

心动网络股份有限公司  
2018 年半年度报告  
证券代码：833897

证券简称：心动网络

公告编号：2018-053  
主办券商：广发证券



# 心动网络

NEEQ : 833897

心动网络股份有限公司

X.D. Network Inc.

半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

### 1、二次元 AVG 手游《异次元通讯 5》正式发售

2018 年 1 月，心动网络发行二次元 AVG 手机游戏《异次元通讯 5》，作为一款将轻小说内容和互动式游戏体验完美结合的文字 AVG 手机游戏，延续了该系列游戏采取模拟与现实通讯的创新形式玩法与相关剧情推进，一经上线获得剧情类游戏玩家的喜爱。

### 2、《仙境传说 R0：守护永恒的爱》韩国地区上线

2018 年 3 月，在中文版本手机游戏《仙境传说 R0：守护永恒的爱》热度不断提升并且综合韩国地区传统端游玩家号召力的前提下，公司在韩国上线韩语版本手机游戏《仙境传说 R0：守护永恒的爱》，一经推出在一周内即取得韩国地区 App Store 畅销榜第一的成绩。

### 3、休闲竞技类手游《香肠派对》测试版上线

2018 年 4 月，公司推出休闲竞技类手游《香肠派对》，作为一款动画风格的大逃杀类型的射击生存手游，游戏之中的角色以香肠为主要的造型，给玩家带来了全新的体验，趣味性的游戏过程让玩家能够体验到另类的射击生存手游。

### 4、《恶果之地》STEAM 正式发售

2018 年 5 月，心动网络经 STEAM 平台发行由 Spacecan Games 制作的冒险类游戏。作为仅有 2 人研发团队的一款国产独立单机游戏，凭借逗趣可爱的画风、轻松愉快的音乐及创新的玩法获得玩家喜爱。

### 5、《Muse Dash》移动端发售

2018 年 6 月，作为一款结合跑酷游戏及音乐类游戏的创新玩法手游，《Muse Dash》推出后，即获得苹果和 Google 应用商店的编辑推荐。

### 6、TapTap 融资

2018 年 6 月，公司召开第二届董事会第一次会议，审议并通过了《关于对易玩（上海）网络科技有限公司增资的议案》，心动网络股份有限公司与厦门吉相股权投资有限公司、厦门游力信息科技有限公司、杭州播播科技有限公司共同向易玩网络增资，合计增资人民币 2 亿元，该事项于报告期后提交股东大会审议并通过。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节 财务报告 .....	28
第八节 财务报表附注 .....	39

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、心动、心动网络	指	心动网络股份有限公司
有限公司、心动有限	指	心动网络有限公司（原上海心动企业发展有限公司）
心动控股	指	心动控股有限公司（原上海心动投资控股有限公司）
心动投资	指	上海心动投资管理有限公司
界心文化	指	上海界心文化传播有限公司（原上海界心网络科技有限公司）
鸣动、鸣动网络	指	上海鸣动网络科技有限公司
XINDONG HK	指	XINDONG (HONG KONG) COMPANY LIMITED
易玩、易玩网络	指	易玩（上海）网络科技有限公司
龙成、龙成网络	指	上海龙成网络科技有限公司
心动全球	指	X.D. Global Limited（原 Longcheng Network (Hong Kong) Limited）
TapTap	指	易玩（上海）网络科技有限公司于 2016 年推出的手机游戏分享平台
AVG	指	“Adventure Game”的缩写，泛指冒险类游戏，为游戏类型的一种。
STEAM 平台	指	由 Valve Software（维尔福软件公司）开发设计的综合性游戏发行平台。
Spacecan Games	指	宇宙罐工作室，独立游戏制作团队。
公司章程	指	心动网络股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人
中国证监会、证监会	指	中国证券业监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广发证券、主办券商	指	广发证券有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本期	指	2018 年半年度
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄一孟、主管会计工作负责人吴智群及会计机构负责人（会计主管人员）何文俊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； （三）心动网络股份有限公司第二届董事会第三次会议决议； （四）心动网络股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	心动网络股份有限公司
英文名称及缩写	X.D. Network Inc.
证券简称	心动网络
证券代码	833897
法定代表人	黄一孟
办公地址	上海市静安区万荣路 700 号 A2

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	樊舒暘
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-60727072
传真	021-60727073
电子邮箱	finkel@xindong.com
公司网址	<a href="https://www.xd.com/">https://www.xd.com/</a>
联系地址及邮政编码	上海市静安区万荣路 700 号 A2, 邮编:200072
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 29 日
挂牌时间	2015 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I 64 互联网和相关服务-I 642 互联网信息服务-I 6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	网络游戏产品的研发与发行, 专注于游戏全产业链的一站式数字娱乐体验服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	360,358,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	心动控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	黄一孟

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000579197139A	否
注册地址	上海市闵行区东川路 555 号戊楼 1166 室	否
注册资本（元）	人民币 36035.8500 万元	否
报告期内，公司注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	698,262,155.34	425,119,743.07	64.25%
毛利率	77.22%	56.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	98,380,791.01	77,885,206.28	26.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	96,403,529.30	76,375,496.66	26.27%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.81%	11.38%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.59%	11.16%	-
基本每股收益	0.27	0.22	24.09%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,399,168,604.08	1,225,157,695.94	14.20%
负债总计	309,997,249.34	258,191,490.73	20.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	958,924,484.95	860,813,617.31	11.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.66	2.39	11.40%
资产负债率（母公司）	15.83%	12.53%	-
资产负债率（合并）	22.16%	21.07%	-
流动比率	3.55	3.78	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	122,399,364.84	148,857,872.54	-17.77%
应收账款周转率	5.95	6.55	-
存货周转率	669.36	428.12	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.20%	52.34%	-
营业收入增长率	64.25%	58.53%	-
净利润增长率	77.38%	15.57%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	360,358,500	360,358,500	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司处于信息传输、软件和信息技术服务业。公司从事网页游戏、移动游戏及相关产品的开发、发行和运营，拥有多款游戏软件著作权，同时拥有国家高新技术企业证书、网络文化经营许可证、互联网出版许可证等多项资质及证书。团队中的核心技术人员均具有多年游戏行业相关经验。公司旨在为全球的网络游戏用户提供高质量的游戏产品及服务。目前公司通过不断发行自研产品和代理产品来增加公司营业收入，收入来源主要是游戏内充值的虚拟道具付费。

#### 1、公司的研发模式

公司报告期内的游戏既有自主研发、与关联公司合作研发，也有代理取得。

自主研发推出的游戏系公司利用自主研发团队、自有技术和自有资金独立进行的，研发过程主要包括游戏立项策划、引擎开发、美术设计、音效设计、计费环节设置、游戏玩法设置、数值策划、嫁接服务器等，其中如美术、音效等游戏内容修饰环节会根据实际研发需求部分委托外部合作开发，开发完成后公司将自行申请相应的商标、著作权以及版号，正式推出上线后在自有平台和联运市场分别投放。

公司代理取得的游戏均为独家代理，代理取得的游戏主要由研发商负责游戏的整体研发，待游戏成品完成后交予公司进行测试运营，公司将测试运营过程中遇到的问题及需优化的地方与研发商沟通，并协助其进行修改，最后由公司嫁接平台服务器在自有平台上线推广或向联运市场投放，其中代理游戏的商标、著作权以及版号由研发商自主申请。

#### 2、公司的运营模式

公司的运营模式可以分为自主运营和联合运营。

自主运营模式是指将游戏在公司自有平台上发布运营，玩家直接通过游戏网站链接下载游戏并注册账号，通过第三方充值渠道进行充值购买游戏内的虚拟货币。该运营模式的优点在于自主性较强，更直接的获取与游戏、玩家相关的数据，独占游戏的运营收入无需分成。该运营模式的缺点是用户获取渠道有限，玩家流量的转换依赖于心动平台注册用户数量，为了获得更多的用户心动需要持续进行市场的推广投入。

联合运营模式是指公司与华为、360、百度、腾讯、37wan 等多个平台合作，将游戏在联运市场不同渠道进行分发，从而获得更多的玩家资源，与联运方按协议分成比例进行流水分成。联合运营有利于整合市场资源，增强游戏在市场的覆盖度和占有率，从而提高了企业的灵活性和降低单一平台运营的风险。投放联运市场也是快速推广营销的方式之一，目的是挖掘更多潜在用户。

#### 3、公司的盈利模式

游戏市场的主要盈利模式分为两种：一是按虚拟道具收费；二是按时间收费。公司采用的是按虚拟道具收费模式，即玩家可免费下载参与游戏并无须支付任何费用，但若玩家希望进一步加强游戏体验，则需付费购买游戏中相关的虚拟道具、装备等。

在自有平台上运营的游戏，玩家直接通过游戏网站链接下载游戏并注册账号，通过第三方充值渠道进行充值购买游戏内的虚拟货币。公司能实时查询充值情况，并且每月核对游戏后台充值数据与第三方支付平台充值数据的一致性，核对无误后，公司根据协议扣除第三方支付渠道等费用后按月进行结算。

公司同时与国内外诸多知名平台在联运市场开展运营合作，如：华为、360、百度、腾讯、37wan 等，玩家通过联运平台的充值渠道充值到相应的账户再进行道具的购买，公司每月与各联运平台核对游戏消费数据的一致性，核对无误后，各联运平台根据协议约定与公司进行流水分成的结算。公司投放联运市场平台的收入分成比例一般为公司按联营平台玩家充值流水的 30%-70%确认收入。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 698,262,155.34 元，同比增长 64.25%。营业收入的大幅增长主要是由于：（1）公司 2018 年上半年公司上线的多款新游戏带来的收入增长；（2）《仙境传说 R0：守护永恒的爱》在韩国地区上线取得了很好的成绩，也为上半年经营数字有一定的贡献；（3）公司于 2017 年下半年度通过受让股权的方式控股龙成网络在境外游戏发行取得不错的表现，为公司 2018 年上半年贡献收入 225,135,606.65 元；（4）公司的控股子公司易玩网络也于报告期内为公司贡献收入 125,743,790.88 元。以上因素共同推动了公司整体收入的增加。

报告期内，公司的净利润为 124,371,105.02 元，同比增长 77.38%；其中归属于挂牌公司股东的净利润 98,380,791.01 元，同比增长 26.32%。

报告期内，为确保 TapTap 平台在高速增长期间的资金流稳定，公司进一步增资易玩网络，以进一步做强公司业务。自易玩网络成立以来，TapTap 平台持续凭借着公平公正的推荐原则，依靠独到的游戏推荐与优质的社区氛围获得玩家及开发者的喜爱。

综上所述，报告期内公司经营数据的增长得益于公司在新发行游戏流水收入的持续增长。同时通过对外投资的方式积极拓展自身业务范围。由此可以看出，公司拥有稳定且优质的研发与发行能力，并且通过自身的商业模式来持续扩充游戏产品池，为公司稳定且可持续的移动游戏发行提供充足的产品储备；同时公司积极完善自研发行和平台业务的持续布局，也在游戏的海外发行方面取得不俗成绩，从而保障公司未来的持续经营能力。

## 三、 风险与价值

### 1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人黄一孟直接和间接控制公司 43.74%的股份，依其持有股份所享有的表决权足以控制股东大会的决议。同时，黄一孟担任公司的董事长、总经理，能够对公司的重大决策产生实质影响。

若公司未来的内部控制有效性不足、治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人对公司经营、人事、财务等进行不当控制，进而损害公司和中小股东利益的风险。

**应对措施：**公司将进一步完善三会制度、内控制度及信息披露管理制度等相关制度，通过对制度的切实执行和有效运用，来避免实际控制人不当控制可能会给公司经营和中小股东带来的风险。

### 2、现有游戏盈利能力下降的风险

公司主要从事游戏产品的研发和运营，并通过对行业上下游的投资来整合产业链资源，核心竞争优势在于各类型游戏的研发能力、运营能力和投资能力，而游戏产品本身所具有的迭代速度快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点，加之软硬件的不断升级和智能手机的更新换代，需要游戏研发公司推陈出新，结合各项新技术来研发高品质的游戏，以满足游戏玩家的消费意愿和喜好。

目前，公司往年发布游戏已经进入生命周期中后期，若公司不能及时对现有仍在运营的游戏进行内容更新、版本升级或研发、代理新的游戏，可能导致公司整体营收状况下降，对公司未来的经营业绩造成不利影响。

**应对措施：**公司持续对往年发布游戏进行内容更新、版本升级、维护开发以减缓仍在运营的游戏收入下滑趋势；同时，公司通过“投资+获取代理”的商业模式来扩充自身游戏产品池，提供充足的产品储备，在稳定且可持续的移动游戏发行模式下，保障公司未来的持续经营能力；并且，公司通过控股上海龙成网络科技有限公司，布局游戏海外发行渠道以增加公司整体盈利能力。

报告期内，公司不仅仅代理发行《香肠派对》、《恶果之地》、《Muse Dash》等多款新产品；并

在韩国上线韩语版本《RO 仙境传说：守护永恒的爱》，海外发行渠道取得优异表现。降低了往年上线游戏产品盈利能力下降给公司游戏整体盈利能力带来的下行风险。

### 3、新游戏领域的拓展风险

互联网行业和网络游戏行业发展迅速，游戏类型和用户需求处于持续发展、演变的过程中。在此背景下，必须持续不断的开拓、投资、代理新的游戏产品，公司长期以来积累的研发、运营和投资经验需要不断适应市场变化，以满足游戏业务稳定持续发展的需要。

若公司对新游戏团队的投资拓展没有达到预期效果，或前期投入高成本而没有获得理想的市场回报，会对公司未来的经营业绩和成长潜力造成不利影响。

**应对措施：**在研发方面，公司设立了多个跨品种、跨类别、内容不同的游戏项目，充分地分散了少数核心游戏产品可能存在失败的风险。同时，拓宽公司的产品线，增加如多款移动游戏等项目，来提高公司的抗风险能力。

### 4、政策监管的风险

在我国，游戏行业受到政府多个部门的联合监管，工信部、文化和旅游部、国家新闻出版广电总局和国家版权局等主管部门均有权颁布相关法规或实施市场监管行为。公司目前已就业务合法经营具备了相应的批准、许可及备案登记手续。

若公司出现以下情形，则可能对公司的经营发展产生不利影响：

1、未能持续拥有已经取得的相关批准或许可；2、未能对已有的相关批准或许可进行及时更新；3、未能及时取得新的批准或许可；4、未能符合相关主管部门未来提出的新的监管要求，将可能受到罚款、限制经营甚至终止运营等处罚。

与此同时，近几年网络游戏市场迅速拓展，整体规模呈爆发增长趋势。由此引发的社会问题，尤其是针对青少年自我角色混淆、社交能力发展受阻、学习成绩下滑及受色情暴力情节影响等问题引起社会广泛关注。

游戏行业受上述主管部门的共同监管，以上监管部门也在逐步加强对行业的监管力度，出台了一系列监管制度，给游戏行业的经营环境带来一定的不确定性。

**应对措施：**公司将积极推进开展业务所需新的相关批准、许可和经营资质，确保符合相关主管部门的要求。

### 5、税收优惠不能持续享受的风险

公司于2013年11月19日取得编号为GR201331000294的高新技术企业证书，有效期为三年，按《企业所得税法》的相关规定获得高新技术企业证书的适用企业所得税税率为15%。并且，于2016年11月24日公司高新技术企业证书复审通过，企业所得税继续按15%的税率沿用三年。

如果公司2019年高新技术企业复审不能通过或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按25%的税率征收企业所得税。

**应对措施：**公司将加强企业自身各类资质的完善与积累，加强税收政策的学习，积极关注国家政策导向，及时掌握税收政策变化，并且根据政策变化，调整经营策略。

### 6、内部控制风险

报告期内，公司治理结构及内部控制体系不断健全，运作日趋规范，但公司及管理层对于相关规范制度及内控流程仍在学习、理解和完善之中，但是切实执行及进一步完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中仍然存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。

**应对措施：**报告期内，公司通过严格执行《公司章程》和相关议事规则、管理制度来不断提高公司治理的有效性，并以此来防范内部控制风险，减少可能会给公司经营和股东带来的风险。

## 四、 企业社会责任

公司自成立以来，积极参加市、区创建精神文明建设和企业文化建设。心动网络“心感动”公益组

织自 2016 年成立以来，旨在发扬人道主义精神，弘扬中华民族扶贫济困的传统美德，帮助社会上困难的个人和群体，开展多种形式的社会救助工作，持续资助福利院，关爱病患儿童以及参与爱心助学等公益项目。

报告期内，公司秉承长期关爱社会弱势群体、回馈社会的精神，组织员工开展多项社会救助活动。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	95,000,000.00	24,555,711.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	42,000,000.00	326,565.09
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>137,000,000.00</b>	<b>24,882,276.63</b>

#### 1、采购商品/接受劳务情况表

关联方	交易内容	金额
厦门真有趣信息科技有限公司	研发商分成	173,973.55
上海游英网络科技有限公司	研发商分成	41,864.94
上海脉创网络科技有限公司	技术服务费	6,682,039.87

上海领音文化传播有限公司	授权金	970,873.79
上海领音文化传播有限公司	委托开发费	943,396.23
上海领音文化传播有限公司	研发商分成	1,289,082.04
上海极心网络科技有限公司	研发商分成	926,133.14
上海变月文化传播有限公司	委托开发费	1,886,792.46
机核（北京）文化传媒有限公司	技术服务费	777,172.99
玖万里网络科技（上海）有限公司	研发商分成	18,936.71
上海幻刃网络科技有限公司	研发商分成	9,751,509.85
上海擎月软件科技有限公司	研发商分成	193,831.34
北京云际传媒信息技术有限公司	技术服务费	291,262.14
上海欣雨动画设计有限公司	研发商分成	188,679.25
广州睿果信息科技有限公司	研发商分成	12,686.97
SquareMusicCo., Ltd	技术服务费	405,811.22
厦门易灵网络科技有限公司	技术服务费	1,665.05
<b>总计</b>		<b>24,555,711.54</b>
<b>2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售</b>		
<b>关联方</b>	<b>交易内容</b>	<b>金额</b>
上海幻刃网络科技有限公司	综合服务费	102,851.27
心梦想（上海）信息科技有限公司	综合服务费	220,248.73
上海追趣网络科技有限公司	游戏业务分成	3,465.09
<b>总计</b>		<b>326,565.09</b>

## （二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

### 一、股权投资

#### 1、上海肥熊网络科技有限公司

公司于2018年1月3日发布公告，以0元价格向杨中平转让公司持有的上海肥熊网络科技有限公司30%股权。本次公司出售资产是公司管理层对标的公司产品状况和市场未来预计进行谨慎分析后的决定，在投资收益方面影响金额较小，对公司未来财务状况和经营成果将会产生积极的影响。截止报告发出日，尚未完成此次交易的工商变更。

根据公司章程规定，公司于2017年12月17日，由公司董事长签署《心动网络股份有限公司 董事长决定 2017年第7号》，批准公司出售资产事宜。公司于2018年1月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司出售资产公告》（公告编号：2018-001）。

#### 2、上海幻刃网络科技有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司于2018年3月13日完成对于上海幻刃网络科技有限公司全部增资事项，此次增资以资本公积转增注册资本，转增后标的公司注册资本增加到人民币1,000,000.00元，新增注册资本人民币866,670.00元，其中公司全资子公司同比例转增人民币216,667.50元，持股比例仍为25%，其余股东以相同方式按照同比例进行转增。

根据公司章程规定，2018年2月6日，公司董事长签署《心动网络股份有限公司董事长决定 2018年第3号》，批准全资子公司对外投资事宜，公司于2018年2月8日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-006）。

### 3、上海木七七网络科技有限公司

公司于2018年3月27日完成向深圳市云海情天文化传播有限公司转让所持有上海木七七网络科技有限公司5%股权的事项，转让价格为607.50万元。本次交易后，公司将不再持有标的公司的股权。本次公司出售资产是公司管理层对标的公司产品状况和市场未来预计进行谨慎分析后的决定，在投资收益方面影响金额较小，对公司未来财务状况和经营成果将会产生积极的影响。

根据公司章程规定，2018年2月9日，由公司董事长签署《心动网络股份有限公司董事长决定2018年第4号》，批准公司出售资产事宜。公司于2018年2月12日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司出售资产公告》（公告编号：2018-007）。

### 4、上海龙成网络科技有限公司

公司于2018年3月30日召开董事会审议通过拟受让上海烁嘉投资管理合伙企业（有限合伙）持有的上海龙成网络科技有限公司14.00%股权的事项，交易价格为人民币2800万元。公司受让交易标的公司股权后，合计持有交易标的公司共计65.00%股权。本次公司受让股权是为了公司的长远利益与持续战略发展。基于交易标的公司的经营状况，同时结合交易对手方后续的发展安排。并且，交易标的公司能够进一步拓展公司产品的海外发行运营渠道，进一步整合公司游戏资源平台，鉴于交易标的公司的业内优势及发展前景，有利于提高公司经济效益，实现公司资源的有效配置。截止报告发出日，尚未完成此次交易。

根据公司章程规定，2018年3月30日，公司召开第一届董事会第二十五次会议审议并通过了《关于公司购买上海龙成网络科技有限公司部分股权的议案》。公司于2018年4月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司收购资产公告》（公告编号：2018-013）。

### 5、X.D. Global Korea Co., LTD.

公司于2018年4月27日发布公告，本公司控股子公司X.D. Global Limited（心动全球有限公司）拟设立韩国全资子公司X.D. Global Korea Co., LTD.，注册地为韩国首尔，投资金额为美元100,000.00元。本次投资是公司从长远利益与发展做出的战略决策，提高经济效益，实现公司资源的有效配置。截止报告发出日，尚未完成标的公司注册事项。

根据公司章程规定，公司于2018年4月25日，由公司董事长签署《心动网络股份有限公司董事长决定2018年第7号》，公司于2018年4月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司关于控股子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-026）。

### 6、幻羽（北京）科技有限公司

公司于2018年6月7日发布公告，以0元价格向徐化转让公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司持有的幻羽（北京）科技有限公司10%股权。本次公司出售资产是公司管理层对标的公司产品状况和市场未来预计进行谨慎分析后的决定，在投资收益方面影响金额较小，对公司未来财务状况和经营成果将会产生积极的影响。截止报告发出日，尚未完成此次交易的工商变更。

根据公司章程规定，公司于2018年6月5日由公司董事长签署《心动网络股份有限公司 董事长决定2018年第9号》，批准公司出售资产事宜。公司于2018年6月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司出售资产公告》（公告编号：2018-036）。

### 7、上海顽梦数码科技有限公司

公司于2018年6月7日发布公告，以0元价格向魏子钧转让公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司持有的上海顽梦数码科技有限公司15%股权。本次公司出售资产是公司管理层对标的公司产品状况和市场未来预计进行谨慎分析后的决定，在投资收益方面影响金额较小，对公司未来财务状况和经营成果将会产生积极的影响。截止报告发出日，尚未完成此次交易的工商变更。



根据公司章程规定，公司于2018年6月5日由公司董事长签署《心动网络股份有限公司 董事长决定2018年第8号》，批准公司出售资产事宜。公司于2018年6月7日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司出售资产公告》（公告编号：2018-035）。

#### 8、易玩（上海）网络科技有限公司

公司于2018年6月20日召开董事会审议通过拟向控股子公司易玩（上海）网络科技有限公司增资的事项，厦门吉相股权投资有限公司、厦门游力信息科技有限公司、杭州播播科技有限公司共同参与本次增资，易玩（上海）网络科技有限公司注册资本增加到人民币1,819,549.00元，即易玩（上海）网络科技有限公司新增注册资本人民币165,414.00元。其中公司以人民币100,000,000.00元的价格认缴出资人民币82,706.00元，厦门吉相股权投资有限公司以人民币45,460,000.00元的价格认缴出资人民币37,599.00元，厦门游力信息科技有限公司以人民币4,540,000.00元的价格认缴出资人民币3,755.00元，杭州播播科技有限公司以人民币50,000,000.00元的价格认缴出资人民币41,354.00元。本次增资完成后，公司对易玩（上海）网络科技有限公司认缴注册资本将由人民币861,559.00元增加至人民币944,265.00元，公司合计持有易玩（上海）网络科技有限公司股权比例由52.09%减少至51.90%。

根据公司章程规定，2018年6月20日，公司召开第二届董事会第一次会议审议并通过了《关于对易玩（上海）网络科技有限公司增资的议案》。公司于2016年6月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2018-041）。

报告期后至报告披露日，公司于2018年7月10日召开2018年第四次临时股东大会审议并通过了《关于对易玩（上海）网络科技有限公司增资的议案》。

截至报告披露日，尚未完成此次交易。

## 二、理财产品投资情况

### 1、理财产品投资基本情况

本年度公司购买理财产品的情况，具体如下：

(1) 公司于2018年1月4日至2018年5月16日期间，滚动购买了招商银行发行的点金池(7001)，单笔认购金额在人民币100万元至510万元之间，产品类型为本保浮动收益型，风险等级为PR1（谨慎型），无固定投资期限，随时可以赎回，投资年化收益率在1.50%至2.75%的范围之内。

(2) 公司于2018年1月3日至2018年6月21日期间，滚动购买了上海浦东发展银行股份有限公司发行的月添利理财产品，单笔认购金额在人民币1,000万元至2,366万元之间，产品类型为非保本浮动收益型，风险等级为R2（稳健型），单笔认购的持有期限最长不超过34天，投资年化收益率在4.30%至5.20%的范围之内。

(3) 公司于2018年2月28日至2018年5月9日期间，滚动购买了招商银行发行的日益月鑫理财产品(90014)，单笔认购金额在人民币500万元至1,700万元之间，产品类型为非保本浮动收益型，风险等级为PR2（稳健型），单笔认购的持有期限最长不超过14天，投资年化收益率在3.82%至4.55%的范围之内；

(4) 公司于2018年2月14日至2018年6月11日期间，滚动购买了招商银行发行的日益月鑫理财产品(90021)，单笔认购金额在人民币1,200万元至1,600万元之间，产品类型为非保本浮动收益型，风险等级为PR2（稳健型），单笔认购的持有期限最长不超过14天，投资年化收益率在4.00%至4.58%的范围之内；

(5) 公司于2018年2月6日至2018年6月29日期间，滚动购买了招商银行发行的日益月鑫理财产品(90030)，单笔认购金额在人民币1,000万元至3,000万元之间，产品类型为不保障本金且不保证理财收益，风险等级为A2（稳健型），投资年化收益率在4.53%至4.90%的范围之内；

(6) 公司于2018年5月24日，购买了一笔招商银行发行的日益月鑫理财产品(90060)，单笔认购金额为人民币1,000万元，产品类型为非保本浮动收益型，风险等级为PR2（稳健型），投资年化收益

率为 4.65%；

(7) 公司于 2018 年 1 月 9 日至 2018 年 6 月 21 日期间，滚动购买招商银行发行的双货币存款产品，单笔认购金额为美元 300 万元，产品类型为保障本金且保证收益高于同期存款利率，风险等级为 PR2（稳健型），认购的持有期限为固定 90 天，投资年化收益率为 4.27%；

(8) 子公司易玩（上海）网络科技有限公司于 2018 年 1 月 31 日至 2018 年 6 月 30 日期间，滚动购买了招商银行发行的日益月鑫理财产品（90014），单笔认购金额在人民币 100 万元至 1000 万元之间，产品类型为非保本浮动收益型，风险等级为 PR2（稳健型），单笔认购的持有期限最长不超过 14 天，投资年化收益率在 3.82%至 4.55%的范围之内；

(9) 子公司上海龙成网络科技有限公司于 2018 年 2 月 12 日至 2018 年 6 月 14 日期间，滚动购买了招商银行发行的日益月鑫理财产品（90014），单笔认购金额在人民币 600 万元至 2500 万元之间，产品类型为非保本浮动收益型，风险等级为 PR2（稳健型），单笔认购的持有期限最长不超过 14 天，投资年化收益率在 3.82%至 4.55%的范围之内；

(10) 子公司心动娱乐有限公司于 2018 年 2 月 12 日至 2018 年 3 月 7 日之间，购买一笔招商银行发行的点金池（7001），单笔认购金额为人民币 465 万元，产品类型为保本浮动收益型，风险等级为 PR1（谨慎型），无固定投资期限，随时可以赎回，投资年化收益率在 1.50%至 2.75%的范围之内。

报告期内，公司购买委托理财产品均使用自有资金，截止报告期末，公司购买的理财产品余额为 17,154 万元。

## 2、审议情况

公司于 2018 年 1 月 3 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于提请董事会及股东大会授权管理层利用闲置资金购买理财产品的议案》，授权公司管理层在 2018 年 1 月-2018 年 12 月期间利用公司闲置自有资金购买收益稳定，风险可控的低风险、短期（不超过一年）的理财产品；不用于其他证券投资，不购买以股票及其衍生品、无担保债券为投资目标的理财产品，以增加公司收益。公司购买的理财产品在授权期间任意时点的累计余额不超过人民币 1.5 亿，在该额度内，自董事会及股东大会审议通过后在授权期限内资金可循环使用。

截至报告期末，公司管理层利用闲置自有资金购买的理财产品累计余额未超过董事会及股东大会授权额度。

## 3、信息披露情况

公司于 2017 年 12 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn/> 发布了《心动网络股份有限公司关于使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-075）。

### (三) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司于《公开转让说明书》、《2015 年年度报告》、《2016 年半年度报告》、《2016 年年度报告》、《2017 年半年度报告》、《2017 年年度报告》中披露的承诺履行情况如下：

#### 1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司自然人股东黄一孟、戴云杰对所持股份自愿锁定的承诺如下：“除公司从全国中小企业股份转让系统摘牌或转板至其他证券交易场所，自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 36 个月内不减持公司股份。”

#### 2、《避免占用资金的承诺函》

公司的董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免占用资金的承诺函》，承诺如下：“在本人作为心动网络股份有限公司（以下简称“心动网络”）的董事、监事、高级管理人员或持有心动网络 5%以上股份的股东期间，本人及关联方将不发生占用心动网络资金行为。”

#### 3、《避免同业竞争的承诺函》

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东心动控股、公司实际控制人黄一孟、持股 5% 以上的主要股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：“不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与公司主营业务构成竞争的任何业务或活动，同时，如果违反本承诺，愿意承担由此产生的全部责任，赔偿心动网络遭受的一切损失、损害和开支。”

#### 4、《关于规范关联交易的承诺书》

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

本人（本公司）将尽可能的避免和减少本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与心动网络之间的关联交易。

对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与心动网络签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护心动网络及其他股东的利益。

本人（本公司）保证不利用在心动网络中的地位和影响，通过关联交易损害心动网络及其他股东的合法权益，不利用本人（本公司）在心动网络中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求心动网络违规提供担保。

本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在心动网络存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人（本公司）被认定为心动网络关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本人（本公司）愿意承担由此给心动网络造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人（本公司）违反上述承诺所取得的收益归心动网络所有。”

**报告期内，承诺人自觉履行上述承诺，未出现违背承诺情况发生。**

#### （四） 调查处罚事项

报告期内，公司的控股子公司易玩（上海）网络科技有限公司于 2018 年 3 月 15 日收到上海市文化市场行政执法总队的《行政处罚决定书》（第 2520180058 号）。

根据《行政处罚决定书》，易玩（上海）网络科技有限公司开办的“TapTap”网站及移动端应用程序（App）存在以下行为：

- （一）易玩运营未获得文化和旅游部内容审查批准的进口网络游戏产品。
- （二）易玩经营的国产网络游戏在上网运营之日起 30 日内未按规定向国务院文化行政部门履行备案手续。
- （三）易玩从事网络游戏经营活动，未要求网络游戏用户使用有效身份证进行实名注册。
- （四）易玩未经批准，擅自上网出版网络境外游戏。

根据《网络游戏管理暂行办法》、《网络出版服务管理规定》等相关法规规定，针对上述行为，上海市文化市场行政执法总队对易玩（上海）网络科技有限公司依法合并作出如下行政处罚：

- （一）停止网络游戏运营活动叁个月；
- （二）罚款人民币叁拾壹万捌仟陆佰叁拾元。

易玩（上海）网络科技有限公司在接到处罚决定书后停止网络游戏运营活动叁个月，并已于 2018 年 3 月 16 日全额缴纳罚款，针对各项违规行为予以落实整改。同时在公司内部通告相关问题，组织责任人全面学习相关法律法规内容。公司及控股子公司在后续管理中加强管理力度，不断提高自律监管水平，合法合规经营。

公司及易玩（上海）网络科技有限公司在知悉上述情况后，与上海市文化市场行政执法总队及时沟通并配合调查，按照上海市文化市场行政执法总队的要求进行了整改。上述处罚不会对公司的经营利润

产生重大不利影响。

2018年6月15日，易玩（上海）网络科技有限公司开办的“TapTap”网站及移动端应用程序（App）整改完毕并恢复运营活动。

## （五） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 9 日	1.39	-	-

### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018年6月20日公司召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于公司现金分红预案的议案》。本公司2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本360,358,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.390000元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101号文）；QFII（如有）实际每10股派1.251000元，对于QFII之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）

本次权益分派权益登记日为2018年7月6日，除权除息日为2018年7月9日。

截止本报告披露日，已完成本次权益分派。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	124,247,250	34.48%	666,562	124,913,812	34.66%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	0	0.00%	666,562	666,562	0.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	236,111,250	65.52%	-666,562	235,444,688	65.34%
	其中：控股股东、实际控制人	213,181,500	59.15%	0	213,181,500	59.15%
	董事、监事、高管	22,929,750	6.36%	-666,562	22,263,188	6.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		360,358,500	-	0	360,358,500	-
普通股股东人数		92				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	心动控股有限公司	165,900,000	0	165,900,000	46.04%	165,900,000	0
2	黄一孟	47,281,500	0	47,281,500	13.12%	47,281,500	0
3	上海界心投资管理合伙企业(有限合伙)	37,350,015	0	37,350,015	10.36%	0	37,350,015
4	中国文化产业投资基金(有限合伙)	24,648,000	0	24,648,000	6.84%	0	24,648,000
5	戴云杰	20,263,500	0	20,263,500	5.62%	20,263,500	0
合计		295,443,015	0	295,443,015	81.98%	233,445,000	61,998,015

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

法人股东心动控股有限公司系自然人股东黄一孟实际控制的公司，其他公司各股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

心动控股有限公司持有公司 165,900,000 股，占公司总股本 46.04%。

心动控股有限公司 2014 年 8 月 19 日于上海市工商行政管理局闵行分局注册成立，注册资本为人民币 5,000 万元。

经营范围：投资管理，实业投资，投资咨询（除经纪）。【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】

截至报告期末，心动控股的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例（%）
1	上海界心文化传播有限公司	33,250,000.00	货币	66.50
2	上海轻舞网络科技有限公司	14,250,000.00	货币	28.50
3	上海木辛尹习网络科技有限公司	2,500,000.00	货币	5.00
合计		50,000,000.00	货币	100.00

报告期内，公司控股股东未有变化。

### (二) 实际控制人情况

自然人股东黄一孟直接持有公司 47,281,500 股，占公司总股本的 13.12%；黄一孟控制的界心文化通过心动控股间接持有公司总股本的 30.61%，合计 43.74%。同时，黄一孟担任公司的董事长，能够对公司董事会的重大决策产生实质影响。综上所述，黄一孟为公司的实际控制人。

黄一孟，男，1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。历任上海维西网络科技有限公司首席执行官、上海少思网络科技有限公司首席执行官。2011 年 7 月至 2015 年 5 月，就职于心动有限，先后担任执行董事、董事长；2015 年 5 月 22 日，被股份公司创立大会选举为董事，并经第一届董事会第一次会议选举为董事长，任期三年。2017 年 11 月 10 日，经公司董事会审议通过任命为总经理。

报告期内，公司实际控制人未有变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄一孟	董事长、总经理	男	1982-3-18	高中	2015-5-22 至 2021-6-19	是
戴云杰	董事、副总经理	男	1982-7-30	本科	2015-5-22 至 2021-6-19	是
赵宇尧	董事	男	1982-4-11	本科	2015-5-22 至 2021-6-19	是
童玮亮	董事	男	1973-5-18	硕士	2015-5-22 至 2021-6-19	否
陈杭	董事	男	1970-7-18	硕士	2015-5-22 至 2021-6-19	否
樊舒暘	董事、董事会秘书	男	1983-11-12	硕士	2017-10-30 至 2021-6-19	是
裴大鹏	独立董事	男	1978-2-23	本科	2017-10-30 至 2021-6-19	是
辛全东	独立董事	男	1973-8-3	本科	2017-10-30 至 2021-6-19	是
高少星	独立董事	男	1979-4-6	高中	2017-10-30 至 2021-6-19	是
邓晓东	监事会主席	男	1982-7-6	初中	2017-1-16 至 2021-6-19	是
张崢	监事	男	1979-8-11	本科	2015-5-22 至 2021-6-19	否
刘义峰	监事	男	1983-8-11	高中	2015-5-22 至 2021-6-19	是
吴智群	财务负责人	女	1981-12-14	大专	2015-5-22 至 2021-6-19	是
<b>董事会人数：</b>						9
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人黄一孟与财务负责人吴智群系夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄一孟	董事长、总经理	47,281,500	0	47,281,500	13.12%	0
戴云杰	董事、副总经理	20,263,500	0	20,263,500	5.62%	0
赵宇尧	董事	2,666,250	0	2,666,250	0.74%	0
合计	-	70,211,250	0	70,211,250	19.48%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄一孟	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届
戴云杰	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	换届
赵宇尧	董事	换届	董事	换届
童玮亮	董事	换届	董事	换届
陈杭	董事	换届	董事	换届
樊舒暘	董事、董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	换届
裴大鹏	独立董事	换届	独立董事	换届
辛全东	独立董事	换届	独立董事	换届
高少星	独立董事	换届	独立董事	换届
邓晓东	监事会主席	换届	监事会主席	换届
张峥	监事	换届	监事	换届
刘义峰	监事	换届	监事	换届
吴智群	财务负责人	换届	财务负责人	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用



## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	20	23
研发人员	312	379
财务人员	19	19
运营人员	111	154
市场商务人员	34	55
后勤支撑人员	140	118
<b>员工总计</b>	<b>636</b>	<b>748</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	43	61
本科	390	476
专科	156	161
专科以下	47	50
<b>员工总计</b>	<b>636</b>	<b>748</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工总计包含公司及主要子公司：心动网络股份有限公司、上海心动投资管理有限公司、上海鸣动网络科技有限公司、心动娱乐有限公司、易玩（上海）网络科技有限公司、上海龙成网络科技有限公司。报告期末较期初人数增长 112 人。

#### 1、人员变动情况

报告期内人员变动主要是由于产品研发任务加重、新增产品海外版本，增加其国内及海外的研发人员，并且导致运营相关人员增加。

#### 2、人才引进计划

一直以来，公司都在积极拓展人才引进和招聘渠道，密切关注行业高端人才的动向，积极选择合适的时机招聘吸引优秀人才。

#### 3、培训计划

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了常规培训计划与专项培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、业务提升培训、技能提升培训等。同时，公司加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化活动，以提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，实现公司与员工的双赢共进。

#### 4、招聘情况

报告期内，公司积极拓展招聘渠道，招聘优秀人才。

#### 5、员工薪酬政策

员工入职均根据《中华人民共和国劳动法》签署《劳动合同》，按月发放薪酬及办理相关国家法律法规要求的社会保险和住房公积金，并通过对市场及同业薪酬水平进行调查，同时参考人力资源和社会保障部门的薪酬指导价位，公司结合实际情况调整员工薪酬，使得薪资结构更加契合公司的发展情况。

#### 6、需公司承担费用的离退休职工人数

公司目前暂无离退休职工人数，故公司无需承担相应费用。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
汪强	项目主管	0
邓晓东	监事会主席、项目总监	0
胡邵武	制作人	0
刘义峰	监事、运营总监	0
王飞	运营总监	0

### 核心人员的变动情况：

1、公司核心员工情况：报告期内，公司未认定过核心员工。

#### 2、公司核心技术人员情况

公司核心技术人员分别为汪强、邓晓东、胡邵武、刘义峰、王飞，截至报告期末，上述五名核心技术人员未发生变更。简历如下：

**汪强**，男，1982年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2004年7月至2005年5月，就职于上海英备精密模具有限公司，任MIS，主要负责公司的硬件网络维护以及公司网站的开发制作；2005年6月至2009年11月，就职于上海华年实业有限公司，任项目副总监，负责网站技术开发团队；2010年1月至2012年1月，就职于上海隐志网络科技有限公司，任VeryCD网站技术主管；2012年2月至今，就职于心动网络股份有限公司，任核心系统研发工程师、项目主管。

**邓晓东**，男，1982年8月出生，中国国籍，无境外居留权，电子科大继续教育培训。2005年至2009年，就职于上海维西网络科技有限公司，任技术主管；2009年至2011年，就职于上海少思网络科技有限公司，任后端主程；2011年就职于MatchMove，任项目经理；2011年至今，就职于心动网络股份有限公司，任项目总监。2017年1月16日，被公司监事会选举为监事会主席，任期自本次监事会决议生效之日起至第一届监事会届满时止。

**胡邵武**，男，1985年2月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2009年至2010年，就职于上海网灵责任有限公司，任数值策划。2010年至2011年6月，就职于上海隐志网络科技有限公司，任制作人。2011年7月至今，就职于心动网络股份有限公司，任制作人。

**刘义峰**，男，1983年8月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。2003年9月至2006年11月，就职于上海乾伦信息技术有限公司，任职业选手战队领队；2006年4月至2006年5月，就职于韩国 Ongamenet 电视台，任解说、编辑；2006年12月至2007年2月，就职于广州唯思软件有限公司，任市场策划、企划；2007年3月至2008年3月，就职于中国电子竞技大会，任赛事、媒体主管；2008年3月至2009年3月，就职于中国华竞互动（北京）科技发展有限公司，任竞赛主管；2009年3月至2011年2月，就职于视阳国际文化传播（北京）有限公司，任市场总监；2011年3月至2011年6月，就职于上海隐志网络科技有限公司，任运营总监。2011年7月至今，就职于心动网络股份有限公司，任运营总监。2015年5月22日，被股份公司创立大会选举为监事，任期三年。

**王飞**，男，1982年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2004年12月至2007年12月，就职于上海久之游信息技术有限公司，任高级产品经理；2007年12月至2013年12月，就职于上海第九城市信息技术有限公司，任运营总监；2014年1月至今，就职于心动网络股份有限公

司，任运营总监。

**3、报告期内核心技术人员未发生变更，核心技术人员未持有公司股份。**

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	581,036,982.34	597,539,540.65
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	249,761,974.55	214,136,685.28
预付款项	五（三）	70,824,997.97	40,700,545.80
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	13,979,547.94	12,918,340.83
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	280,216.45	182,440.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	182,187,899.93	109,564,821.40
<b>流动资产合计</b>		<b>1,098,071,619.18</b>	<b>975,042,374.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五（七）	60,776,206.47	68,222,120.19
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五（八）	53,498,485.26	52,332,569.91
投资性房地产		-	-
固定资产	五（九）	21,849,300.88	22,743,410.55
在建工程	五（十）	200,471.70	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	五（十一）	4,630,217.81	5,460,047.32
开发支出	五（十二）	3,682,421.61	679,611.65
商誉	五（十三）	50,907,077.75	50,907,077.75
长期待摊费用	五（十四）	93,168,382.75	37,879,379.27
递延所得税资产	五（十五）	12,384,420.67	11,891,104.67
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>301,096,984.90</b>	<b>250,115,321.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,399,168,604.08</b>	<b>1,225,157,695.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十六）	134,699,080.68	122,117,158.29
预收款项	五（十七）	636,339.99	1,895,460.05
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十八）	45,851,722.72	48,218,974.84
应交税费	五（十九）	33,270,675.73	20,649,788.85
其他应付款	五（二十）	280,828.48	45,820.17
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五（二十一）	94,958,375.98	64,964,062.77
<b>流动负债合计</b>		<b>309,697,023.58</b>	<b>257,891,264.97</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五（二十二）	300,225.76	300,225.76
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		300,225.76	300,225.76
<b>负债合计</b>		309,997,249.34	258,191,490.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十三）	360,358,500.00	360,358,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十四）	352,991,949.02	352,991,949.02
减：库存股		-	-
其他综合收益	五（二十五）	-1,197,996.65	-928,073.29
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十六）	15,037,101.71	15,037,101.71
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十七）	231,734,930.87	133,354,139.87
归属于母公司所有者权益合计		958,924,484.95	860,813,617.31
少数股东权益		130,246,869.79	106,152,587.90
<b>所有者权益合计</b>		1,089,171,354.74	966,966,205.21
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,399,168,604.08	1,225,157,695.94

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：何文俊

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		363,197,470.20	306,140,633.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二（一）	134,687,416.73	142,662,086.66
预付款项		31,393,393.02	23,244,033.82
其他应收款	十二（二）	23,140,261.07	27,367,336.20
存货		256,842.32	166,441.87
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-

其他流动资产		178,211,708.99	107,587,963.09
<b>流动资产合计</b>		<b>730,887,092.33</b>	<b>607,168,495.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,447,799.38	13,447,799.38
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二（三）	274,497,213.87	275,020,201.51
投资性房地产		-	-
固定资产		19,050,243.17	20,120,894.29
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,600,106.68	5,449,265.65
开发支出		3,682,421.61	679,611.65
商誉		-	-
长期待摊费用		36,344,902.21	28,558,820.12
递延所得税资产		4,141,610.31	4,141,610.31
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>350,764,297.23</b>	<b>347,418,202.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,081,651,389.56</b>	<b>954,586,698.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		78,284,273.77	48,448,720.06
预收款项		339.99	133,815.45
应付职工薪酬		36,181,329.55	34,100,216.72
应交税费		1,383,106.57	1,346,960.26
其他应付款		255,133.31	20,445.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		54,786,104.87	35,276,520.20
<b>流动负债合计</b>		<b>170,890,288.06</b>	<b>119,326,677.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		300,225.76	300,225.76
递延收益		-	-

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		300,225.76	300,225.76
<b>负债合计</b>		171,190,513.82	119,626,903.45
<b>所有者权益：</b>			
股本		360,358,500.00	360,358,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		324,230,277.71	324,230,277.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		15,037,101.71	15,037,101.71
一般风险准备		-	-
未分配利润		210,834,996.32	135,333,915.37
<b>所有者权益合计</b>		910,460,875.74	834,959,794.79
<b>负债和所有者权益合计</b>		1,081,651,389.56	954,586,698.24

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：何文俊

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		698,262,155.34	425,119,743.07
其中：营业收入	五（二十八）	698,262,155.34	425,119,743.07
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		555,010,088.44	353,915,699.29
其中：营业成本	五（二十八）	159,086,789.25	183,588,762.23
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-



税金及附加	五（二十九）	1,890,523.56	362,758.11
销售费用	五（三十）	231,048,994.59	85,409,367.16
管理费用	五（三十一）	101,204,018.12	47,596,954.10
研发费用	五（三十二）	62,323,086.68	22,184,875.90
财务费用	五（三十三）	-7,420,567.28	3,588,086.20
资产减值损失	五（三十四）	6,877,243.52	11,184,895.59
加：其他收益	五（三十五）	372,673.52	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	3,711,375.90	5,248,136.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,429,384.99	2,641,244.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		147,336,116.32	76,452,180.14
加：营业外收入	五（三十七）	31,408.35	235,727.87
减：营业外支出	五（三十八）	424,405.47	32,810.96
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		146,943,119.20	76,655,097.05
减：所得税费用	五（三十九）	22,572,014.18	6,539,532.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		124,371,105.02	70,115,564.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		124,371,105.02	70,115,564.88
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		25,990,314.01	-7,769,641.40
2. 归属于母公司所有者的净利润		98,380,791.01	77,885,206.28
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-2,165,955.49	64,557.44
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-269,923.36	64,557.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-269,923.36	64,557.44
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-269,923.36	64,557.44
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,896,032.13	-
<b>七、综合收益总额</b>		122,205,149.53	70,180,122.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		98,110,867.65	77,949,763.72
归属于少数股东的综合收益总额		24,094,281.88	-7,769,641.40
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.27	0.22
(二) 稀释每股收益		0.27	0.22

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：何文俊

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二 (四)	353,327,821.12	402,108,697.76
减：营业成本	十二(四)	81,429,654.71	199,376,318.02
税金及附加		444,651.14	215,597.94
销售费用		57,568,773.49	43,605,315.17
管理费用		75,743,611.74	29,054,621.97
研发费用		62,323,086.68	22,184,875.90
财务费用		-6,745,508.63	3,649,237.65
其中：利息费用		-	-
利息收入		2,054,698.36	893,356.67
资产减值损失		2,876,470.51	6,852,031.43
加：其他收益		372,312.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二 (五)	5,908,356.67	4,988,694.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,681,762.36	3,449,653.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		85,967,750.15	102,159,393.85

加：营业外收入		19,635.93	91,424.76
减：营业外支出		50,818.67	32,810.74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		85,936,567.41	102,218,007.87
减：所得税费用		10,435,486.46	5,129,122.37
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		75,501,080.95	97,088,885.50
（一）持续经营净利润		75,501,080.95	97,088,885.50
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		75,501,080.95	97,088,885.50
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：何文俊

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		708,725,403.07	443,099,293.69
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-

保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	5,766,286.94	1,151,718.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		714,491,690.01	444,251,012.50
购买商品、接受劳务支付的现金		449,915,280.35	188,233,295.45
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		132,747,900.42	88,178,631.02
支付的各项税费		4,927,332.27	18,459,891.61
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	4,501,812.13	521,321.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		592,092,325.17	295,393,139.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		122,399,364.84	148,857,872.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	540,468,933.99
取得投资收益收到的现金		2,951,177.45	1,573,212.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,932.48	631,730.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,910,672.17	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		8,982,782.10	542,673,876.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,405,345.18	20,864,889.75
投资支付的现金		-	9,579,085.50
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十）	75,530,713.12	567,029,900.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		149,936,058.30	597,473,875.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-140,953,276.20	-54,799,998.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	296,593,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	296,593,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	35,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	35,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	261,593,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,051,353.05	-4,174,947.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,502,558.31	351,475,926.18
加：期初现金及现金等价物余额		597,539,540.65	178,104,215.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		581,036,982.34	529,580,141.33

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：何文俊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			-
销售商品、提供劳务收到的现金		400,397,607.47	431,351,952.02
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,287,306.12	3,505,973.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		403,684,913.59	434,857,925.85
购买商品、接受劳务支付的现金		160,672,862.73	169,073,369.03
支付给职工以及为职工支付的现金		98,602,202.80	58,397,531.76
支付的各项税费		4,963,533.67	18,240,672.16
支付其他与经营活动有关的现金		11,001,247.12	15,253.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		275,239,846.32	245,726,826.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		128,445,067.27	189,131,099.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			-
收回投资收到的现金		-	529,266,700.00
取得投资收益收到的现金		4,997,684.50	1,539,040.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	631,236.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,910,672.17	-
收到其他与投资活动有关的现金		96,060,518.66	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		106,968,875.33	531,436,977.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,182,876.96	21,603,240.39
投资支付的现金		167,564,722.18	77,863,400.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	555,279,900.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		182,747,599.14	654,746,540.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-75,778,723.81	-123,309,563.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	196,593,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	196,593,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	35,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	35,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	161,593,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,390,493.05	-4,214,900.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		57,056,836.51	223,199,635.74
加：期初现金及现金等价物余额		306,140,633.69	161,441,218.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		363,197,470.20	384,640,854.08

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：何文俊

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1.

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 预计负债

公司推广游戏《深渊》过程中，第三方游戏研发公司停止游戏技术支持，导致游戏后续不再更新，游戏发行商因此自行停止游戏运营，并要求公司返还已支付的游戏授权金 300,225.76 元。目前双方仍然就是否赔偿及赔偿金额进行商议中。

### 二、 报表项目注释

## 心动网络股份有限公司 二〇一八年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

心动网络股份有限公司（原名上海心动企业发展有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）。本公司系于 2011 年 7 月经上海市工商行政管理局闵行分局批准，由黄一孟、戴云杰、赵宇尧共同投资的有限公司。公司的统一社会信用代码：91310000579197139A。公司注册资本为 1,000.00 万元，其中黄一孟出资 665.00 万元，

占 66.50%；戴云杰出资 285.00 万元，占 28.50%；赵宇尧出资 50.00 万元，占 5.00%。  
公司注册地址为：上海市闵行区东川路 555 号戊楼 1166 室。公司法定代表人：赵宇尧。

于 2014 年 9 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，公司注册资本增加至 4,000.00 万元。其中黄一孟出资 800.00 万元，占 20.00%；戴云杰出资 340.00 万元，占 8.50%；赵宇尧出资 60.00 万元，占 1.50%；上海心动投资控股有限公司出资 2,800.00 万元，占 70.00%。

于 2014 年 12 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，公司注册资本增加至 5,000.00 万元。其中黄一孟出资 800.00 万元，占 16.00%；戴云杰出资 340.00 万元，占 6.80 %；赵宇尧出资 60.00 万元，占 1.20 %；上海心动投资控股有限公司出资 2,800.00 万元，占 56.00 %；上海界心投资管理合伙企业（有限合伙）出资 750.00 万元，占 15.00%；上海木辛尹习投资管理合伙企业（有限合伙）出资 200.00 万元，占 4.00%；天津金梧桐投资管理合伙企业（有限合伙）出资 50.00 万元，占 1.00%。  
于 2015 年 1 月，本公司股东上海心动投资控股有限公司名称变更为心动控股有限公司；2015 年 1 月 19 日，本公司上海心动企业发展有限公司名称变更为心动网络有限公司。

于 2015 年 3 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，就法定代表人变更、股权转让事宜表决如下：公司法定代表人由赵宇尧变更为黄一孟。股东黄一孟将其所持本公司 0.04%的股权转让给股东戴云杰，转让股权后公司股东出资情况如下：黄一孟：798.00 万元，占 15.96%；戴云杰：342.00 万元，占 6.84 %；赵宇尧：60.00 万元，占 1.20 %；心动控股有限公司：2,800.00 万元，占 56.00 %；天津金梧桐投资管理合伙企业（有限合伙）：50.00 万元，占 1.00 %；上海界心投资管理合伙企业（有限合伙）：750.00 万元，占 15.00 %；上海木辛尹习投资管理合伙企业（有限合伙）：200.00 万元，占 4.00 %。

于 2015 年 5 月，公司改制为股份有限公司，名称更名为心动网络股份有限公司，并委托立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司进行股改验资，股本总额为 5,000.00 万股，出具信会师报字[2015]第 151149 号验资报告；另经营期限变更为 2011 年 7 月 29 日至不约定期限。

于 2015 年 7 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，公司股本增加至 5,692.00 万股。其中有限售条件的流通股分别为：控股股东、实际控制人：3,598.00 万股；董事、监事及高级管理人员：402.00 万股；其它：1,692.00 万股。

于 2015 年 10 月 16 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】6489 号文批准，同意心动网络股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

于 2015 年 11 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，公司股本增加至



5,792.00 万股。其中有限售条件的流通股分别为：控股股东、实际控制人：3,598.00 万股；董事、监事及高级管理人员：402.00 万股；其它：1,692.00 万股；无限售条件股为 100.00 万股。

根据本公司 2016 年 8 月 19 日的董事会决议、2016 年 9 月 8 日的股东会决议以及 2016 年 9 月 30 日的《心动网络股份有限公司 2016 年半年度权益分派实施公告》及修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本 231,680,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2016 年 6 月 30 日，变更后注册资本为人民币 289,600,000.00 元。

根据本公司 2017 年 2 月 3 日的董事会决议、2017 年 2 月 22 日的股东会决议以及 2017 年 3 月 3 日的《股票发行认购公告》及修改章程议案的规定，本公司申请增加注册资本 14,500,000.00 元，由西藏泰富文化传媒有限公司、上海游素投资管理有限公司于 2018 年 3 月 15 日之前一次缴足，变更后注册资本为人民币 304,100,000.00 元。

根据本公司 2017 年 5 月 22 日的董事会决议、2017 年 6 月 8 日的股东会决议、2017 年 6 月 15 日的《心动网络股份有限公司 2016 年年度权益分派实施公告》和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本 56,258,500.00 元，每 10 股转增 1.85 股，由资本公积转增股本，转增实施日为 2017 年 6 月 22 日，变更后注册资本为人民币 360,358,500.00 元。

本公司经营范围：从事计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，计算机系统集成，网页设计，软件开发，设计、制作、代理、发布各类广告，投资管理，商务咨询(除经纪)，服装销售，电信业务。【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】

## (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海鸣动网络科技有限公司
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED
上海心动投资管理有限公司
心动娱乐有限公司
XINDONG LIMITED
Xindong Korea Co., Ltd.
易玩（上海）网络科技有限公司
上海龙成网络科技有限公司
X.D. Global Limited
霍尔果斯界星龙成网络科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在

其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

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

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主

体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

## 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除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外,均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)  
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(提示:如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法



除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

提示：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 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：

占应收账款余额 10% 以上且金额在 50.00 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
关联方往来	预计可予收回不存在减值风险
备用金、押金、意向金	预计可予收回不存在减值风险
账龄组合	类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方往来	其他方法
备用金、押金、意向金	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	1.00	1.00
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，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方往来	单独进行减值测试，有证据表明存在收回风险的，计提坏账准备
备用金、押金、意向金	单独进行减值测试，有证据表明存在收回风险的，计提坏账准备

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00
运输设备	年限平均法	4	0-5	23.75-25.00
电子设备	年限平均法	3	0-5	31.67-33.33

## (十四) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务

成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计可使用年限
著作权	1-3	预计产生收益的年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修工程、游戏授权金。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2、 摊销年限

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
装修工程	3	33.33
游戏授权金	根据合同约定的授权期限	

#### (十六) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和



职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“五、(十八) 应付职工薪酬”。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出

进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

详见本附注“五、（二十三）预计负债”。

## （十八）股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则公司按照事先约定的价格回购股票。取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职

工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (十九) 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时间的具体判断标准

##### 1) 游戏收入

本公司游戏收入按照不同的运营模式进行确认，具体如下：

在自营运营模式下，本公司独立进行游戏产品的运营，按照道具消耗金额确认收入。

在联运运营模式下，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法，即合作运营方支付的分成款项确认营业收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别

下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

于实际收到政府补助款项时确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十二) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### (二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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
心动网络股份有限公司	15%
上海鸣动网络科技有限公司	25%
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED	16.5%
上海心动投资管理有限公司	25%
心动娱乐有限公司	25%
XINDONG LIMITED	0%
Xindong Korea Co., Ltd.	10%、20%、22%
易玩（上海）网络科技有限公司	25%
上海龙成网络科技有限公司	25%
X.D. Global Limited	16.5%
霍尔果斯界星龙成网络科技有限公司	25%

##### (二) 税收优惠

心动网络股份有限公司于 2016 年取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR2016310002117，该证书的有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，自 2016 年 1 月 1 日起三年内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	25,786.82	18,493.72
银行存款	581,011,195.52	565,514,821.72
其他货币资金	-	32,006,225.21
合计	581,036,982.34	597,539,540.65
其中：存放在境外的款项总额	115,117,239.97	167,971,353.57

(二) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

本公司期末无应收票据。

2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	252,550,579.83	100.00	2,788,605.28	1.10	249,761,974.55	216,682,071.55	100.00	2,545,386.27	1.17	214,136,685.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	252,550,579.83	100.00	2,788,605.28		249,761,974.55	216,682,071.55	100.00	2,545,386.27		214,136,685.28



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	251,980,627.88	2,519,806.28	1.00
1 至 2 年	278,785.99	27,878.60	10.00
2 至 3 年	100,491.13	50,245.57	50.00
3 年以上	190,674.83	190,674.83	100.00
合计	252,550,579.83	2,788,605.28	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 243,219.01 元；本期无收回或转回坏账准备。

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

无

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
GRAVITY Co., Ltd	70,539,322.63	27.93	705,393.23
App Store	58,162,511.18	23.03	581,625.11
上海仁志文化传媒有限公司	42,920,572.31	16.99	429,205.72
GOOGLE PLAY	26,062,000.55	10.32	260,620.01
AMETHYST LIMITED	15,201,865.38	6.02	152,018.65
合计	212,886,272.05	84.29	2,128,862.72

## (三) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	58,192,435.24	-	58,192,435.24	38,794,489.95	-	38,794,489.95
1 至 2 年	16,044,801.06	3,412,238.33	12,632,562.73	1,906,055.85	-	1,906,055.85
合计	74,237,236.30	3,412,238.33	70,824,997.97	40,700,545.80	-	40,700,545.80

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
Hong Kong Netease Interactive Entertainment Limited	供应商	14,887,350.00	1 年以内	游戏预分成
厦门真有趣信息科技有限公司	供应商	12,385,993.70	1 年以内	游戏预分成
YG Entertainment Inc	供应商	9,091,280.52	1 年以内	游戏预分成
上海盛维网络科技有限公司	供应商	5,660,377.20	1 年以内	游戏预分成
上海擎月软件科技有限公司	供应商	3,412,238.33	1 年以内	游戏预分成
合计		45,437,239.75		

### 3、 预付款项坏账准备

2018 年，因对方游戏开发项目存在较大不确定性，公司对预付给上海擎月软件科技有限公司的预付开发费用 3,412,238.33 元全额计提了坏账准备。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,771,247.94	100.00	791,700.00	6.28	13,979,547.94	13,783,694.65	100.00	865,353.82	13.45	12,918,340.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	14,771,247.94	100.00	791,700.00		13,979,547.94	13,783,694.65	100.00	865,353.82		12,918,340.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,170,000.40	61,700.00	1.00
1 至 2 年			
合计	6,170,000.40	61,700.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方往来组合	730,000.00	730,000.00	100.00
保证金组合	17,739.43		
押金、借款组合	7,853,508.11		
合计	8,601,247.54	730,000.00	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 73,653.82 元；本期无收回或计提坏账准备。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

无

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
上海米哈游网络科技股份有限公司	往来款	3,780,047.44	1 年以内	25.59	37,800.47
上海大宁商业资产管理有限公司	押金	3,624,546.33	3 年以上	24.54	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏亦复广告有限公司	押金	3,500,000.00	1-2 年	23.69	
上海智趣广告有限公司	押金	1,650,000.00	1 年以内	11.17	
上海菲索广告有限公司	押金	650,000.00	1 年以内	4.40	
合计		13,204,593.77		89.39	37,800.47

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品						
库存商品	524,227.17	244,010.72	280,216.45	426,451.39	244,010.72	182,440.67
合计	524,227.17	244,010.72	280,216.45	426,451.39	244,010.72	182,440.67

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	244,010.72					244,010.72
合计	244,010.72					244,010.72

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	171,540,913.12	96,010,200.00
待抵扣进项税	244,615.94	2,054,340.21
预缴税费	10,402,370.87	11,500,281.19
合计	182,187,899.93	109,564,821.40

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	2,922,077.92		2,922,077.92	3,023,955.00		3,023,955.00
可供出售权益工具	95,208,934.17	37,354,805.62	57,854,128.55	99,257,530.81	34,059,365.62	65,198,165.19
其中：按公允价值计量						
按成本计量	95,208,934.17	37,354,805.62	57,854,128.55	99,257,530.81	34,059,365.62	65,198,165.19
合计	98,131,012.09	37,354,805.62	60,776,206.47	102,281,485.81	34,059,365.62	68,222,120.19

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
厦门真有趣信息科技有限公司	8,158,000.00			8,158,000.00					20.00	
成都品游科技有限公司	310,000.00			310,000.00	310,000.00			310,000.00	17.00	
上海盟源网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	20.00	
上海木七七网络科技有限公司	5,000,000.00	1,075,000.00	6,075,000.00						5.00	
厦门易灵网络科技有限公司	3,330,000.00			3,330,000.00	3,040,200.62			3,040,200.62	8.33	
澄迈优目科技有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00					5.00	
北京斯库瑞姆博克斯网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00	
上海擎月软件科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	4,335,015.00			4,335,015.00	15.00	
机核（北京）文化传播有限公司									23.00	
上海领音文化传播有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	220,000.00			220,000.00	20.00	
北京云际传媒信息技术有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					15.00	
北京水琴铃信息技术有限公司	4,024,500.00			4,024,500.00					8.00	
南京戏画谷动漫设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	3,704,560.00	1,295,440.00		5,000,000.00	10.00	
上海顽梦数码科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	15.00	
上海格奈信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00	
上海追趣网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
天津市队友科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	3,558,550.00			3,558,550.00	18.00	
上海游英网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00	
上海奕月文化传播有限公司	3,868,680.00			3,868,680.00	391,040.00			391,040.00	15.32	
幻羽（北京）科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	10.00	

心动网络股份有限公司  
2018 年半年度  
财务报表附注

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
玖万里网络科技（上海）有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					5.00	
上海新赋网络信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	20.00	
广州壕游信息科技有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00		3,000,000.00					20.00	
上海茶铁网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00	
雪崩科技（北京）有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	13.33	
广州睿果信息科技有限公司	500,000.00			500,000.00					15.00	
GameSkyGlobalPteLtd	635,871.82	8,018.71		635,871.82					8.33	
SQUARE MUSIC CO.,Ltd	1,680,478.99		-56,699.05	1,623,863.64					8.90	
合计	99,257,530.81	2,083,018.71	6,131,699.05	95,208,934.17	34,059,365.62	3,295,440.00		37,354,805.62		

### 3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值余额	34,059,365.62	34,059,365.62
本期计提	3,295,440.00	27,249,365.62
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值余额	37,354,805.62	34,059,365.62



(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 联营企业											
上海吉标软件有限公司	14,023.39			-216.03					13,807.36		
上海极心网络科技有限公司	741,964.39			-522,771.61					219,192.78		
上海肥熊网络科技有限公司											
上海欣雨动画设计有限公司	21,084,635.61			415,209.21					21,499,844.82		
机核（北京）文化传媒有限公司	6,743,942.60			630,413.00					6,113,529.60		
上海幻刃网络科技有限公司	2,265,084.30			2,167,576.42					4,432,660.72		
MENGXIANG (CAYMAN) INC.	21,482,919.62			-422,815.64	159,346.00				12,582,519.39		
小计	52,332,569.91			2,267,395.35	159,346.00				53,498,485.26		
合计	52,332,569.91			2,267,395.35	159,346.00				53,498,485.26		

注 1：上海龙成网络科技有限公司由权益法转为成本法核算，合并抵消。

(九) 固定资产

固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	交通工具	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	49,193,905.73	10,635,617.61	607,350.43	60,436,873.77
(2) 本期增加金额	5,232,761.40	137,266.00	-	5,370,027.40
(3) 本期减少金额	2,197,733.23	110,179.85	-	2,307,913.08
(4) 期末余额	52,228,933.90	10,662,703.76	607,350.43	63,498,988.09
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	29,643,760.17	8,037,049.92	12,653.13	37,693,463.22
(2) 本期增加金额	5,684,041.05	383,244.76	75,918.78	6,143,204.59
(3) 本期减少金额	2,149,452.57	37,528.03	-	2,186,980.60
(4) 期末余额	33,178,348.65	8,382,766.65	88,571.91	41,649,687.21
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	19,050,585.25	2,279,937.11	518,778.52	21,849,300.88
(2) 年初账面价值	19,550,145.56	2,598,567.69	594,697.30	22,743,410.55

(十) 在建工程

在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修改造	200,471.70		200,471.70			
合计	200,471.70		200,471.70			

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	著作权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	31,116,358.54	7,419,966.86	38,536,325.40
(2) 本期增加金额	28,999.24		28,999.24
—购置			
—内部研发	28,999.24		28,999.24
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	31,145,357.78	7,419,966.86	38,565,324.64
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	23,939,007.90	5,744,112.77	29,683,120.67
(2) 本期增加金额	522,346.68	336,482.07	858,828.75
—计提	522,346.68	336,482.07	858,828.75
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	24,461,354.58	6,080,594.84	30,541,949.42
3. 减值准备			
(1) 年初余额	3,364,875.95	28,281.46	3,393,157.41
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,364,875.95	28,281.46	3,393,157.41
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	3,319,127.25	1,311,090.56	4,630,217.81
(2) 年初账面价值	3,812,474.69	1,647,572.63	5,460,047.32

(十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开 始时点	资本化具 体依据	期末研发 进度
		内部开发支出	外部研发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
游戏	679,611.65	63,003,417.26	3,002,809.96		63,003,417.26	3,682,421.61			
合计	679,611.65	63,003,417.26	3,002,809.96		63,003,417.26	3,682,421.61			

### (十三) 商誉

#### 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
易玩（上海）网络科技有限公司	16,282,252.85			16,282,252.85
上海龙成网络有限公司	34,624,824.90			34,624,824.90
合计	50,907,077.75			50,907,077.75

### (十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	6,352,362.36	643,164.69	736,038.08		6,259,488.97
授权金	31,527,016.91	67,162,682.15	11,780,805.28		86,908,893.78
合计	37,879,379.27	67,805,846.84	12,516,843.36		93,168,382.75

### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	17,220,675.39	2,583,101.31	13,925,235.39	2,089,785.31
长期股权投资	13,635,000.00	2,045,250.00	13,635,000.00	2,045,250.00
可抵扣亏损	31,024,277.44	7,756,069.36	31,024,277.44	7,756,069.36
合计	61,879,952.83	12,384,420.67	58,584,512.83	11,891,104.67

### (十六) 应付票据及应付账款

#### 1、 应付票据

本公司期末无应付票据。

#### 2、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	134,659,080.68	121,942,666.29
1-2 年	40,000.00	174,492.00
合计	134,699,080.68	122,117,158.29

#### 3、 账龄超过一年的重要应付账款：

无

### (十七) 预收款项

#### 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
授权金	636,000.00	1,770,535.17
预分成		124,924.88
其他	339.99	
合计	636,339.99	1,895,460.05

## (十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	46,103,652.03	117,886,965.58	119,928,051.36	44,062,566.25
离职后福利-设定提存计划	1,358,244.81	9,490,872.76	9,059,961.10	1,789,156.47
辞退福利	757,078.00		757,078.00	
一年内到期的其他福利				
合计	48,218,974.84	127,377,838.34	129,745,090.46	45,851,722.72

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	44,934,619.14	103,617,089.13	105,945,921.48	42,605,786.79
(2) 职工福利费		6,303,400.06	6,303,400.06	
(3) 社会保险费	709,056.89	4,949,793.77	4,727,145.20	931,705.46
其中：医疗保险费	629,498.28	4,398,557.48	4,198,852.81	829,202.96
工伤保险费	13,749.43	90,564.67	88,542.30	15,771.81
生育保险费	65,809.18	460,671.61	439,750.10	86,730.70
(4) 住房公积金	459,976.00	2,971,026.00	2,905,928.00	525,074.00
(5) 工会经费和职工教育经费		45,656.62	45,656.62	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	46,103,652.03	117,886,965.58	119,928,051.36	44,062,566.25

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,323,807.15	9,252,648.38	8,832,535.39	1,743,920.14
失业保险费	34,437.66	238,224.38	227,425.71	45,236.32
合计	1,358,244.81	9,490,872.76	9,059,961.10	1,789,156.47

## (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	30,105,056.84	12,384,420.67
个人所得税	1,652,983.01	1,290,130.40
城市维护建设税	61,973.85	
代扣代缴税金	26,477.65	148,833.46
文化事业建设费	207,167.81	2,501,741.42
教育费附加	61,973.85	
增值税	1,149,445.67	
印花税	5,597.05	136,696.80
合计	33,270,675.73	20,649,788.85

## (二十) 其他应付款

**按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
代扣代缴税金		
个人往来	280,828.48	45,820.17
关联方		
录音制作费		
其他		
合计	280,828.48	45,820.17

**(二十一) 其他流动负债**

项目	期末余额	年初余额
未消耗金币及道具摊余价值	94,958,375.98	64,964,062.77
合计	94,958,375.98	64,964,062.77

**(二十二) 预计负债**

项目	期末余额	年初余额	形成原因
其他	300,225.76	300,225.76	游戏停服
合计	300,225.76	300,225.76	

**(二十三) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	360,358,500.00						360,358,500.00

**(二十四) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	214,182,605.27			214,182,605.27
其他资本公积	138,809,343.75			138,809,343.75
合计	352,991,949.02			352,991,949.02

(二十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-928,073.29	-2,165,955.49			-269,923.36	-1,896,032.13	-1,197,996.65
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							
外币财务报表折算差额	-928,073.29	-2,165,955.49			-269,923.36	-1,896,032.13	-1,197,996.65
其他综合收益合计	-928,073.29	-2,165,955.49			-269,923.36	-1,896,032.13	-1,197,996.65



(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,037,101.71			15,037,101.71
合计	15,037,101.71			15,037,101.71

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	133,354,139.87	48,816,593.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	133,354,139.87	48,816,593.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,380,791.01	96,646,207.06
减：提取法定盈余公积		12,108,660.80
期末未分配利润	231,734,930.87	133,354,139.87

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
移动游戏	521,058,259.22	133,942,097.26	376,300,923.48	159,100,172.00
网页游戏	50,712,892.31	16,452,237.29	29,529,457.54	15,965,568.05
其他业务	126,491,003.81	8,692,454.70	19,289,362.05	8,523,022.18
合计	698,262,155.34	159,086,789.25	425,119,743.07	183,588,762.23

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
文化事业建设费	1,126,853.19	
城市维护建设税	297,707.36	128,153.56
教育费附加	297,707.36	128,153.52
印花税	168,255.65	98,142.95
其他		8,308.08
合计	1,890,523.56	362,758.11

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	166,783,526.33	28,655,550.58
专业服务费	17,848,819.48	25,669,742.46
职工薪酬	30,651,707.35	17,510,809.92
业务宣传费	8,580,939.10	9,074,963.35
展会费	5,605,190.55	3,456,832.88
制作费	502,582.62	435,900.01
差旅费	705,228.57	310,100.08
招待费	240,755.89	157,443.09
其他	130,244.70	138,024.79
合计	231,048,994.59	85,409,367.16

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,821,794.68	30,563,969.68
房租	10,389,022.86	3,994,790.90
专业服务费	9,714,829.07	1,287,622.52
固定资产折旧	1,118,694.56	1,311,832.82
差旅费	2,228,832.56	709,239.49
招待费	875,183.94	1,129,192.22
物业费	24,827.67	1,361,221.25
网络费用	730,034.07	984,165.31
水电费	4,074.54	687,784.91
行政费用	1,001,183.04	1,553,464.79
劳务费	437,500.00	
保洁费	-	448,446.60
交通费	569,299.28	
会议费	78,843.33	32,035.00
服务费	582,428.28	
无形资产摊销	346,151.85	1,664,203.44
低值易耗品	582,324.17	
装修费摊销	-	1,100,058.77
保安费	-	292,600.00
其他	947,996.13	476,326.40
通讯费	258,673.28	
车辆运营费	11,701.48	
部门建设费	185,839.13	

项目	本期发生额	上期发生额
培训费	47,956.62	
会务费	200,000.00	
办公费	46,827.58	
合计	101,204,018.12	47,596,954.10

**(三十二) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,323,086.68	22,184,875.90
合计	62,323,086.68	22,184,875.90

**(三十三) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,895,120.50	915,990.94
汇兑损益	-4,641,292.35	4,476,418.72
其他	115,845.57	27,658.42
合计	-7,420,567.28	3,588,086.20

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,581,803.52	-40,247.15
存货跌价损失		244,010.72
可供出售金融资产减值损失	3,295,440.00	4,000,000.00
长期待摊费用减值损失		6,981,132.02
合计	6,877,243.52	11,184,895.59

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
支付扶持基金	250,000.00	
知识产权资助金	11,400.00	
其他	111,273.52	
合计	372,673.52	

(三十六) 投资收益

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	1,429,384.99	2,641,244.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	910,672.17	1,033,680.00
其他（理财产品收益）	1,371,318.74	1,573,212.05
合计	3,711,375.90	5,248,136.36

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		233,688.59	
其他	31,408.35	2,039.28	31,408.35
合计	31,408.35	235,727.87	31,408.35

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持金		46,465.05	与收益相关
税费返还		187,223.54	与收益相关
合计		233,688.59	

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	318,630.00		318,630.00
对外捐赠	47,000.00	31,500.00	47,000.00
其他	58,775.47	1,310.96	58,775.47
合计	424,405.47	32,810.96	424,405.47

### (三十九) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,065,330.18	6,228,986.37
递延所得税调整	-493,316.00	310,545.80
合计	22,572,014.18	6,539,532.17

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	146,943,119.20
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	22,041,467.88
子公司适用不同税率的影响	485,859.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,687.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
递延所得税调整	
所得税费用	22,572,014.18

### (四十) 现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	2,054,698.36	915,990.94
收到其他往来款	3,307,506.71	-
收到政府补助		235,727.87
合计	5,766,286.94	1,151,718.81

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	202,543.64	27,658.42
支付其他往来款	3,933,638.49	493,663.46
对外捐赠支出	47,000.00	
罚款支出	318,630.00	
合计	4,501,812.13	521,321.88

#### 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买理财产品	75,530,713.12	567,029,900.00
合计	75,530,713.12	567,029,900.00

### (四十一) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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	124,371,105.02	70,115,564.88

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	6,877,243.52	11,184,895.59
固定资产折旧	6,143,204.59	4,854,873.51
无形资产摊销	858,828.75	2,032,274.21
长期待摊费用摊销	12,516,843.36	4,768,781.89
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）		32,810.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,051,353.05	4,476,418.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,877,291.24	-5,248,136.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		310,545.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-97,775.78	11,820.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,147,198.93	35,059,648.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,805,758.61	21,258,375.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	122,399,364.84	148,857,872.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	581,036,982.34	529,580,141.33
减：现金的期初余额	597,539,540.65	178,104,215.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,502,558.31	351,475,926.18

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	581,036,982.34	597,539,540.65
其中：库存现金	25,786.82	18,493.72
可随时用于支付的银行存款	581,011,195.52	565,514,821.72
可随时用于支付的其他货币资金	171,540,913.12	32,006,225.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
三、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	581,036,982.34	597,539,540.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、 合并范围的变更

无

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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(%)		
				直接	间接	
上海鸣动网络科技有限公司	上海	上海	网络工程	60.50		发起设立
上海心动投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		发起设立
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED	香港	香港	游戏运营	100.00		发起设立
心动娱乐有限公司	上海	上海	艺术文化	100.00		发起设立
Xindong Korea Co., Ltd	韩国	韩国	投资管理	100.00		发起设立
易玩（上海）网络科技有限公司	上海	上海	游戏平台	52.09		非同一控制下企业合并
XINDONG LIMITED	British Virgin Islands	British Virgin Islands	游戏运营	100.00		同一控制下企业合并
上海龙成网络科技有限公司	上海	上海闵行	游戏运营	51.00		非同一控制下企业合并
X.D. Global Limited	香港	香港	游戏运营	51.00		非同一控制下企业合并
霍尔果斯界星龙成网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	游戏运营	51.00		发起设立



## 2、 重要的非全资子公司

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
上海鸣动网络科技有限公司	39.50	-141,071.45		2,806,709.15
易玩（上海）网络科技有限公司	47.91	14,582,570.74		72,013,462.77
上海龙成网络科技有限公司	49.00	11,548,814.72		57,322,729.99

## 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海鸣动网络科技有限公司	155,592.79		155,592.79				7,462,265.64	470.05	7,462,735.69			
易玩（上海）网络科技有限公司	158,749,176.54	15,059,454.52	173,808,631.06	21,833,767.65		21,833,767.65	133,468,209.73	12,885,415.36	146,353,625.09	24,695,956.56		24,695,956.56
上海龙成网络科技有限公司	192,279,651.67	38,242,561.82	230,522,213.49	114,169,957.31		114,169,957.31	199,888,508.81	10,444,069.39	210,332,578.20	117,621,922.46		117,621,922.46

心动网络股份有限公司  
2018 年半年度  
财务报表附注

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
上海鸣动网络科技有限公司					29,739,056.09	14,143,690.57	14,143,690.57	6,478,144.01
易玩(上海)网络科技有限公司					96,141,996.71	-36,076,623.40	-36,076,623.40	-55,417,363.07
上海龙成网络科技有限公司	225,135,606.65	23,569,009.63	24,728,386.25		197,915,122.24	46,778,754.13	43,958,870.61	126,787,920.87

(二) 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	
上海幻刃网络科 技有限公司	上海	上海	游戏研发	25.00		权益法
上海极心网络科 技有限公司	上海	上海	游戏研发	20.00		权益法
MENGXIANG (CAYMAN) INC	香港	香港	游戏运营	35.78		权益法
上海欣雨动画设 计有限公司	上海	上海	动画设计	27.86		权益法
机核(北京)文 化传媒有限公司	北京	北京	文化艺术	23.00		权益法

## 2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额					年初余额/上期发生额				
	上海极心网络科 技有限公司	上海欣雨动画设 计有限公司	机核（北京）文化 传媒有限公司	上海幻刃网络科 技有限公司	MENGXIANG (CAYMAN) INC.	上海极心网络科技有 限公司	上海欣雨动画设计有 限公司	机核（北京）文化传 媒有限公司	上海幻刃网络科技有 限公司	MENGXIANG (CAYMAN) INC.
流动资产	3,478,917.90	8,660,804.94	6,339,542.32	11,559,898.61	30,342,289.93	6,349,167.97	5,772,389.33	8,381,407.11	3,411,198.38	31,087,563.33
非流动资产	39,177.98	1,799,412.17	73,540.67	37,167.13	3,279,934.71	40,625.64	2,733,787.20	72,219.56	36,129.43	3,858,855.97
资产合计	3,518,095.88	10,460,217.11	6,413,082.99	11,597,065.74	33,622,224.64	6,389,793.61	8,506,176.53	8,453,626.67	3,447,327.81	34,946,419.30
流动负债	1,871,131.98	734,442.12	883,460.33		133,175.57	2,128,971.66	36,084.29	183,072.91	520,567.78	118,855.37
非流动负债								8,000,000.00		
负债合计	1,871,131.98	734,442.12	883,460.33		133,175.57	2,128,971.66	36,084.29	8,183,072.91	520,567.78	118,855.37
少数股东权益										
归属于母公司股东 权益	1,646,963.90	9,725,774.99	5,529,622.66	11,597,065.74	33,162,033.18	4,260,821.95	8,470,092.24	270,553.76	2,926,760.03	35,065,274.67
按持股比例计算的 净资产份额	329,392.78	2,709,600.91	1,271,813.11	2,899,266.44	11,865,375.47	852,164.39	2,359,767.70	62,227.36	731,690.01	12,546,355.28
调整事项										
—内部交易未实现 利润										
—其他	-110,200.00	18,790,243.91	4,841,716.49	1,533,394.28	9,354,074.51	-110,200.00	18,724,867.91	6,681,715.24	1,533,394.29	8,936,564.34
对联营企业权益投 资的账面价值	219,192.78	21,499,844.82	6,113,529.60	4,432,660.72	21,219,449.98	741,964.39	21,084,635.61	6,743,942.60	2,265,084.30	21,482,919.62
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值										
营业收入	927,025.72	11,419,421.56	3,158,394.31	9,764,438.69	11,433,078.42	3,980,374.85	5,467,846.36	4,960,333.48	5,813,130.17	32,009,075.41
净利润	-2,613,858.05	1,490,341.75	-2,740,931.10	8,670,305.71	-1,181,709.61	-1,052,166.30	-14,444,834.51	-1,113,293.06	3,816,877.50	7,767,985.24
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-2,613,858.05	1,490,341.75	-2,740,931.10	8,670,305.71	-1,181,709.61	-1,052,166.30	-14,444,834.51	-1,113,293.06	3,816,877.50	7,767,985.24
本年度收到的来自 联营企业的股利										

### 3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
投资账面价值合计	13,807.36	14,023.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,080.17	-991,193.17
—其他综合收益		
—综合收益总额		

### 4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	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
上海肥熊网络科技有限公司	-146,548.51		-146,548.51

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
心动控股有限公司	上海市闵行区东川路 555 号戊楼 1277 室	投资	50,000,000.00	46.04	46.04

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
上海吉标软件有限公司	联营企业
上海肥熊网络科技有限公司	联营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黄一孟	本公司实际控制人、董事长
戴云杰	本公司股东、董事、高管
赵宇尧	本公司股东、董事、高管
吴智群	本公司股东亲属、高管
童玮亮	本公司董事
陈杭	本公司董事
邓晓东	本公司监事会主席
张峥	本公司监事
刘义峰	本公司监事
樊舒暘	本公司董事会秘书
MENGXIANG (HONGKONG) LIMITED	子公司间接重大影响企业
心梦想(上海)网络技术有限公司	子公司间接重大影响企业
心梦想(上海)信息科技有限公司	子公司间接重大影响企业
上海界心投资管理合伙企业(有限合伙)	持有本公司 5% 以上股权股东
上海木辛尹习投资管理合伙企业(有限合伙)	持有本公司 5% 以上股权股东
上海修源网络科技有限公司	本公司股东关联公司
上海界心文化传播有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海轻舞网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海木辛尹习网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
Maculish Inc	本公司股东及亲属关联公司
MXYY Ltd.	本公司股东及亲属关联公司
上海思帕客信息技术有限公司	本公司股东及亲属关联公司
思帕客网络科技(上海)有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海隐志网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海脉创网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
Happy Today Ltd.	本公司股东及亲属关联公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天津梧桐树投资管理有限公司	本公司董事参股的企业
上海幻刃网络科技有限公司	子公司间接重大影响企业
北京斯库瑞姆博克斯网络科技有限公司	本公司参股企业
上海擎月软件科技有限公司	本公司参股企业
机核（北京）文化传播有限公司	子公司间接重大影响企业
上海领音文化传播有限公司	本公司参股企业
北京云际传媒信息技术有限公司	本公司参股企业
北京水琴铃信息技术有限公司	本公司参股企业
南京戏画谷动漫设计有限公司	本公司参股企业
上海顽梦数码科技有限公司	本公司参股企业
上海格奈信息科技有限公司	本公司参股企业
上海追趣网络科技有限公司	本公司参股企业
天津市队友科技有限公司	本公司参股企业
上海游英网络科技有限公司	本公司参股企业
上海变月文化传播有限公司	本公司参股企业
幻羽（北京）科技有限公司	本公司参股企业
厦门真有趣信息科技有限公司	本公司参股企业
成都品游科技有限公司	本公司参股企业
上海盟源网络科技有限公司	本公司参股企业
厦门简游信息科技有限公司	本公司参股企业
玖万里网络科技（上海）有限公司	本公司参股企业
上海新赋网络信息科技有限公司	本公司参股企业
广州壕游信息科技有限公司	本公司参股企业
上海茶铁网络科技有限公司	本公司参股企业
上海木七七网络科技有限公司	本公司参股企业
SquareMusicCo.,Ltd	本公司参股企业
雪崩科技（北京）有限公司	本公司参股企业
广州睿果信息科技有限公司	本公司参股企业
Gamesky Global Pte Ltd	本公司参股企业
厦门易灵网络科技有限公司	本公司参股企业

## (五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门真有趣信息科技有限公司	研发商分成	173,973.55	812,674.84
上海极心网络科技有限公司	授权金		854,700.90
上海极心网络科技有限公司	研发商分成	926,133.14	1,686,386.78
上海脉创网络科技有限公司	技术服务费	6,682,039.87	3,454,302.64
上海游英网络科技有限公司	委托开发费		4,368,932.04
上海游英网络科技有限公司	研发商分成	41,864.94	85,557.98
上海变月文化传播有限公司	动画制作	1,886,792.46	
上海领音文化传播有限公司	授权金	970,873.79	60,194.17
上海领音文化传播有限公司	研发商分成	1,289,082.04	1,272,024.82
上海领音文化传播有限公司	音乐制作	943,396.23	
机核（北京）文化传媒有限公司	技术服务费	777,172.99	359,223.30
玖万里网络科技（上海）有限公司	研发商分成	18,936.71	334,703.33
厦门易灵网络科技有限公司	技术服务费	1,665.05	
上海擎月软件科技有限公司	研发商分成	193,831.34	
北京云际传媒信息技术有限公司	技术服务费	291,262.14	291,262.14
上海幻刃网络科技有限公司	研发商分成	9,751,509.85	1,859,067.41

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海欣雨动画设计有限公司	技术服务费		
上海欣雨动画设计有限公司	研发商分成	188,679.25	
广州睿果信息科技有限公司	研发商分成	12,686.97	
SquareMusicCo., Ltd	技术服务费	405,811.22	
上海木七七网络科技有限公司	研发商分成		

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海追趣网络科技有限公司	游戏业务分成	3,465.09	757,456.09
上海欣雨动画设计有限公司	综合服务费		1,221,708.52
上海幻刃网络科技有限公司	综合服务费	102,851.27	134,882.88
心梦想（上海）信息科技有限公司	综合服务费	220,248.73	250,454.69
LONGCHENG NETWORK(HONGKONG) LIMITED	游戏业务分成		2,050,943.53
上海龙成网络科技有限公司	综合服务费		629,116.51
上海极心网络科技有限公司	综合服务费		375,483.60

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海追趣网络科技有限公司	143,883.99		138,949.35	
	心梦想（上海）信息科技有限公司			41,829.55	
	上海欣雨动画设计有限公司			752,834.85	
	上海幻刃网络科技有限公司			28,511.97	
预付账款					
	上海极心网络科技有限公司	1,684,008.35		1,967,364.82	
	上海擎月软件科技有限公司			2,047,223.35	
	上海领音文化传播有限公司	322,237.29		456,898.67	
	上海变月文化传播有限公司	1,886,792.40			
	上海茶铁网络科技有限公司	1,747,572.81		1,165,048.54	
	厦门真有趣信息科技有限公司	12,385,993.70		5,635,077.81	
	机核（北京）文化传媒有限公司			399,377.50	
其他应收款					
	上海肥熊网络科技有限公司	230,000.00	230,000.00	230,000.00	230,000.00
	成都品游科技有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
	吴智群				

2、 应付项目



项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	厦门真有趣信息科技有限公司	17,035.52	10,145.58
	玖万里网络科技（上海）有限公司		66,686.15
	上海脉创网络科技有限公司		447,644.81

## 九、政府补助

### (一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期发生额	上期发生额
扶持金	372,673.52	372,673.52	233,688.59

## 十、承诺及或有事项

### 重要承诺事项

心动网络股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）拟与上海烁嘉投资管理合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》。本公司拟以现金人民币 28,000,000.00 元受让上海烁嘉投资管理合伙企业（有限合伙）持有的上海龙成网络科技有限公司 14.00% 股权。公司受让交易标的公司股权后，合计持有交易标的公司共计 65.00% 股权。本次公司受让股权不构成重大资产重组。

2018 年 3 月 30 日，公司召开第一届董事会第二十五次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议并通过了《关于公司购买上海龙成网络科技有限公司部分股权的议案》。

本次受让股权事宜已通过股东大会审议，正在办理相关股权转让变更手续。

## 十一、资产负债表日后事项

无

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

#### 1、 应收票据

本公司期末无应收票据。

#### 2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,313,652.75	100.00	1,626,236.02	1.19	134,687,416.73	144,380,636.08	100.00	1,718,549.42	1.19	142,662,086.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	136,313,652.75	100.00	1,626,236.02		134,687,416.73	144,380,636.08	100.00	1,718,549.42		142,662,086.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	135,743,700.80	1,357,437.02	1.00
1 至 2 年	278,785.99	27,878.60	10.00
2 至 3 年	100,491.13	50,245.57	50.00
3 年以上	190,674.83	190,674.83	100.00
合计	136,313,652.75	1,626,236.02	

关联方计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
易玩（上海）网络科技有限公司	1,841,874.18			可以收回
合计	1,841,874.18			

3、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备 92,313.40 元，本期无计提或收回坏账准备。

4、 本期实际核销的应收账款情况

无

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
GRAVITY Co., Ltd	70,539,322.63	51.75	705,393.23
App Store	34,106,150.17	25.02	341,061.50
深圳市腾讯计算机系统有限公司	2,005,577.07	1.47	20,055.77
华为软件技术有限公司	1,063,795.74	0.78	10,637.96
成都卓然天成科技有限公司	991,926.15	0.73	9,919.26
合计	108,706,771.76	79.75	1,087,067.72

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,870,461.07	100.00	730,200.00	3.05	23,140,261.07	28,147,154.88	100.00	779,818.68	2.77	27,367,336.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	23,870,461.07	100.00	730,200.00		23,140,261.07	28,147,154.88	100.00	779,818.68		27,367,336.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,000.00	200.00	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	20,000.00	200.00	

组合中，备用金、押金计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、借款组合	4,670,461.07		
合计	4,670,461.07		

组合中，关联方计提坏账准备的其他应收款明细：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
心动娱乐有限公司	借款	18,450,000.00	2 年以内	77.29	
成都品游科技有限公司	借款	500,000.00	3-4 年	2.09	500,000.00
上海肥熊网络科技有限公司	借款	230,000.00	2-3 年	0.96	230,000.00
合计		19,180,000.00		80.34	730,000.00

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备 49,618.68 元，本期无计提或收回坏账准备金额。

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
心动娱乐有限公司	借款	18,450,000.00	2至3年	77.29	
上海大宁商业资产管理有限公司	押金	3,624,546.33	1至2年	15.18	
上海洋安物业管理有限公司	押金	633,693.91	2至3年	2.65	
成都品游科技有限公司	借款	500,000.00	3年以上	2.09	500,000.00
上海肥熊网络科技有限公司	借款	230,000.00	2至3年	0.96	230,000.00
合计		23,438,240.24		98.17	730,000.00

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	294,324,713.73	20,060,500.00	274,264,213.73	294,324,713.73	20,060,500.00	274,264,213.73
对联营、合营企业投资	233,000.14		233,000.14	755,987.78		755,987.78
合计	294,557,713.87	20,060,500.00	274,497,213.87	295,080,701.51	20,060,500.00	275,020,201.51

### 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
上海鸣动网络科技有限公司	60,500.00			60,500.00		60,500.00
上海心动投资管理有限公司	81,100,000.00			81,100,000.00		
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED	32,201,749.90			32,201,749.90		
心动娱乐有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
Xindong Korea Co., Ltd.	6,649,600.00			6,649,600.00		
易玩(上海)网络科技有限公司	70,539,671.19			70,539,671.19		
上海龙成网络科技有限公司	83,773,192.64			83,773,192.64		
合计	294,324,713.73			294,324,713.73		20,060,500.00

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
<b>2. 联营企业</b>											
上海吉标软件有限公司	14,023.39			216.03					13,807.36		
上海极心网络科技有限公司	741,964.39			522,771.61					219,192.78		
合计	755,987.78			522,987.64					233,000.14		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
移动游戏	321,261,386.21	71,639,359.55	366,412,744.96	177,850,201.84
网页游戏	20,911,569.38	6,784,115.16	28,508,396.40	16,368,827.34
其他	11,154,865.53	3,006,180.00	7,187,556.40	5,157,288.84
合计	353,327,821.12	81,429,654.71	402,108,697.76	199,376,318.02

(五) 投资收益

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	3,681,762.36	3,449,653.88
理财收益	1,315,922.14	
出售长期股权投资收益	910,672.17	1,539,040.29
合计	5,908,356.67	4,988,694.17

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	372,312.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392,635.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非同一控制下企业合并，在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	910,672.17
理财产品收益	1,371,318.74
所得税影响额	284,405.60



项目	金额
少数股东权益影响额	
合计	1,977,261.71

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.81%	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	10.59%	0.27	0.27

十四、比较报表项目重大变动原因分析

(一) 资产负债表项目重大变动原因分析

项目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比例
货币资金	581,036,982.34	597,539,540.65	-16,502,558.31	-2.76%
应收票据及应 收账款	249,761,974.55	214,136,685.28	35,625,289.27	16.64%
预付款项	70,824,997.97	40,700,545.80	30,124,452.17	74.01%
存货	280,216.45	182,440.67	97,775.78	53.59%
其他流动资产	182,187,899.93	109,564,821.40	72,623,078.53	66.28%
开发支出	3,682,421.61	679,611.65	3,002,809.96	441.84%
长期待摊费用	93,168,382.75	37,879,379.27	55,289,003.48	145.96%
预收款项	636,339.99	1,895,460.05	-1,259,120.06	-66.43%
应交税费	33,270,675.73	20,649,788.85	12,620,886.88	61.12%
其他应付款	280,828.48	45,820.17	235,008.31	512.89%
其他流动负债	94,958,375.98	64,964,062.77	29,994,313.21	46.17%
未分配利润	231,734,930.87	133,354,139.87	51,805,758.61	73.77%

1. 货币资金

报告期末, 公司货币资金同比减少 2.76%, 主要是由于公司将更多的富裕闲置资金置放于用于购买保本型及稳健性理财产品种产品。

2. 应收票据及应收账款

报告期末, 应收票据及应收账款同比增加 16.64%, 主要是由于: (1) 报告期内营业收入大幅上升导致应收账款余额同比上升; (2) 大力推广的海外游戏结算周期较长, 由此导致期末应收账款余额增加。

3. 预付账款

报告期末, 预付账款同比增加 74.01%, 主要是由于: 2018 年上半年, 公司大力推广海外游戏市场, 支付较多海外游戏预付分成款项。

4. 存货

存货期末余额同比上升 53.59%, 主要因为推广游戏及参与游戏展会而购买的游戏周

边产品上升。

#### 5. 其他流动资产

报告期内，为了提升资金使用效率，公司购买了较多的银行通知存款及稳健型理财产品，导致其他流动资产余额上升 66.28%。

#### 6. 开发支出

开发支出上升 441.84%，主要是因为报告期内公司投入了较多的游戏开发费用，但该开发支出尚未达到预期可使用状态。

#### 7. 长期待摊费用

长期待摊费用上升 145.96%，主要是由于 2018 年购置新游戏，支付了大量授权金所导致的。

#### 8. 预收账款

预收账款主要为易玩预收的广告费收入，本期期末余额下降 66.43%，主要是广告投放量变化所导致的。

#### 9. 应交税费

应交税费上升 61.12%，主要是由于本期利润较高，计提的企业所得税较多所导致的。

#### 10. 其他应付款

其他应付款小幅上升主要是代缴社会保险金余额上升所导致的。

#### 11. 其他流动负债

其他流动负债期末上升 46.17%，主要是由于游戏数量的增加以及游戏收入的大幅上升，导致道具摊销基数增加，由此导致该递延收益的余额上升。

#### 12. 未分配利润

未分配利润上升 73.77%主要是由于本期的经营情况良好所导致的，详见利润表项目分析。

### (二) 利润表项目重大变动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例
营业收入	698,262,155.34	425,119,743.07	273,142,412.27	64.25%
营业税金及附加	1,890,523.56	362,758.11	1,527,765.45	421.15%
销售费用	231,048,994.59	85,409,367.16	145,639,627.43	170.52%
管理费用	101,204,018.12	47,596,954.10	53,607,064.02	112.63%
研发费用	62,323,086.68	22,184,875.90	40,138,210.78	180.93%
财务费用	-7,420,567.28	3,588,086.20	-11,008,653.48	-306.81%
资产减值损失	6,877,243.52	11,184,895.59	-4,307,652.07	-38.51%
营业利润	147,336,116.32	76,450,869.18	70,885,247.14	92.72%

营业外收入	31,408.35	235,727.87	204,319.52	-86.68%
营业外支出	424,405.47	32,810.96	391,594.51	1193.49%
利润总额	146,943,119.20	76,655,097.05	70,288,022.15	91.69%
所得税费用	22,572,014.18	6,539,532.17	16,032,482.01	245.16%
净利润	124,371,105.02	70,115,564.88	54,255,540.14	77.38%

### 1. 营业收入

报告期内，公司营业收入同比上升 64.25%，主要是因为：（1）公司 2018 年上半年公司上线的多款新游戏流水持续增长；（2）《仙境传说 RO：守护永恒的爱》在韩国地区上线取得了很好的成绩，也为上半年经营数字有一定的贡献；（3）公司于 2017 年下半年度通过受让股权的方式控股龙成网络在境外游戏发行取得不错的表现，为公司 2018 年上半年贡献收入 225,135,606.65 元；（4）公司的控股子公司易玩网络也于报告期内为公司贡献收入 125,743,790.88 元。以上因素共同推动了公司整体收入的增加。

### 2. 营业税金及附加

报告期内，公司营业税金及附加同比上涨 421.15%，主要是其随着实缴增值税的上升而上升。

### 3. 销售费用

报告期内，公司销售费用上升 170.52%，主要是由于：（1）本期合并范围包括龙成网络，报告期内大力推广海外市场，投入了大量的广告宣传费用；（2）报告期内推出新游戏导致广告费用大幅上升。

### 4. 管理费用

报告期内，公司管理费用同比增加 112.63%，主要是因为本年度随公司业务发展需要而导致的管理人员扩张引起的费用上升。

### 5. 研发费用

研发费用同比增加 180.93%，主要是因为本年度随公司业务发展需要而导致的研发人员扩张引起研发费用上升。

### 6. 财务费用

公司部分海外项目以美金等外币结算。报告期内财务费用波动主要是由于人民币对美元的汇率变化所导致的。

### 7. 资产减值损失

资产减值损失主要是对外投资的减值准备和坏账准备波动引起的。

### 8. 营业外收入

营业外收入主要来自政府扶持企业发展的资金补贴。

### 9. 营业外支出

本报告期营业外支出金额上升，主要是报告期内的罚款增加所导致的。

### 10. 所得税费用

本报告期内所得税费用上升 245.16%，主要是由于本期游戏市场开拓带来的利润总额的上升以及以前年度逐渐将累计可抵扣亏损利用完毕，使得本期所得税费用大幅上升。

### 11. 营业利润、利润总额、净利润

报告期内营业利润、利润总额、净利润皆大幅上升，主要是由于游戏推广的成功和海外游戏市场的开拓所带来的营业收入的大幅上升。

### (三) 现金流量表项目重大变动原因分析

项目	本期	上期	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	122,399,364.84	148,857,872.54	-26,458,507.7	-17.77%
投资活动产生的现金流量净额	-140,953,276.20	-54,799,998.50	-86,153,277.7	-157.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-	261,593,000.00	-261,593,000.0	-100.00%

#### 1. 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 17.77%，主要是因为报告期内公司为研发新游戏以及拓宽游戏市场，投入了大量的人力成本及支付了较多的预授权金和预付分成款，故而导致经营活动产生的现金流量净额同比有所下降。

#### 2. 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比下降 157.21%，主要是由于公司本年购买了较多的银行通知存款及稳健型理财产品。

#### 3. 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司本期无筹资活动。

## 十五、其他重要事项说明

无

## 十六、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

心动网络股份有限公司

二〇一八年八月二十七日