		
预付款项：					
	上海浩游网络科技有限公司	12,000,000.00		7,000,000.00	
	上海猫游网络科技有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	
	上海蜂巢网络科技有限公司	5,000,000.00		1,941,747.57	
	合计	19,100,000.00		11,041,747.57	
其他应收款：					
	上海游族文化传媒有限公司	236,976.19		2,058,476.64	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
	上海游族文化传媒有限公司	720,000.00	720,000.00
	南京奇酷网络科技有限公司	19,200.00	
	合计	739,200.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	556,298,172.85	125,956,520.00

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
1年以内(含1年)	3,212,364.96	3,212,364.96
1-2年	1,606,182.48	3,212,364.96
2-3年		1,873,879.56
合 计	4,818,547.44	8,298,609.48

(3) 其他承诺事项

根据本公司与上海交通大学于2014年6月6日签订的战略合作协议,为了发挥上海交通大学媒体与设计学院的办学优势,结合本公司的数字娱乐产业优势,双方共建“数字娱乐人才培养基地”。根据该协议,本公司将在三年内向上海交通大学提供产学研经费1,000万元,截至2016年6月30日止,已累计支付100万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位: 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为

网页游戏和手机游戏。这些报告分部是以公司的游戏开发方向为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为网页游戏运营和手机端游戏运营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	手机游戏	网页游戏	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	519,288,293.03	484,209,604.07	8,881,588.41		1,012,379,485.51
主营业务成本	202,489,733.89	287,674,154.47	5,532,480.98		495,696,369.34
资产总额					4,188,904,135.36
负债总额					1,826,956,689.05

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
合计					0.00					0.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	56,057,681.18	100.00%			56,057,681.18	22,612,892.16	100.00%			22,612,892.16

其他应收款										
合计	56,057,681.18	100.00%			56,057,681.18	22,612,892.16	100.00%			22,612,892.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

本公司其他应收款主要系备用金、押金及保证金，故未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	500,777.49	1,129,895.07
押金及保证金	1,625,776.02	2,171,026.02
应收往来款	53,931,127.67	19,311,971.07
合计	56,057,681.18	22,612,892.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海游族信息技术有限公司	代垫款	20,000,000.00	1 年以内	35.68%	0.00
上海游素投资管理有限公司	代垫款	10,830,020.00	1 年以内	19.32%	0.00
第一太平戴维斯物业顾问（北京）有限公司上海分公司	押金	7,200,000.00	1-2 年	12.84%	0.00
上海游创投资管理有限公司	代垫款	1,607,551.02	1 年以内	2.87%	0.00
上海游族文化传媒有限公司	租赁收入	1,536,924.44	1 年以内	2.74%	0.00
合计	--	41,174,495.46	--	73.45%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,432,967,300.00		4,432,967,300.00	4,404,967,300.00		4,404,967,300.00
对联营、合营企业投资	144,425,789.56		144,425,789.56	136,697,720.20		136,697,720.20
合计	4,577,393,089.56		4,577,393,089.56	4,541,665,020.20		4,541,665,020.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海游族信息技术有限公司	3,866,967,300.00			3,866,967,300.00		
上海游素投资管理有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
广州掌淘网络科技有限公司	538,000,000.00			538,000,000.00		
上海东链博数据科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	4,404,967,300.00	28,000,000.00		4,432,967,300.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海光雅投资中心（有限合伙）	94,444,743.26			-515,215.52						93,929,527.74	
河北铸梦文化传播有限公司	4,816,311.49	3,000,000.00		-117,488.96						7,698,822.53	
深圳市掌玩网络科技有限公司	7,449,707.81			-692,606.23						6,757,101.58	
上海欣雨动画设计有限公司	5,359,167.71	6,000,000.00		-1,134,901.69						10,224,266.02	
北京淘梦网络科技	20,058,676.98			1,346,190.21						21,404,867.19	

有限责任公司											
上海幻聚科技有限公司	4,569,112.95			-157,908.45						4,411,204.50	
小计	136,697,720.20	9,000,000.00		-1,271,930.64						144,425,789.56	
合计	136,697,720.20									144,425,789.56	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	8,141,997.32	4,934,530.56	3,248,783.84	5,481,341.00
合计	8,141,997.32	4,934,530.56	3,248,783.84	5,481,341.00

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,271,930.64	516,875.48
合计	-1,271,930.64	516,875.48

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-370,636.83	
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	3,301,466.68	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,246,565.91	
减：所得税影响额	290,875.14	
少数股东权益影响额	3,600.00	
合计	1,389,788.80	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.30%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24%	0.27	0.27

3、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，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他