



绿岸网络

NEEQ : 430229

上海绿岸网络科技有限公司

Shanghai Greenshore Network Technology Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 3 月 13 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于公司拟设立控股子公司的议案》，设立控股子公司成都千向科技有限公司，于 3 月 27 日完成完成工商注册登记。同时，会议审议通过《关于拟注销上海绿岸网络科技有限公司北京分公司的议案》，并于 2019 年 5 月 30 日收到北京市海淀区市场监督管理局注销核准通知书，准予注销。

2019 年 3 月 21 日，公司自主研发首款生存国战类型的网游《权御天下》正式开启不删档不限号的测试。

2019 年 5 月 15 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过 2018 年年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派 3 元人民币，股权登记日为 2019 年 5 月 31 日，除权除息日为 2019 年 6 月 3 日。

2019 年 10 月 11 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于拟注销全资子公司的议案》，依法定程序注销全资子公司上海卓汇影视文化传播有限公司。同时，会议审议通过《关于在海南投资设立全资子公司的议案》及《关于在上海投资设立全资子公司的议案》，设立全资子公司海南丰际网络科技有限公司与上海盛品网络科技有限公司，目前均已完成工商注册登记。

2020 年 3 月 12 日，公司独家代理的日本ガンホー・オンライン・エンターテイメント株式会社旗下 GungHo 开发的手游《神圣之门》获批进口网络游戏版号，并于当月首次对外开启删档测试；预计 2020 年下半年在中国大陆地区、港澳台地区正式商业化运营。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、绿岸网络	指	上海绿岸网络科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
监事会	指	上海绿岸网络科技有限公司监事会
董事会	指	上海绿岸网络科技有限公司董事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司经理、副经理、财务总监、董事会秘书
MMORPG	指	“Massively Multiplayer Online Role-Playing Game”的缩写，即大型多人在线网络游戏，涉及大量玩家同时参与同一游戏
H5	指	一系列制作网页互动效果的技术集合，即 H5 就是移动端的 web 页面。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
上期末	指	2018 年 12 月 31 日
本期末、期末	指	2019 年 12 月 31 日
上期、上年	指	2018 年度
本期、本年	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《监事会议事规则》	指	《上海绿岸网络科技有限公司监事会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《上海绿岸网络科技有限公司董事会议事规则》
《总经理工作制度》	指	《上海绿岸网络科技有限公司总经理工作制度》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《上海绿岸网络科技有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018 修订）
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	国信证券
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
绿岸（香港）	指	上海绿岸网络科技有限公司的控股子公司绿岸网络科技（香港）股份有限公司
麟龙新材	指	江苏麟龙新材料股份有限公司
豹风网络	指	深圳市豹风网络股份有限公司
高讯投资	指	上海高讯投资有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人许帆、主管会计工作负责人王琼及会计机构负责人（会计主管人员）王琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1、豁免披露事项及理由

1.豁免事项：经公司向全国股转系统申请，豁免公司在客户名称信息方面的披露义务。

2.豁免理由：公司的主要业务为网络游戏的开发以及运营，主要销售客户为自然人游戏玩家，为保护游戏用户的个人隐私，公司在用户进行账户注册时与各用户订立了《上海绿岸网络科技有限公司用户使用许可协议》，该协议约定了公司对用户信息的收集、使用、保护及限制义务，根据约定，公司对用户信息负有保密义务，未经用户许可，公司不得向任何第三方公开或共享用户注册资料中的真实姓名、身份证号码、家庭住址等其他个人身份信息。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）政策风险	我国的网络游戏行业受到政府的严格监管，包括工信部、文化部、国家新闻出版广电总局、国家版权局均有权颁布及实施监管网络游戏行业的法规。公司目前已就业务合法经营取得了应取得的批准、许可及相关备案登记手续。若公司未能维持目前已取得的相关批准和许可、或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，对公司的业务产生不利影响。此外，公司新开发的游戏产品需在相关部门进行备案，若无法通过备案审核，则可能存在新游戏无法顺利上线的风险。在产品的运营过程中，若公司违反有关规定，则可能存在被有关部门处罚的风险。
（二）互联网系统安全性的风险	网络游戏的运营需要有优质和稳定的互联网为基础，这与

	公司服务器的分布、网络系统和带宽的稳定性、电脑硬件和软件效率息息相关。由于互联网作为面向公众的开放性平台，其客观上存在网络设施故障、软硬件漏洞及黑客攻击等导致游戏系统损毁、游戏运营服务中断和玩家游戏账户数据丢失的风险，进而降低玩家的用户体验。如果公司不能及时发现并阻止这种外部干扰，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。虽然公司对信息安全制定并实施了一系列有效措施，但无法完全避免上述风险。此外，如果公司的服务器所在地区发生地震、洪水、火灾、战争或其他难以预料及防范的自然灾害或人为灾害，公司所提供的游戏运营服务将受到一定程度的影响。尽管公司已不同的地区设立服务器及增加对网络带宽等网站系统的投入，但仍无法完全避免此不可抗力事件的发生。
(三) 依赖少数核心产品的风险	报告期内，公司的收入主要来自于公司代理的 MMORPG 端游产品《蜀门》和《醉逍遥》以及自主研发的 MMORPG 端游产品《天之禁 2》、《权御天下》。尽管公司陆续设立了一系列自主研发或代理的移动端游戏项目，如《天之禁：诸界破碎》、《大妖记》、《神圣之门》（2020 年 3 月获批进口网络游戏版号）项目等，但公司现阶段的经营业绩依赖于少数核心产品的情况仍较为明显，上述产品运营状况的变化将直接对公司的经营业绩产生重大影响。
(四) 控制不当风险	公司控股股东、董事长、总经理为许帆先生。截至 2019 年 12 月 31 日，许帆除直接持有公司 59.02% 股份外，同时还持有公司第二大股东上海高讯投资有限公司 85% 的股份，对公司经营决策拥有绝对的控制能力。为此，公司一直在完善公司的三会制度、内控制度等相关制度，提升公司治理水平，以科学、透明的决策程序来保障所有股东的权益。尽管如此，若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，仍存在给公司经营和其他股东带来风险的可能性。
(五) 游戏产品开发及生命周期的风险	网络游戏行业具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。若公司在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势不能准确把握、对游戏投放周期的管理不够精准，导致其未能及时并持续推出在新的技术环境下符合市场期待的新款游戏产品，亦或致其未能对正在运营维护的主打游戏产品进行升级改良以保持其对玩家的持续吸引力，均会对公司的经营业绩产生负面影响。尽管公司拥有丰富的网络游戏行业运作经验和完善的产品研发及运维体系，能够为产品研发、发行和生命周期的有效规划提供保障，但单款游戏产品的研发、发行或周期管理节奏仍存在偏离规划的可能性。若公司未能按计划以适当的节奏推出游戏产品或游戏产品的生命周期低于预期，则可能对公司的盈利水平产生不利影响。
(六) 核心人员流失的风险	作为网络游戏企业，拥有稳定、高素质的游戏开发、运营人才队伍是保持行业领先优势的重要保障。如果公司不能有效

	维持核心人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失；如果公司不能从外部引进并保留与公司发展所需密切相关的技术及运营人才，公司的经营运作、发展空间及盈利水平将会遭受不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海绿岸网络科技有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Greenshore Network Technology Co.,Ltd.
证券简称	绿岸网络
证券代码	430229
法定代表人	许帆
办公地址	上海市宝山区呼兰西路 100 号 10 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王勇
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	021-66318503
传真	021-66313900
电子邮箱	greenshore@iwgame.com
公司网址	http://www.lvanol.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区呼兰西路 100 号 10 幢 200433
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2008 年 11 月 28 日
挂牌时间	2013 年 7 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网信息服务（I642）
主要产品与服务项目	网络游戏的开发以及运营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	64,802,395
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	许帆
实际控制人及其一致行动人	许帆

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	913100006822459283	否
注册地址	上海市宝山区呼兰西路 100 号 10 幢 1 楼	否
注册资本	64,802,395	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘云、孙丞润
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三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	182,973,444.61	170,904,429.17	7.06%
毛利率%	62.45%	61.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,889,447.53	18,805,802.73	138.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,290,188.44	8,227,548.79	256.00%
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)	10.80%	4.71%	-
加权平均净资产收益率%(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)	7.05%	2.06%	-
基本每股收益	0.69	0.29	137.93%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	454,882,026.27	428,162,700.12	6.24%
负债总计	26,510,062.76	26,854,583.86	-1.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	428,371,963.51	401,308,116.26	6.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.61	6.19	6.79%
资产负债率%(母公司)	5.56%	5.95%	-
资产负债率%(合并)	5.83%	6.27%	-
流动比率	1,437.84%	1,288.96%	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

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	35,969,660.44	33,694,276.48	6.75%
应收账款周转率	10,352.31%	1,964%	-
存货周转率	不适用	不适用	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.24%	-4.99%	-

营业收入增长率%	7.06%	-32.31%	-
净利润增长率%	138.70%	-61.71%	-

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	64,802,395	64,802,395	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	56,929.42
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,665,720.07
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,354,078.80
4、委托他人投资或管理资产的损益	
5、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	12,278,972.24
6、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	868.99
7、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,500.00
非经常性损益合计	18,352,069.52
所得税影响数	2,752,810.43
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	15,599,259.09

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		0.00		
应收账款		1,929,359.77		
应收票据及应收账款	1,929,359.77			
应付票据		0.00		
应付账款		10,124,202.37		
应付票据及应付账款	10,124,202.37			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于信息传输、软件和信息技术服务业中的网络游戏、手机游戏及相关产品的开发商和运营商。致力于为广大的网络游戏、手机游戏爱好者提供优质、稳定的游戏服务。公司拥有 MMORPG 游戏引擎技术、游戏运营管理技术等多核心技术。公司经营过程中，积累了丰富的知识产权资源，公司享有实景扫描游戏互动系统、基于多数据源分布式的数据采集系统等 3 项专利，以及包括网络游戏行业竞争情报系统等 66 项软件著作权，98 项注册商标。公司代理的 MMORPG 产品《蜀门》、《醉逍遥》，自主研发端游《天之禁 2》、《权御天下》稳定地为公司带来收入。战略上公司在保障现有电脑端游持续盈利的同时不断加大移动端游戏研发力度，陆续设立了一系列自主研发或代理的移动端游戏项目，如《天之禁：诸界破碎》、《大妖记》、《神圣之门》（2020 年 3 月 12 日获批进口网络游戏版号）等。公司通过免费游戏、收费道具的商业模式开拓业务，收入来源是提供游戏增值服务，如游戏内的强化道具、精美时装等。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内公司实现营业收入 182,973,444.61 元，比上年增加 7.06%，实现归属于母公司所有者的净利润 44,889,447.53 元，比上年同期增加 138.70%。

报告期内公司在拓宽产品线、丰富产品及服务内容等方面做了大量的工作。

端游方面，公司代理 MMORPG 产品《蜀门》、《醉逍遥》在报告期内仍持续、稳定地为公司带来收入；自研 MMORPG 产品《天之禁 2》进入调整迭代阶段；公司自主研发产品《权御天下》已于 2019 年 3 月 21 日进入不删档测试阶段，并已产生收入。

移动项目方面，公司代理手游产品《舰姬》已进入生命周期尾期，已于 2019 年 12 月停服。公司自主研发产品《天之禁：诸界破碎》正在研发中。国际合作产品《神圣之门》已于 2020 年 3 月取得版号并完成删档测试，预计 2020 年下半年正式商业化运营。

公司在维持现有端游代理运营的同时，积极主动开展自主研发，力求实现研运一体化。同时加大在移动游戏的投入力度，建立自主研发平台，以增强公司的持续经营能力。

总的来看，公司正由端游代理运营向自主研发、研运一体化平稳转型，同时也加大在移动游戏方面的投入，以增强公司的持续经营能力。

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	82,990,982.60	18.24%	103,423,267.23	24.16%	-19.76%
交易性金融资产	252,572,327.87	55.52%		0.00%	-
应收票据					
应收账款	1,359,394.58	0.30%	1,929,359.77	0.45%	-29.54%
存货					
其他流动资产	31,399,667.48	6.90%	236,852,807.99	55.32%	-86.74%
债权投资	4,000,000.00	0.88%		0.00%	-
可供出售金融资产		0.00%	10,889,806.48	2.54%	-100.00%
其他权益工具投资	8,216,450.32	1.81%		0.00%	-
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	64,811,443.73	14.25%	68,492,012.76	16.00%	-5.37%
无形资产	330,223.63	0.07%	623,579.42	0.15%	-47.04%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
资产总计	454,882,026.27	100%	428,162,700.12	100%	6.24%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年度减少 19.76 个百分点，主要系本年度理财产品年末持有余额较上年度增加 5,417.23 万元。

交易性金融资产较上年度新增 25,257.23 万元，主要系会计政策变更，相关理财产品改按公允价值计量，由其他流动资产调整至交易性金融资产，调整金额 25,257.23 万元。

其他流动资产较上年度减少 86.74 个百分点。主要系会计政策变更，相关理财产品改按公允价值计量，由其他流动资产调整至交易性金融资产，调整金额 25,257.23 万元。

可供出售金融资产较上年度减少 100.00 个百分点，主要系会计政策变更，上年度在可供出售金融资产科目核算调整至其他权益工具投资科目核算。

无形资产较上年度下降 47.04 个百分点，主要系计提摊销。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	182,973,444.61	-	170,904,429.17	-	7.06%
营业成本	68,704,712.77	37.55%	65,862,084.45	38.54%	4.32%
毛利率	62.45%	-	61.46%	-	-
销售费用	18,302,981.85	10.00%	18,185,406.76	10.64%	0.65%
管理费用	30,768,302.18	16.82%	27,024,675.72	15.81%	13.85%
研发费用	33,194,490.74	18.14%	28,418,209.51	16.63%	16.81%
财务费用	-1,138,571.11	-0.62%	-2,198,907.56	-1.29%	-48.22%
信用减值损失	115,933.67	0.06%	0.00	-	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-23,303,185.69	-13.64%	-100.00%
其他收益	2,665,720.07	1.46%	2,600,912.85	1.52%	2.49%
投资收益	16,000,734.39	8.74%	9,691,058.56	5.67%	65.11%
公允价值变动收益	-284,383.35	-0.16%	0.00	-	-
资产处置收益	56,929.42	0.03%	0.00	-	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	-	-
营业利润	50,699,572.44	27.71%	21,723,368.70	12.71%	133.39%
营业外收入	-	0.00%	-	0.00%	-
营业外支出	4,500.00	0.00%	15,891.43	0.01%	-71.68%
净利润	44,889,447.53	24.53%	18,805,802.73	11.00%	138.70%

项目重大变动原因：

营业收入较上年度增加 7.06 个百分点。主要系：本年度公司自主研发的端游产品《权御天下》正式上线运营产生相应收入；本年度公司代理的端游产品《蜀门》十周年庆典较上年度创收有所增加；本年度受托承接软件研发业务产生相应收入。

投资收益较上年度增加 65.11 个百分点，主要系本年度购买理财产品收益增加。

净利润较上年度增加 138.70 个百分点，主要系上年度计提对外投资减值损失。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	182,973,444.61	170,904,429.17	7.06%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	68,704,712.77	65,862,084.45	4.32%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
网络游戏收入	181,829,104.99	99.37%	170,904,429.17	100.00%	6.39%
受托开发软件	1,144,339.62	0.63%		0.00%	

收入					
合计	182,973,444.61	100.00%	170,904,429.17	100.00%	7.06%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本年度接受外方委托开发软件，形成一部分受托开发软件收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	2,703,453.39	1.48%	否
2	第二名	2,644,250.95	1.44%	否
3	第三名	2,551,386.80	1.39%	否
4	第四名	2,365,728.93	1.29%	否
5	第五名	2,067,914.12	1.13%	否
合计		12,332,734.19	6.73%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海云蟾网络科技有限公司	59,018,732.19	71.91%	否
2	上海芊慧文化传媒中心（有限合伙）	6,088,207.51	7.42%	否
3	西藏亦复广告有限公司	2,166,075.45	2.64%	否
4	安徽易游联动网络科技有限公司	2,080,188.68	2.53%	否
5	湖北尚奇网络科技有限公司	1,350,670.91	1.65%	否
合计		70,703,874.74	86.15%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	35,969,660.44	33,694,276.48	6.75%
投资活动产生的现金流量净额	-66,291,231.53	-121,583,053.70	-45.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,440,718.50	-25,920,958.00	-25.00%

现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 45.48 个百分点，主要系公司本年度增加理财产品购买。
 筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少 25 个百分点，主要系本年度分配股利金额减少。

(二) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司	投资额（万元）	持股比例（%）
绿岸网络科技（香港）股份有限公司	6,908.14	100.00
江苏麟龙新材料股份有限公司	269.50	0.69
China Digital Interactive Technology Group Co.,Ltd.	3,002.00	7.82
深圳市豹风网络股份有限公司	500.00	1.04
上海卓汇影视文化传播有限公司	1,000.00	100.00
成都千向科技有限公司	700.00	70.00
海南丰际网络科技有限公司	100.00	100.00
上海盛品网络科技有限公司	100.00	100.00

1、绿岸网络科技（香港）股份有限公司，2014 年 2 月 6 日成立，商业登记号码 62723765-000，股本 8,000 万港币，公司董事为许帆，业务性质：CORP。公司持股比例为 100%。

2、江苏麟龙新材料股份有限公司，2002 年 12 月 20 日成立，统一社会信用代码 91320200745562294U，注册资本 7,060 万元人民币，法定代表人为冯立新，经营范围为：有色金属合金新材料的研发；有色金属铸造；有色金属合金的制造、加工、销售；金属表面处理（不含国家限制及禁止类项目）；普通货运；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。公司持股比例为 0.69%，主要是公司进行的新三板股权投资，为获取投资收益。

3、China Digital Interactive Technology Group Co.,Ltd.，2013 年 10 月 21 日成立，注册地为 The Cayman Islands（亦称：开曼群岛），注册资本 900,000,000 元新台币，实收资本 150,000,000 元新台币，总股本为 15,000,000 股。绿岸（香港）持有其 7.82%的股权。

4、深圳市豹风网络股份有限公司，2008 年 12 月 08 日成立，统一社会信用代码 91440300682045205D，注册资本 3,180.6666 万人民币，法定代表人为沈练，经营范围为：网络游戏的开发；电子产品、计算机及通讯软件、游戏软件的技术开发与销售；经营进出口业务；国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）；第二类增值电信业务中的信息服务业务。公司持股比例为 1.04%，主要是公司进行的新三板股权投资，为获取投资收益。

5、上海卓汇影视文化传播有限公司，2018 年 08 月 16 日成立，统一社会信用代码 91310113MA1GMX7AXE，注册资本 1,000.00 万人民币，法定代表人为许帆，经营范围为：文化艺术交流策划；影视策划；广告设计、制作、代理、发布；影视器材、舞台设备、电子器材租赁；企业营销策划；商务信息咨询；旅游咨询（不得从事旅行社业务）；房地产开发经营；酒店管理；从事计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；演出经纪；广播电视节目制作；电影发行。（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）。公司持股比例为 100%，主要是公司进行业务拓展，完善既有的产业链条。

6、成都千向科技有限公司，2019 年 3 月 27 日成立，统一社会信用代码 91510100MA6A1ML064，注册资本 1,000 万元人民币，法定代表人为许帆。经营范围为：计算机软硬件、电子产品研发、销售并提供技术服务；信息系统集成服务；网页设计；电脑动画设计；网络技术开发、技术咨询、技术转让；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）、机械设备的研发及技术服务（不含特种设备）；市场信息咨询（不含证券、期货、金融类及投资咨询）；设计、制作、发布广告（不含气球广告）；互联网游戏服务（未取得相关行政许可审批，不得开展经营活动）；增值电信业务经营（未取得相关行

政许可审批,不得开展经营活动); 互联网信息服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。公司持股 70%, 设立该子公司的目的是为了研发运营新手游。

7、海南丰际网络科技有限公司, 2019 年 10 月 11 日成立, 统一社会信用代码 91460000MA5TDNJW9Y, 注册资本 100.00 万人民币, 法定代表人为许帆。经营范围: 信息技术咨询服务, 互联网生活服务平台, 文化活动服务, 从事互联网文化活动, 增值电信业务, 其他未列明信息技术服务业, 计算机系统集成服务, 零售计算机、通信及零配件, 零售家用电器及电子产品, 商务信息咨询, 投资咨询服务, 企业管理咨询, 互联网游戏服务, 广告制作服务, 广告代理服务, 企业形象策划咨询, 市场营销策划。(一般经营项目自主经营, 许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)(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), 公司持股 100%。

8、上海盛品网络科技有限公司, 2019 年 10 月 21 日成立, 统一社会信用代码 91310113MA1GNU5109, 注册资本 100.00 万人民币, 法定代表人许帆。经营范围: 从事网络科技、计算机软硬件、信息技术领域内的技术咨询、技术转让、技术开发、技术服务; 计算机软硬件及配件、电子产品的销售; 电子商务(不得从事增值电信、金融业务); 文化艺术交流策划; 设计、制作、代理、发布各类广告; 商务信息咨询; 会务服务; 企业形象策划; 市场营销策划; 电脑图文设计制作; 会展会务服务; 电信业务; 经营性互联网文化信息服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动), 公司持股 100%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(三) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(四) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

重大会计政策变更:

1)、执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示; “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示; 比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应收账款”期末余额 1,359,394.58 元; 上年年末余额 1,929,359.77 元;	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”, “应收账款”期末余额 1,359,394.58 元; 上年年末余额 1,929,359.77 元;

(2) 在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。	“信用减值损失”本期金额 115,933.67 元。	“信用减值损失”本期金额 -77,639.11 元。
--------------------------------	-------------------------------	-------------------------------

2)、执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具, 之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的, 应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的, 无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础, 执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 购买的理财产品及信托产品按公允价值计量, 列报在“交易性金融资产”	其他流动资产: 减少 198,400,000.00 元 交易性金融资产: 增加 202,269,855.07 元	其他流动资产: 减少 198,400,000.00 元 交易性金融资产: 增加 202,269,855.07 元
(2) 未到合同约定收款期的借款应收利息重分类至“其他流动资产”。	其他应收款-应收利息: 减少 203,424.66 元 其他流动资产: 增加 203,424.66 元	其他应收款-应收利息: 减少 203,424.66 元 其他流动资产: 增加 203,424.66 元
(3) 未到合同约定收款期的定期存款应收利息重分类至“货币资金”。	其他应收款-应收利息: 减少 150,949.82 元 货币资金: 增加 150,949.82 元	-
(4) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产: 减少 10,889,806.48 元。 其他权益工具投资: 增加 10,889,806.48 元。	可供出售金融资产: 减少 889,806.48 元。 其他权益工具投资: 增加 889,806.48 元。

三、持续经营评价

报告期内, 公司经营情况仍然保持健康成长。公司现有的代理 MMORPG 产品《蜀门》、《醉逍遥》, 自研端游产品《天之禁 2》运营稳定。

2019 年 3 月 21 日, 公司自主研发首款生存国战网游产品《权御天下》首次对外开启不删档测试, 目前运行情况良好。

自主研发的移动端产品《天之禁：诸界破碎》及 H5 项目《大妖记》计划于 2020 年上半年进行测试，预计于下半年正式商业化运营。国际合作产品《神圣之门》于 2020 年 3 月取得进口网络游戏版号并完成版本测试，预计于下半年正式商业化运营。

总的来看，公司在保证端游自主研发与代理运营稳步发展的情况下，同时在逐步加大移动游戏方面的投入，建立自主研发及发行平台，以适应市场变化，增强公司的持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）政策风险

我国的网络游戏行业受到政府的严格监管，包括工信部、文化部、国家新闻出版广电总局、国家版权局均有权颁布及实施监管网络游戏行业的法规。公司目前已就业务合法经营取得了应取得的批准、许可及相关备案登记手续。若公司未能维持目前已取得的相关批准和许可、或者未能取得相关主管部门未来要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，对公司的业务产生不利影响。此外，公司新开发的游戏产品需在相关部门进行备案，若无法通过备案审核，则可能存在新游戏无法顺利上线的风险。在产品的运营过程中，若公司违反有关规定，则可能存在被有关部门处罚的风险。

应对措施：公司将“提供稳定、安全、好玩的游戏”作为企业的使命，并将始终将这一使命贯彻在各项产品的运营及研发中。即使未来有关部门收紧监管政策，公司也能保证将受到的影响降至最低。同时，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。

（二）互联网系统安全性的风险

网络游戏的运营需要有优质和稳定的互联网为基础，这与公司服务器的分布、网络系统和带宽的稳定性、电脑硬件和软件效率息息相关。由于互联网作为面向公众的开放性平台，其客观上存在网络设施故障、软硬件漏洞及黑客攻击等导致游戏系统损毁、游戏运营服务中断和玩家游戏账户数据丢失的风险，进而降低玩家的用户体验。如果公司不能及时发现并阻止这种外部干扰，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。虽然公司对信息安全制定并实施了一系列有效措施，但无法完全避免上述风险。此外，如果公司的服务器所在地区发生地震、洪水、火灾、战争或其他难以预料及防范的自然灾害或人为灾害，公司所提供的游戏运营服务将受到一定程度的影响。尽管公司已在不同的地区设立服务器及增加对网络带宽等网站系统的投入，但仍无法完全避免此不可抗力事件的发生。

应对措施：通过在全国更多地区设立服务器及增加对网络带宽等网站系统的投入，来分散游戏产品以互联网作为基础可能受到的技术风险。

（三）依赖少数核心产品的风险

报告期内，公司的收入主要来自于公司代理的 MMORPG 端游产品《蜀门》和《醉逍遥》。现阶段的经营业绩依赖于少数核心产品的情况较为明显，上述产品运营状况的变化将直接对公司的经营业绩产生重大影响。

应对措施：做好目前正进行的 4 款 MMORPG 端游（《蜀门》、《醉逍遥》、《天之禁 2》、《权御天下》）的运营与研发工作。同时加大在移动端游戏投入力度。报告期公司陆续设立了一系列自主研发或代理的移动端游戏项目，如《天之禁：诸界破碎》、《大妖记》、《神圣之门》（2020 年 3 月获批进口网络游戏版号）项目。这些举措都能减少公司依赖少数核心产品的风险。

（四）控制不当风险

公司控股股东、董事长、总经理为许帆先生。截至 2019 年 12 月 31 日，许帆除直接持有公司 59.02% 股份外，同时还持有公司第二大股东上海高讯投资有限公司 85% 的股份，对公司经营决策拥有绝对的控制能力。为此，公司一直在完善公司的三会制度、内控制度等相关制度，提升公司治理水平，以科学、透明的决策程序来保障所有股东的权益。尽管如此，若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，仍存在给公司经营和其他股东带来风险的可能性。

应对措施：公司已于报告期内建立了内控制度，并将继续完善三会制度及信息披露制度等相关制度，以此来减少控股股东可能会给公司经营和其他股东带来的风险。

（五）游戏产品开发及生命周期的风险

网络游戏行业具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。若公司在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势不能准确把握、对游戏投放周期的管理不够精准，导致其未能及时并持续推出在新的技术环境下符合市场期待的新款游戏产品，亦或致其未能对正在运营维护的主打游戏产品进行升级改良以保持其对玩家的持续吸引力，均会对公司的经营业绩产生负面影响。尽管公司拥有丰富的网络游戏行业运作经验和完善的产品研发及运维体系，能够为产品研发、发行和生命周期的有效规划提供保障，但单款游戏产品的研发、发行或周期管理节奏仍存在偏离规划的可能性。若公司未能按计划以适当的节奏推出游戏产品或游戏产品的生命周期低于预期，则可能对公司的盈利水平产生不利影响。

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，充分地分散了单一游戏产品可能存在失败的风险。同时，拓宽公司的产品线，顺应市场趋势，着力增加移动端游戏项目，来提高公司抗风险能力。

（六）核心人员流失的风险

作为网络游戏企业，拥有稳定、高素质的游戏开发、运营人才队伍是保持行业领先优势的重要保障。如果公司不能有效维持核心人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失；如果公司不能从外部引进并保留与公司发展所需密切相关的技术及运营人才，公司的经营运作、发展空间及盈利水平将会遭受不利的影响。

应对措施：公司在保障现有人才团队稳定的情况下将不断完善可行的员工绩效激励机制，促进优胜劣汰，加强优秀人才引进，持续人才培养与储备。同时，公司将不断对自身组织结构进行优化，增加员工上升空间，倡导企业文化，在潜移默化中提升团队的凝聚力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 承诺事项的履行情况

承诺事项详细情况：

报告期内，公司实际控制人许帆严格履行了其在公司申请挂牌时所出具的《避免同业竞争承诺函》中的承诺，不存在任何违背行为。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	29,533,645	45.57%	0	29,533,645	45.57%
	其中：控股股东、实际控制人	9,388,750	14.49%	0	9,388,750	14.49%
	董事、监事、高管	2,137,500	3.30%	0	2,137,500	3.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,268,750	54.43%	0	35,268,750	54.43%
	其中：控股股东、实际控制人	28,856,250	44.53%	0	28,856,250	44.53%
	董事、监事、高管	6,412,500	9.90%	0	6,412,500	9.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		64,802,395	-	0	64,802,395	-
普通股股东人数		414				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前五名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许帆	38,245,000	-	38,245,000	59.02%	28,856,250	9,388,750
2	上海高讯投资有限公司	10,057,000	-	10,057,000	15.52%	-	10,057,000
3	邱晓鸣	8,550,000	-	8,550,000	13.19%	6,412,500	2,137,500
4	阮寿国	683,000	-	683,000	1.05%	-	683,000
5	广发证券股份有限公司	551,000	-	551,000	0.85%	-	551,000
合计		58,086,000	0	58,086,000	89.63%	35,268,750	22,817,250

普通股前五名股东间相互关系说明：

1.截至本报告报出之日，许帆持有公司股份为 38,245,000 股，持股比例为 59.02%，为公司控股股东。同时，许帆持有上海高讯投资有限公司 85%的股份，为上海高讯投资有限公司控股股东、法定代表人。

2.其他股东之间不存在任何相互关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

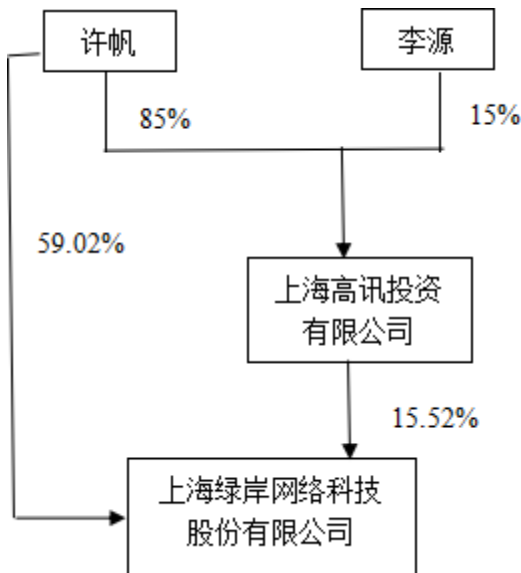
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

控股股东、实际控制人许帆先生，中国籍，无境外永久居留权。1996年毕业于贵州财经学院会计审计专业，本科学历。1993年3月至2001年6月就职于贵阳市煤气公司，任安全员；2001年6月至2007年11月就职于贵阳新理想软件有限公司，任总经理；2007年12月至2008年10月就职于上海悠扬网络科技有限公司，任副总经理；2008年11月就职于本公司，任董事、总经理；2011年3月起至今，任公司董事长、总经理；现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自2018年9月21日至2021年9月20日。

许帆先生直接持有公司59.02%股份，通过高讯间接持有公司13.19%股份，合计持有公司72.21%的股份，报告期内，公司控股股东、实际控制人无变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

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
2019 年 6 月 3 日	3	0	0
合计	3	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	4.5	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
许帆	董事长、总经理	男	1970 年 3 月	本科	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	是
邱晓鸣	董事	男	1969 年 8 月	专科	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	否
吴海明	董事、副总经理	男	1976 年 5 月	硕士	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	是
王勇	董事、董事会秘书、 副总经理	男	1976 年 11 月	本科	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	是
王琼	董事、财务总监	女	1981 年 5 月	本科	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	是
王洪平	监事、监事会主席	男	1985 年 9 月	专科	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	是
李元凯	职工代表监事	男	1983 年 6 月	本科	2018 年 9 月 21 日	2021 年 9 月 20 日	是
叶华凌	监事	男	1991 年 12 月	本科	2019 年 5 月 15 日	2021 年 9 月 20 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							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：

- 1、董事许帆为控股股东、实际控制人；
- 2、其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
许帆	董事长、总经理	38,245,000	0	38,245,000	59.02%	0
邱晓鸣	董事	8,550,000	0	8,550,000	13.19%	0
合计	-	46,795,000	0	46,795,000	72.21%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈超	监事	离任	无	因个人原因离职
叶华凌	无	新任	监事	监事陈超离职，补选叶华凌为新任监事

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

叶华凌先生，男，1991年12月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年05月至2015年05月就职环旭电子股份有限公司，任总账会计；2015年05月至2016年07月就职上海弘昌晟集团有限公司，任内审专员；2016年07月至2018年04月就职于曜璟（上海）科技有限公司，任财务经理；2018年5月至今就职于上海绿岸网络科技有限公司，任证券事务代表。

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
行政管理人员	24	21
销售人员	18	10
技术人员	132	157
运营人员	31	32
财务人员	6	7
其他人员	27	8
员工总计	238	235

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	5
本科	128	134
专科	81	85
专科以下	19	11
员工总计	238	235

（二） 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了较为有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司已建立了较为完善的治理制度，规范了公司治理运行机制，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求执行，能够给所有股东，尤其中小股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为，公司已建立了较为完善的治理机制，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，均按规定履行各项程序，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2019 年 03 月 13 日召开第三届董事会第四次会议通过如下议案：

		1、关于全资子公司利用闲置资金投资股票的议案； 2、关于公司拟设立控股子公司的议案； 3、关于拟注销上海绿岸网络科技有限公司北京分公司的议案。 2019 年 04 月 19 日召开第三届董事会第五次会议通过如下议案： 1、关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案； 2、关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案； 3、关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案； 4、关于公司 2018 年度财务决算报告的议案； 5、关于公司 2019 年度财务预算报告的议案； 6、关于公司 2018 年年度利润分配方案的议案； 7、关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案； 8、关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案； 9、关于召开公司 2018 年年度股东大会的议案； 10、关于核销应收款项坏账的议案； 11、关于计提资产减值损失的议案； 12、关于向非关联方出借资金延期归还的议案。 2019 年 08 月 20 日召开第三届董事会第六次会议通过如下议案： 1、公司 2019 年半年度报告； 2、关于出售公司资产暨关联交易； 3、关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会。 2019 年 10 月 11 日召开第三届董事会第七次会议通过如下议案： 1、关于在海南投资设立全资子公司的议案； 2、关于在上海投资设立全资子公司的议案； 3、关于公司拟注销全资子公司的议案。
监事会	2	2019 年 4 月 19 日召开第三届监事会第四次会议通过如下议案： 1、关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案； 2、关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案； 3、关于公司 2018 年度财务决算报告的议案； 4、关于公司 2019 年度财务预算报告的议案； 5、关于公司 2018 年年度利润分配方案的议案； 6、关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案； 7、关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案； 8、关于核销应收款项坏账的议案； 9、关于计提资产减值损失的议案； 10、关于向非关联方出借资金延期归还的议案； 11、关于提名叶华凌先生为公司监事候选人的议案。 2019 年 08 月 20 日召开第三届监事会第五次会议通过如下议案： 1、公司 2019 年半年度报告；

		2、关于出售公司资产暨关联交易。
股东大会	2	2019 年 05 月 15 日召开 2018 年年度股东大会通过如下议案： 1、关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案； 2、关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案； 3、关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案； 4、关于公司 2018 年度财务决算报告的议案； 5、关于公司 2019 年度财务预算报告的议案； 6、关于公司 2018 年年度利润分配方案的议案； 7、关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案； 8、关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案； 9、关于提名叶凌华先生为公司监事候选人的议案。 2019 年 09 月 09 日召开 2019 年第一次临时股东大会通过如下议案： 1、出售资产暨关联交易的公告。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。2019 年，公司共召开了 2 次股东大会、4 次董事会、2 次监事会，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则的有关规定。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经核查，监事会对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，已形成独立完整的研发、供应、生产、销售系统，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及公司章程的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。公司未以自身资产、权益或信誉作为股东提供担保，公司对所有

资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；设立了独立的审计部门，配备专职的内部审计人员；公司按照公司章程规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，相关内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，保证了业务活动的正常进行。公司根据财政部颁布的《企业内部会计控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

公司《信息披露管理制度》中对年报信息披露的具体要求、内部约束和责任追究机制做了具体规定，从程序上保证了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，保证了年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内不存在需要对有关责任人采取措施的情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZA11273 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	刘云、孙丞润
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	
会计师事务所审计报酬	

审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11273 号

上海绿岸网络科技股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了上海绿岸网络科技股份有限公司（以下简称绿岸网络）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿岸网络 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

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

3. 其他信息

绿岸网络管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括绿岸网络 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

4. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督绿岸网络的财务报告过程。

5. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘云

中国注册会计师：孙丞润

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	82,990,982.60	103,423,267.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	252,572,327.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	1,359,394.58	1,929,359.77
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,294,099.52	1,832,246.91
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（五）	3,917,776.92	2,107,592.95
其中：应收利息	五（五）	3,230,742.01	354,374.48
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
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）	31,399,667.48	236,852,807.99
流动资产合计		373,534,248.97	346,145,274.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	五（七）	4,000,000.00	
可供出售金融资产	五（八）	-	10,889,806.48
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（九）	8,216,450.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十）	64,811,443.73	68,492,012.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	330,223.63	623,579.42

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	1,761,919.62	2,012,026.61
其他非流动资产	五（十三）	2,227,740.00	
非流动资产合计		81,347,777.30	82,017,425.27
资产总计		454,882,026.27	428,162,700.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	8,231,742.49	10,124,202.37
预收款项	五（十五）	2,615,701.39	2,178,853.84
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	9,225,135.39	7,510,092.46
应交税费	五（十七）	1,398,333.73	767,529.95
其他应付款	五（十八）	689,273.79	1,034,692.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十九）	3,818,640.10	5,239,212.41
流动负债合计		25,978,826.89	26,854,583.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		531,235.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计		531,235.87	
负债合计		26,510,062.76	26,854,583.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	64,802,395.00	64,802,395.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	140,614,363.21	140,614,363.21
减：库存股			
其他综合收益	五（二十二）	-27,873,209.34	-2,073,031.26
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	33,287,501.23	27,250,777.01
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	217,540,913.41	170,713,612.30
归属于母公司所有者权益合计		428,371,963.51	401,308,116.26
少数股东权益			
所有者权益合计		428,371,963.51	401,308,116.26
负债和所有者权益总计		454,882,026.27	428,162,700.12

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		42,679,526.06	58,134,573.44
交易性金融资产		244,776,572.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	1,359,394.58	1,929,359.77
应收款项融资			
预付款项		1,232,970.27	1,832,246.91
其他应收款	十二（二）	6,178,242.57	546,852.46
其中：应收利息	十二（二）	3,230,742.01	203,424.66
应收股利			

买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,159,158.38	236,852,807.99
流动资产合计		327,385,864.35	299,295,840.57
非流动资产：			
债权投资		4,000,000.00	
可供出售金融资产		-	889,806.48
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	77,791,423.33	70,681,423.33
其他权益工具投资		1,016,450.32	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		64,716,672.05	68,492,012.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		330,223.63	623,579.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,776,085.76	1,996,391.96
其他非流动资产		2,227,740.00	
非流动资产合计		151,858,595.09	142,683,213.95
资产总计		479,244,459.44	441,979,054.52
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,231,742.49	10,124,202.37
预收款项		2,601,523.03	2,164,905.15
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,467,250.23	7,510,092.46
应交税费		798,072.53	279,971.02
其他应付款		2,196,641.11	989,568.53

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,818,640.10	5,239,212.41
流动负债合计		26,113,869.49	26,307,951.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		531,235.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计		531,235.87	
负债合计		26,645,105.36	26,307,951.94
所有者权益：			
股本		64,802,395.00	64,802,395.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		147,431,498.66	147,431,498.66
减：库存股			
其他综合收益		-5,676,767.23	-1,678,495.00
专项储备			
盈余公积		33,287,501.23	27,250,777.01
一般风险准备			
未分配利润		212,754,726.42	177,864,926.91
所有者权益合计		452,599,354.08	415,671,102.58
负债和所有者权益合计		479,244,459.44	441,979,054.52

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------

一、营业总收入	五（二十五）	182,973,444.61	170,904,429.17
其中：营业收入	五（二十五）	182,973,444.61	170,904,429.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		150,828,806.37	138,169,846.19
其中：营业成本	五（二十五）	68,704,712.77	65,862,084.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	996,889.94	878,377.31
销售费用	五（二十七）	18,302,981.85	18,185,406.76
管理费用	五（二十八）	30,768,302.18	27,024,675.72
研发费用	五（二十九）	33,194,490.74	28,418,209.51
财务费用	五（三十）	-1,138,571.11	-2,198,907.56
其中：利息费用			
利息收入	五（三十）	1,435,964.24	731,966.41
加：其他收益	五（三十一）	2,665,720.07	2,600,912.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	16,000,734.39	9,691,058.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-284,383.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	115,933.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十五）		-23,303,185.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	56,929.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,699,572.44	21,723,368.70
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五（三十七）	4,500.00	15,891.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,695,072.44	21,707,477.27
减：所得税费用	五（三十八）	5,805,624.91	2,901,674.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,889,447.53	18,805,802.73
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（净亏损以“-”号填列）		44,889,447.53	18,805,802.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,889,447.53	18,805,802.73
六、其他综合收益的税后净额		-1,674,258.59	1,374,004.70
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,674,258.59	1,374,004.70
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,692,352.74	
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-2,692,352.74	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,018,094.15	1,374,004.70
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-662,235.00
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额		1,018,094.15	2,036,239.70
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,215,188.94	20,179,807.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,215,188.94	20,179,807.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（三十九）	0.69	0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十二（四）	182,973,444.61	170,904,429.17
减：营业成本	十二（四）	68,793,873.73	65,851,931.50

税金及附加		994,022.81	878,377.31
销售费用		18,302,981.85	18,185,406.76
管理费用		29,732,534.90	26,985,136.89
研发费用		25,254,427.75	28,418,209.51
财务费用		-488,750.65	-593,648.33
其中：利息费用			
利息收入		493,036.85	547,581.43
加：其他收益	十二（五）	2,665,027.57	2,600,912.85
投资收益（损失以“-”号填列）		15,942,687.54	9,691,058.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-328,282.58	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-77,639.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-570,296.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,929.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,643,077.06	42,900,690.09
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,500.00	15,891.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,638,577.06	42,884,798.66
减：所得税费用		5,666,631.13	3,379,809.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,971,945.93	39,504,989.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,971,945.93	39,504,989.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		107,647.26	-662,235.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		107,647.26	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		107,647.26	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-662,235.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-662,235.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		53,079,593.19	38,842,754.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.82	0.61
（二）稀释每股收益（元/股）		0.82	0.61

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,670,781.57	192,862,835.17
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,358,564.59	4,256,380.10
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	3,621,066.41	3,372,772.24
经营活动现金流入小计		200,650,412.57	200,491,987.51
购买商品、接受劳务支付的现金		67,298,477.20	80,910,827.22
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		57,058,188.05	56,044,893.81
支付的各项税费		12,736,668.66	11,915,237.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	27,587,418.22	17,926,752.93
经营活动现金流出小计		164,680,752.13	166,797,711.03

经营活动产生的现金流量净额		35,969,660.44	33,694,276.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		93,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,170,431.59	9,691,058.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,100.00	18,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十）	904,871,325.79	899,990,000.00
投资活动现金流入小计		1,011,112,857.38	949,699,758.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,998,057.43	8,372,812.26
投资支付的现金		66,000,000.00	118,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十）	1,008,406,031.48	944,910,000.00
投资活动现金流出小计		1,077,404,088.91	1,071,282,812.26
投资活动产生的现金流量净额		-66,291,231.53	-121,583,053.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,440,718.50	25,920,958.00
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			
筹资活动现金流出小计		19,440,718.50	25,920,958.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,440,718.50	-25,920,958.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		744,244.96	3,499,800.62
五、现金及现金等价物净增加额		-49,018,044.63	-110,309,934.60
加：期初现金及现金等价物余额		103,423,267.23	213,733,201.83
六、期末现金及现金等价物余额		54,405,222.60	103,423,267.23

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		193,570,781.57	184,164,423.50
收到的税费返还		3,358,564.59	4,256,380.10
收到其他与经营活动有关的现金		2,661,905.84	2,782,319.62
经营活动现金流入小计		199,591,252.00	191,203,123.22
购买商品、接受劳务支付的现金		67,244,322.27	73,948,933.75
支付给职工以及为职工支付的现金		53,909,493.48	56,044,893.81
支付的各项税费		12,736,668.66	11,915,237.07
支付其他与经营活动有关的现金		22,137,557.60	17,871,961.52
经营活动现金流出小计		156,028,042.01	159,781,026.15
经营活动产生的现金流量净额		43,563,209.99	31,422,097.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		93,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,111,692.24	10,799,808.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,100.00	18,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		883,650,000.00	929,990,000.00
投资活动现金流入小计		989,832,792.24	980,808,508.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,889,168.19	8,372,812.26
投资支付的现金		73,110,000.00	119,600,000.00
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		953,425,000.00	943,410,000.00
投资活动现金流出小计		1,029,424,168.19	1,071,382,812.26
投资活动产生的现金流量净额		-39,591,375.95	-90,574,303.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,440,718.50	25,920,958.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,440,718.50	25,920,958.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,440,718.50	-25,920,958.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,837.08	66,621.81
五、现金及现金等价物净增加额		-15,455,047.38	-85,006,542.82
加：期初现金及现金等价物余额		58,134,573.44	143,141,116.26
六、期末现金及现金等价物余额		42,679,526.06	58,134,573.44

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	64,802,395.00				140,614,363.21		-2,073,031.26		27,250,777.01		170,713,612.30		401,308,116.26
加：会计政策变更							-24,125,919.49		739,529.63		26,675,766.67		3,289,376.81
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	64,802,395.00				140,614,363.21		-26,198,950.75		27,990,306.64		197,389,378.97		404,597,493.07
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-1,674,258.59		5,297,194.59		20,151,534.44		23,774,470.44
（一）综合收益总额							-1,674,258.59				44,889,447.53		43,215,188.94
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								5,297,194.59		-24,737,913.09		-19,440,718.50
1. 提取盈余公积								5,297,194.59		-5,297,194.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,440,718.50		-19,440,718.50
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	64,802,395.00				140,614,363.21		-27,873,209.34		33,287,501.23		217,540,913.41		428,371,963.51
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	----------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	64,802,395.00				140,614,363.21		-3,447,035.96		23,300,278.11		181,779,266.47		407,049,266.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	64,802,395.00				140,614,363.21		-3,447,035.96		23,300,278.11		181,779,266.47		407,049,266.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,374,004.70		3,950,498.90		-11,065,654.17		-5,741,150.57
（一）综合收益总额							1,374,004.70				18,805,802.73		20,179,807.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							3,950,498.90		-29,871,456.90		-25,920,958.00	
1. 提取盈余公积							3,950,498.90		-3,950,498.90			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,920,958.00		-25,920,958.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	64,802,395.00				140,614,363.21		-2,073,031.26		27,250,777.01		170,713,612.30	401,308,116.26

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	64,802,395.00				147,431,498.66		-1,678,495.00		27,250,777.01		177,864,926.91	415,671,102.58
加：会计政策变更							-4,105,919.49		739,529.63		6,655,766.67	3,289,376.81
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,802,395.00				147,431,498.66		-5,784,414.49		27,990,306.64		184,520,693.58	418,960,479.39
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							107,647.26		5,297,194.59		28,234,032.84	33,638,874.69
（一）综合收益总额							107,647.26				52,971,945.93	53,079,593.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配								5,297,194.59		-24,737,913.09	-19,440,718.50	
1. 提取盈余公积								5,297,194.59		-5,297,194.59	-	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,440,718.50	-19,440,718.50	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	64,802,395.00				147,431,498.66		-5,676,767.23		33,287,501.23		212,754,726.42	452,599,354.08

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,802,395.00				147,431,498.66		-1,016,260.00		23,300,278.11		168,231,394.76	402,749,306.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,802,395.00				147,431,498.66		-1,016,260.00		23,300,278.11		168,231,394.76	402,749,306.53
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-662,235.00		3,950,498.90		9,633,532.15	12,921,796.05
（一）综合收益总额							-662,235.00				39,504,989.05	38,842,754.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,950,498.90		-29,871,456.90	-25,920,958.00
1. 提取盈余公积									3,950,498.90		-3,950,498.90	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）											-25,920,958.00	-25,920,958.00

的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	64,802,395.00				147,431,498.66		-1,678,495.00		27,250,777.01		177,864,926.91	415,671,102.58

法定代表人：许帆

主管会计工作负责人：王琼

会计机构负责人：王琼

上海绿岸网络科技有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(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

上海绿岸网络科技有限公司(以下简称“公司”)于2008年11月由张平源、许帆、张明和火玉兰共同出资发起设立,公司初始注册资本为200万元,其中股东许帆认缴出资50万元,占比25%;股东张平源认缴出资50万元,占比25%;股东张明认缴出资50万元,占比25%;股东火玉兰认缴出资50万元,占比25%。公司章程约定股东分两期缴足,其中第一期出资50万元,第二期出资150万元。2008年11月,第一次出资的50万元业经上海新宁会计师事务所有限公司出具了新宁验字(2008)第2586号验资报告予以验证。公司获得上海市工商行政管理局颁布注册号为310225000622325的《企业法人营业执照》。2015年10月19日,公司获颁新版《营业执照》,统一社会信用代码为913100006822459283。

2009年2月,依据公司股东会决议,增加注册资本800万元,注册资本由200万变更为1,000万元。新增的注册资本分别由股东许帆、张平源、张明和火玉兰认缴,其中股东许帆货币出资200万元,股东张平源货币出资200万元,股东张明货币出资200万元,股东火玉兰货币出资200万元。同时,股东许帆、张平源、张明和火玉兰以货币资金完成了增资前注册资本第二期出资,上海永得信会计师事务所有限公司对本次出资及增加验证并出具永得信验【2009】10153号验资报告。

2009年10月,依据公司股东会决议和股权转让协议,同意股东张明将100万元出资分别转让给股东许帆和张平源,其中股东许帆受让50万元,股东张平源受让50万元。

2011年3月,依据公司股东会决议和股权转让协议,同意股东火玉兰将125万元出资转让给股东张平源,同意股东张明将125万元出资转让给股东许帆。

2012年9月12日,依据公司股东会决议和股权转让协议,同意股东张平源将175万元出资转让给上海高讯投资有限公司,将150万元出资转让给邱晓鸣,将100万元出资转让给许帆,股东火玉兰将125万元出资转让给许帆,股东张明将25万元出资转让给许帆。

2012年11月25日根据公司股东会决议及公司章程,以2012年9月30日为基准日,将公司整体变更设立为股份有限公司,2012年9月30日公司经审计的净资产为6,195.156732万元,根据公司法规定和按照公司的折股方案,将上述净资产折合股本1,000.00万元,资本公积为5,195.156732万元。股份制改制变更事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具天健(2012)380号验资报告。同时公

司更名为“上海绿岸网络科技有限公司”，并于 2012 年 12 月办理工商变更手续。2013 年 6 月，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意上海绿岸网络科技有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2013]398 号），公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2013 年 6 月，根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海绿岸网络科技有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》（证监许可[2013]814 号），公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。

2014 年 7 月根据公司与喀什佰睿吉股权投资合伙企业（有限合伙）签订的《非公开发行股票认购合同》及公司 2014 年第二次临时股东大会决议，公司以每股 109.8 元的价格向喀什佰睿吉股权投资合伙企业（有限合伙）发行普通股 455,373.00 股，募集资金为人民币 49,999,955.40 元，上述募集资金事项业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具的上会师报字（2014）第 2610 号验资报告，且公司于 2014 年 9 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司完成股权登记手续。

2014 年 11 月根据公司 2014 年第五次临时股东大会决议，公司以股票溢价发行收入所形成的资本公积中的 49,140,253.00 元对公司全体股东按每 10 股转增 47 股的方案进行资本公积转增股本，本次转增后的公司股本为 59,595,626.00 股。公司已于 2014 年 12 月完成了工商变更登记手续。

2015 年 1 月，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，及 2014 年 12 月公司分别与喀什佰睿吉股权投资合伙企业（有限合伙）、国信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、上海国君创投证玺一号股权投资合伙企业（有限合伙）、保蓉、鲁凤喜、郑珂、吴俊峰签订的《股份认购及增资协议》，公司以每股 19.26 元的价格向上述投资方发行普通股 5,206,769 股，募集资金为人民币 100,282,370.94 元，上述募集资金事项业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具的上会师报字（2015）第 0108 号验资报告，公司于 2015 年 3 月在中国证券登记结算有限责任公司完成股权登记手续。公司于 2015 年 4 月完成了工商变更登记手续。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股东如下：

股东名称	持股数	持股比例
许帆	38,245,000.00	59.02%
上海高讯投资有限公司	10,057,000.00	15.52%
邱晓鸣	8,550,000.00	13.19%
阮寿国	683,000.00	1.05%
广发证券股份有限公司	551,000.00	0.85%
其他	6,716,395.00	10.37%

股东名称	持股数	持股比例
合计	64,802,395.00	100.00%

公司属计算机应用服务行业。经营范围：经营性互联网文化信息服务，电信业务，计算机软硬件、系统集成及信息技术领域内的技术咨询、技术转让、技术开发、技术服务；计算机软硬件及配件、电子产品的销售；商务信息咨询；投资咨询、企业管理咨询；企业形象设计；图文设计、制作；会展会务服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司的实际控制人为许帆。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 21 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
绿岸网络科技（香港）股份有限公司
上海卓汇影视文化传播有限公司
成都千向科技有限公司
海南丰际网络科技有限公司
上海盛品网络科技有限公司

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

公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大

疑虑的事项或情况，公司财务报表系按照持续经营假设为基础予以编制的。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(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。

(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) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

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。

（2）处置子公司或业务一般处理方法

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。

（六） 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。

(七) 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。

(八) 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债和以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式

对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款、其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款、其他应收款或当单项金融资产组合无法以合理成本评估预期信用损失信息时，公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售权益工具投资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。

(2) 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: 占应收款项账面余额 10%以上的款项

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	
组合 1	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	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	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十） 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。

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。

（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。

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。

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。

(十一) 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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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（%）
通用设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	直线法	4	5	23.75
房屋建筑物	直线法	20	5	4.75
固定资产装修	直线法	10	-	10.00

(十二) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 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。

- (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
软件使用权 及著作权	3-5	预计使用年限
特许经营权	2-3	预计受益年限

3、 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。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 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、 设定提存计划的会计处理方法

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。

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。

(十六) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 独立运营：按游戏用户使用游戏虚拟道具情况确认收入。对于一次性道具，在游戏用户实际使用虚拟货币购买并使用该道具后确认收入；对于有限期道具，在游戏用户购买该道具时计入其他流动负债，并在该有限期内平均结转收入；对于永久性道具，在该道具剩余服务期内按直线法结转收入，道具剩余服务期以合理估计的玩家生命周期和游戏生命周期孰短来确定。

(2) 联合运营：按收取的游戏用户充值款，扣除应支付给合作运营方的分成款后的净额确认收入。

(十七) 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、 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。

(十八) 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。

(十九) 经营租赁

（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。

(二十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发

2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收账款”期末余额 1,359,394.58 元；上年年末余额 1,929,359.77 元；	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收账款”期末余额 1,359,394.58 元；上年年末余额 1,929,359.77 元；
（2）在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。	“信用减值损失”本期金额 115,933.67 元。	“信用减值损失”本期金额 -77,639.11 元。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）购买的理财产品及信托产品按公允价值计量，列报在“交易性金融资产”	其他流动资产：减少 198,400,000.00 元 交易性金融资产：增加 202,269,855.07 元	其他流动资产：减少 198,400,000.00 元 交易性金融资产：增加 202,269,855.07 元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(2) 未到合同约定收款期的借款应收利息重分类至“其他流动资产”。	其他应收款-应收利息：减少 203,424.66 元 其他流动资产：增加 203,424.66 元	其他应收款-应收利息：减少 203,424.66 元 其他流动资产：增加 203,424.66 元
(3) 未到合同约定收款期的定期存款应收利息重分类至“货币资金”。	其他应收款-应收利息：减少 150,949.82 元 货币资金：增加 150,949.82 元	--
(4) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少 10,889,806.48 元。 其他权益工具投资：增加 10,889,806.48 元。	可供出售金融资产：减少 889,806.48 元。 其他权益工具投资：增加 889,806.48 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
其他流动资产-购买的理财产品及信托产品	摊余成本	198,400,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	202,269,855.07
其他应收款-应收利息	摊余成本	354,374.48	货币资金	摊余成本	150,949.82
			其他流动资产	摊余成本	203,424.66
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	720,300.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	720,300.00
	按成本计量	10,169,506.48	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,169,506.48

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
其他流动资产-购买的理	摊余成本	198,400,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损	202,269,855.07

原金融工具准则			新金融工具准则		
理财产品及信托产品				溢	
其他应收款-应收利息	摊余成本	203,424.66	其他流动资产	摊余成本	203,424.66
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	720,300.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	720,300.00
	按成本计量	169,506.48	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	169,506.48

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号),修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、重要会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	103,423,267.23	103,574,217.05	150,949.82		150,949.82
交易性金融资产	不适用	202,269,855.07		202,269,855.07	202,269,855.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	1,929,359.77	1,929,359.77			
应收款项融资	不适用				
预付款项	1,832,246.91	1,832,246.91			
其他应收款	2,107,592.95	1,753,218.47	-354,374.48		-354,374.48
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	236,852,807.99	38,656,232.65	203,424.66	-198,400,000.00	-198,196,575.34
流动资产合计	346,145,274.85	350,015,129.92		3,869,855.07	3,869,855.07
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	10,889,806.48	不适用	-720,300.00	-10,169,506.48	-10,889,806.48
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用	10,889,806.48	720,300.00	10,169,506.48	10,889,806.48
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	68,492,012.76	68,492,012.76			
在建工程					
无形资产	623,579.42	623,579.42			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	2,012,026.61	2,012,026.1			
其他非流动资产					
非流动资产合计	82,017,425.27	82,017,425.27			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
资产总计	428,162,700.12	432,032,555.19		3,869,855.07	3,869,855.07
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	10,124,202.37	10,124,202.37			
预收款项	2,178,853.84	2,178,853.84			
应付职工薪酬	7,510,092.46	7,510,092.46			
应交税费	767,529.95	767,529.95			
其他应付款	1,034,692.83	1,034,692.83			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	5,239,212.41	5,239,212.41			
流动负债合计	26,854,583.86	26,854,583.86			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债		580,478.26	580,478.26		580,478.26
其他非流动负债					
非流动负债合计		580,478.26	580,478.26		580,478.26
负债合计	26,854,583.86	27,435,062.12	580,478.26		580,478.26

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益：					
股本	64,802,395.00	64,802,395.00			
其他权益工具					
资本公积	140,614,363.21	140,614,363.21			
其他综合收益	-2,073,031.26	-26,198,950.75		-24,125,919.49	-24,125,919.49
盈余公积	27,250,777.01	27,990,306.64		739,529.63	739,529.63
一般风险准备					
未分配利润	170,713,612.30	197,389,378.97		26,675,766.67	26,675,766.67
归属于母公司所有者权益合计	401,308,116.26	404,597,493.07		3,289,376.81	3,289,376.81
少数股东权益					
所有者权益合计	401,308,116.26	404,597,493.07		3,289,376.81	3,289,376.81
负债和所有者权益总计	428,162,700.12	432,032,555.19	580,478.26	3,289,376.81	3,869,855.07

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	58,134,573.44	58,134,573.44			
交易性金融资产	不适用	202,269,855.07		202,269,855.07	202,269,855.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	1,929,359.77	1,929,359.77			
应收款项融资	不适用				
预付款项	1,832,246.91	1,832,246.91			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他应收款	546,852.46	343,427.80	-203,424.66		-203,424.66
存货					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	236,852,807.99	38,656,232.65	203,424.66	-198,400,000.00	-198,196,575.34
流动资产合计	299,295,840.57	303,165,695.64		3,869,855.07	3,869,855.07
非流动资产:					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	889,806.48	不适用	-720,300.00	-169,506.48	-889,806.48
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	70,681,423.33	70,681,423.33			
其他权益工具投资	不适用	889,806.48	720,300.00	169,506.48	889,806.48
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	68,492,012.76	68,492,012.76			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	623,579.42	623,579.42			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	1,996,391.96	1,996,391.96			
其他非流动资产					
非流动资产合计	142,683,213.95	142,683,213.95			
资产总计	441,979,054.52	445,848,909.59		3,869,855.07	3,869,855.07
流动负债:					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	10,124,202.37	10,124,202.37			
预收款项	2,164,905.15	2,164,905.15			
应付职工薪酬	7,510,092.46	7,510,092.46			
应交税费	279,971.02	279,971.02			
其他应付款	989,568.53	989,568.53			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	5,239,212.41	5,239,212.41			
流动负债合计	26,307,951.94	26,307,951.94			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债		580,478.26	580,478.26		580,478.26
其他非流动负债					
非流动负债合计		580,478.26	580,478.26		580,478.26
负债合计	26,307,951.94	26,888,430.20	580,478.26		580,478.26
所有者权益：					
股本	64,802,395.00	64,802,395.00			
其他权益工具					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
资本公积	147,431,498.66	147,431,498.66			
其他综合收益	-1,678,495.00	-5,784,414.49		-4,105,919.49	-4,105,919.49
专项储备					
盈余公积	27,250,777.01	27,990,306.64		739,529.63	739,529.63
未分配利润	177,864,926.91	184,520,693.58		6,655,766.67	6,655,766.67
所有者权益合计	415,671,102.58	418,960,479.39		3,289,376.81	3,289,376.81
负债和所有者权益总计	441,979,054.52	445,848,909.59	580,478.26	3,289,376.81	3,869,855.07

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	6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、16.5、25

各纳税主体所得税税率明细如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海绿岸网络科技有限公司	15
绿岸网络科技（香港）股份有限公司	16.5
上海卓汇影视文化传播有限公司	25
成都千向科技有限公司	25
海南丰际网络科技有限公司	25
上海盛品网络科技有限公司	25

(二) 税收优惠

公司于 2018 年 11 月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201831000822，故自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止减按 15%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	上年年末余额
库存现金	15,946.21	106,857.62
银行存款	82,784,321.96	103,316,409.61
其他货币资金	190,714.43	
合计	82,990,982.60	103,423,267.23

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
定期存款应收利息	137,910.46
无法提前支取的定期存款	28,447,849.54
合计	28,585,760.00

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
银行理财产品	194,236,985.40
信托产品	58,335,342.47
合计	252,572,327.87

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,415,985.88	1,762,445.64
1 至 2 年	8,266.59	271,610.33
2 至 3 年	9,668.66	15,124.45
3 年以上	32,100.50	19,726.31
小计	1,466,021.63	2,068,906.73
减：坏账准备	106,627.05	139,546.96

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	1,359,394.58	1,929,359.77

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,466,021.63	100.00	106,627.05	7.27	1,359,394.58
其中：账龄组合	1,466,021.63		106,627.05		1,359,394.58
合计	1,466,021.63	100.00	106,627.05		1,359,394.58

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,068,906.73	100.00	139,546.96	6.74	1,929,359.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,068,906.73	100.00	139,546.96		1,929,359.77

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,415,985.88	70,799.29	5.00
1-2 年	8,266.59	826.66	10.00
2-3 年	9,668.66	2,900.60	30.00
3 年以上	32,100.50	32,100.50	100.00
合计	1,466,021.63	106,627.05	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回	转销或核 销	
按组合计提坏 账准备	139,546.96	139,546.96	-32,919.91			106,627.05

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
支付宝（中国）网络技术有限公司	622,324.63	42.45	31,116.23
上海源庐加佳信息科技有限公司	234,000.00	15.96	11,700.00
上海盛付通电子商务有限公司	161,282.40	11.00	8,064.12
中信银行股份有限公司上海分行	158,247.00	10.79	7,912.35
珠海心游科技股份有限公司	63,428.72	4.33	3,171.44
合计	1,239,282.75	84.53	61,964.14

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	205,432.27	15.87	1,262,821.86	68.92
1 至 2 年	1,088,667.25	84.13	569,425.05	31.08
合计	1,294,099.52	100.00	1,832,246.91	100.00

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	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
GungHo Online Entertainment, Inc	887,806.67	68.60
北京奇虎科技有限公司	88,933.59	6.87
北京百度网讯科技有限公司	75,530.66	5.84
上海雨信文化传播有限公司	44,100.00	3.41
上海智园投资管理有限公司	43,357.91	3.35
合计	1,139,728.83	88.07

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	3,230,742.01	354,374.48
应收股利		
其他应收款项	687,034.91	1,753,218.47
合计	3,917,776.92	2,107,592.95

1、应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
借款利息	3,230,742.01	203,424.66
定期存款应收利息		150,949.82
小计	3,230,742.01	354,374.48

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	249,186.67	2,186,261.55
1 至 2 年	435,631.01	101,050.00
2 至 3 年	643,296.55	
3 年以上	891,964.79	2,581,964.79
小计	2,220,079.02	4,869,276.34
减：坏账准备	1,533,044.11	3,116,057.87
合计	687,034.91	1,753,218.47

注：公司本期将预付成都金角网络科技有限公司的款项 543,296.55 元自预付款项转入其他应收款，该笔款项账龄为 2 至 3 年。

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	435,631.01	19.62	435,631.01	100.00	
按组合计提坏账准备	1,784,448.01	80.38	1,097,413.10	61.50	687,034.91
其中：					
预付游戏分成款组合	543,296.55	24.47	162,988.97	30.00	380,307.58
保证金组合	972,873.50	43.82	810,178.68	83.28	162,694.82
押金组合	226,160.54	10.19	122,139.58	54.01	104,020.96
代垫款组合	32,117.42	1.45	1,605.87	5.00	30,511.55
员工借款组合	10,000.00	0.45	500.00	5.00	9,500.00
合计	2,220,079.02	100.00	1,533,044.11		687,034.91

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单	1,936,500.00	39.77	1,936,500.00	100.00	

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
独计提坏账准备的 其他应收款项					
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款项	2,932,776.34	60.23	1,179,557.87	40.22	1,753,218.47
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款项					
合计	4,869,276.34	100.00	3,116,057.87		1,753,218.47

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预付游戏分成款	435,631.01	435,631.01	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
预付游戏分成款组合	543,296.55	162,988.97	30.00
保证金组合	972,873.50	810,178.68	83.28
押金组合	226,160.54	122,139.58	54.01
代垫款组合	32,117.42	1,605.87	5.00
员工借款组合	10,000.00	500.00	5.00
合计	1,784,448.01	1,097,413.10	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	277,593.08		2,838,464.79	3,116,057.87
本期计提	-265,133.74		182,988.97	-82,144.77
本期转回			868.99	868.99
本期核销			1,500,000.00	1,500,000.00
期末余额	12,459.34		1,520,584.77	1,533,044.11

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	1,940,811.55		2,928,464.79	4,869,276.34
本期新增	828,375.12		543,296.55	1,371,671.67
本期终止确认	2,520,000.00		1,500,868.99	4,020,868.99
期末余额	249,186.67		1,970,892.35	2,220,079.02

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回	转销或核销	
按单项 计提坏账准备	1,936,500.00	1,936,500.00		868.99	1,500,000.00	435,631.01
按组合 计提坏账准备	1,179,557.87	1,179,557.87	-82,144.77			1,097,413.10
合计	3,116,057.87	3,116,057.87	-82,144.77	868.99	1,500,000.00	1,533,044.11

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序
北京开心就好科技有限公司	预付游戏授权金	1,500,000.00	无法收回	经公司第三届董事会第五次会议审议通过

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
预付游戏分成款	978,927.56	436,500.00
预付游戏授权金	-	1,500,000.00
保证金	972,873.50	1,065,300.00
押金	226,160.54	136,664.79
代垫款	32,117.42	23,702.94
员工借款	10,000.00	207,108.61
应收回的影视投资款	-	1,500,000.00
合计	2,220,079.02	4,869,276.34

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都金角网络科技有限公司	预付游戏分成款	543,296.55	2-3 年	24.47	162,988.97
沈阳分分钟科技有限公司	保证金	475,300.00	3 年以上	21.41	475,300.00
福州墨子互娱信息科技有限公司	预付游戏分成款	435,631.01	1-2 年	19.62	435,631.01
湖北嘟嘟网络科技有限公司	保证金	300,000.00	3 年以	13.51	300,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
限公司			上		
北京中坤长业房地产 开发有限公司	押金	116,664.79	3 年以 上	5.25	116,664.79
合计		1,870,892.35		84.27	1,490,584.77

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品		120,400,000.00
信托产品		78,000,000.00
借款（注）	30,000,000.00	35,000,000.00
预缴企业所得税	1,159,158.38	3,058,509.27
增值税留抵	240,509.10	394,298.72
合计	31,399,667.48	236,852,807.99

2018 年 12 月，公司与自然人邵恒（非关联方）签订借款协议，以自有资金向邵恒提供人民币 3000 万元的借款，该事项业经公司第三届董事会第三次会议审议通过。截至 2019 年 12 月 31 日，该项借款尚未归还。截至 2020 年 4 月 21 日，邵恒已全部归还该借款本金及利息，详见“十二、资产负债表日后事项”。

(七) 债权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
借款	4,000,000.00		4,000,000.00

注：2018 年 5 月 14 日，公司与苏州灵石网络科技有限公司（以下简称“灵石网络”）签订借款协议，以自有资金向灵石网络提供人民币 500 万元的借款，用于灵石网络的正常业务经营，借款期限一年，借款年利息为 5%。该借款事项业经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过。借款到期后，经双方协商一致，灵石网络归还借款 100 万元，剩余借款的还款期限延期至 2021 年 9 月 30 日。

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的可供出售权益工具	720,300.00		720,300.00
按成本计量的可供出售权益工具	35,020,000.00	24,850,493.52	10,169,506.48
合计	35,740,300.00	24,850,493.52	10,889,806.48

2、 上年年末按公允价值计量的可供出售权益工具

可供出售金融资产分类	江苏麟龙新材股份有限公司
权益工具的成本	2,695,000.00
公允价值	720,300.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,974,700.00

3、 上年年末按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	上年年末账面余额	上年年末减值准备
China Digital Interactive Technology Group Co., Ltd	30,020,000.00	20,020,000.00
深圳市豹风网络股份有限公司	5,000,000.00	4,830,493.52
合计	35,020,000.00	24,850,493.52

(九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
China Digital Interactive Technology Group Co., Ltd	7,200,000.00

项目	期末余额
江苏麟龙新材料股份有限公司	935,900.00
深圳市豹风网络股份有限公司	80,550.32
合计	8,216,450.32

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
China Digital Interactive Technology Group Co., Ltd		22,820,000.00	非交易性权益工具投资
江苏麟龙新材料股份有限公司	83,300.00	1,759,100.00	非交易性权益工具投资
深圳市豹风网络股份有限公司		4,919,449.68	非交易性权益工具投资

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	64,811,443.73	68,492,012.76
固定资产清理		
合计	64,811,443.73	68,492,012.76

固定资产情况

项目	通用设备	专用设备	运输工具	房屋建筑物	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	5,718,712.47	10,054,083.10	1,561,459.36	61,982,111.79	5,148,738.30	84,465,105.02
（2）本期增加金额	516,677.78	59,735.92			169,306.97	745,720.67
（3）本期减少金额			255,800.00			255,800.00
（4）期末余额	6,235,390.25	10,113,819.02	1,305,659.36	61,982,111.79	5,318,045.27	84,955,025.69
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	4,013,479.88	9,038,764.23	816,129.66	1,981,244.13	123,474.36	15,973,092.26
（2）本期增加金额	380,593.50	364,797.11	182,570.16	2,980,417.68	505,121.25	4,413,499.70
（3）本期减少金额			243,010.00			243,010.00
（4）期末余额	4,394,073.38	9,403,561.34	755,689.82	4,961,661.81	628,595.61	20,143,581.96
3. 减值准备						
（1）上年年末余额						
（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	1,841,316.87	710,257.68	549,969.54	57,020,449.98	4,689,449.66	64,811,443.73
（2）上年年末账面价值	1,705,232.59	1,015,318.87	745,329.70	60,000,867.66	5,025,263.94	68,492,012.76

(十一) 无形资产

项目	软件使用权及著作权	特许经营权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,975,578.57	58,872,284.41	60,847,862.98
(2) 本期增加金额	24,596.76		24,596.76
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,000,175.33	58,872,284.41	60,872,459.74
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	1,351,999.15	58,872,284.41	60,224,283.56
(2) 本期增加金额	317,952.55		317,952.55
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,669,951.70	58,872,284.41	60,542,236.11
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(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	330,223.63		330,223.63
(2) 上年年末账面价值	623,579.42		623,579.42

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
资产减值准备影响	1,196,940.99	187,341.15	1,319,104.83	205,365.72
其他流动负债影响	3,818,640.10	572,796.02	5,239,212.41	785,881.86
可供出售金融资产减值准备影响			4,830,493.52	724,574.03
可供出售金融资产公允价值变动影响			1,974,700.00	296,205.00

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
	异	产	异	产
其他权益工具投资公允价值变动影响	6,678,549.68	1,001,782.45		
合计	11,694,130.77	1,761,919.62	13,363,510.76	2,012,026.61

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差	递延所得税负	应纳税暂时性差	递延所得税负
	异	债	异	债
交易性金融资产公允价值变动影响	3,541,572.49	531,235.87		

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	2,227,740.00		2,227,740.00			

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,578,570.66	8,628,190.87
1-2 年	52,877.50	1,056,957.33
2-3 年	161,240.16	44,054.17
3 年以上	439,054.17	395,000.00
合计	8,231,742.49	10,124,202.37

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京光音盛世信息技术有限公司	200,000.00	尚未支付的广告费
北京新浪互联网信息服务有限公司	180,000.00	尚未支付的广告费
合计	380,000.00	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	547,615.40	573,881.79
一年以上	2,068,085.99	1,604,972.05
合计	2,615,701.39	2,178,853.84

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,885,625.56	52,435,748.76	50,607,754.36	8,713,619.96
离职后福利-设定提存计划	624,466.90	6,657,788.57	6,770,740.04	511,515.43
合计	7,510,092.46	59,093,537.33	57,378,494.40	9,225,135.39

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,474,593.67	46,097,829.61	44,303,518.77	8,268,904.51
(2) 职工福利费		347,882.42	347,882.42	
(3) 社会保险费	276,913.89	3,963,787.04	3,964,885.48	275,815.45
其中：医疗保险费	261,990.21	3,512,850.24	3,515,089.20	259,751.25
工伤保险费	4,392.66	81,163.90	79,748.06	5,808.50
生育保险费	10,531.02	369,772.90	370,048.22	10,255.70
(4) 住房公积金	134,118.00	1,993,953.00	1,959,171.00	168,900.00
(5) 工会经费和职工教育经费		32,296.69	32,296.69	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	6,885,625.56	52,435,748.76	50,607,754.36	8,713,619.96

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	550,527.54	6,467,311.42	6,581,082.43	436,756.53
失业保险费	73,939.36	190,477.15	189,657.61	74,758.90
合计	624,466.90	6,657,788.57	6,770,740.04	511,515.43

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	557,395.19	
企业所得税	596,751.92	487,558.93
个人所得税	186,356.68	157,325.86
城市维护建设税	22,600.63	6,767.79
教育费附加	22,600.64	27,071.17
印花税	12,628.67	88,806.20
合计	1,398,333.73	767,529.95

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	689,273.79	1,034,692.83
合计	689,273.79	1,034,692.83

其他应付款项按账龄列示：

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	591,141.11	682,692.83

项目	期末余额	上年年末余额
1-2 年	46,132.68	20,000.00
2-3 年	20,000.00	
3 年以上	32,000.00	332,000.00
合计	689,273.79	1,034,692.83

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
尚未购买道具的玩家充值款	1,615,224.26	2,079,475.37
已购买道具，尚未摊销确认收入	2,203,415.84	3,159,737.04
合计	3,818,640.10	5,239,212.41

(二十) 股本

项目	上年年末余额	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	64,802,395.00						64,802,395.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	140,614,363.21			140,614,363.21

(二十二) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
1. 不能重分类进损益 的其他综合收益		-25,804,414.49	-2,673,356.16			18,996.58	-2,692,352.74		-28,496,767.23
其中：其他权益工具 投资公允价值变动		-25,804,414.49	-2,673,356.16			18,996.58	-2,692,352.74		-28,496,767.23
2. 将重分类进损益的 其他综合收益	-2,073,031.26	-394,536.26	1,018,094.15				1,018,094.15		623,557.89
其中：可供出售金融 资产公允价值变动损 益	-1,678,495.00								
外币财务报表 折算差额	-394,536.26	-394,536.26	1,018,094.15				1,018,094.15		623,557.89
其他综合收益合计	-2,073,031.26	-26,198,950.75	-1,655,262.01			18,996.58	-1,674,258.59		-27,873,209.34

(二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,250,777.01	27,990,306.64	5,297,194.59		33,287,501.23

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	170,713,612.30	181,779,266.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	26,675,766.67	
调整后年初未分配利润	197,389,378.97	181,779,266.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,889,447.53	18,805,802.73
减：提取法定盈余公积	5,297,194.59	3,950,498.90
应付普通股股利	19,440,718.50	25,920,958.00
期末未分配利润	217,540,913.41	170,713,612.30

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,973,444.61	68,704,712.77	170,904,429.17	65,862,084.45

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	182,973,444.61	170,904,429.17
其中：网络游戏收入	181,829,104.99	
受托开发软件收入	1,144,339.62	

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
城建税	169,301.44	32,234.26
教育费附加	210,177.29	148,135.65
河道管理费		8.14
房产税	523,603.76	598,404.30
土地使用税	3,971.88	7,943.76
印花税	87,435.57	88,806.20
车船税	2,400.00	2,845.00
合计	996,889.94	878,377.31

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	1,881,019.71	3,385,423.96
广告及业务宣传费	15,103,872.45	13,697,969.91
支付平台手续费	1,312,705.64	1,091,820.41
其他	5,384.05	10,192.48
合计	18,302,981.85	18,185,406.76

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	24,216,923.57	19,436,496.82
办公房屋租赁费	686,220.78	2,769,673.31
咨询费	962,099.57	1,094,559.88
固定资产折旧	3,081,661.33	1,288,988.85
长期待摊费用摊销		404,135.56
办公费	812,817.48	819,952.36
其他	1,008,579.45	1,210,868.94
合计	30,768,302.18	27,024,675.72

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发人员工资薪酬	26,182,777.91	25,844,127.36
折旧费	1,132,323.40	621,956.11
房租物业费	105,394.16	1,055,067.55
设计费用	5,526,117.16	732,164.31
其他	247,878.11	164,894.18
合计	33,194,490.74	28,418,209.51

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	1,435,964.24	731,966.41
汇兑损益	271,893.43	-1,493,501.97
其他	25,499.70	26,560.82
合计	-1,138,571.11	-2,198,907.56

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,168,000.00	2,600,912.85
进项税加计抵减	497,027.57	
免征增值税	692.50	
合计	2,665,720.07	2,600,912.85

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
宝山区现代服务业发展引导资金	1,195,000.00		与收益相关
企业金融服务专项资金	500,000.00		与收益相关
开发扶持资金	473,000.00	1,558,000.00	与收益相关
研发机构补贴		800,000.00	与收益相关
专利补贴		4,303.00	与收益相关
个人所得税手续费返还		82,289.85	与收益相关
稳岗补贴		156,320.00	与收益相关
合计	2,168,000.00	2,600,912.85	

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	83,300.00	98,000.00
银行理财产品投资收益	10,509,382.99	9,323,880.48
信托产品投资收益	2,053,972.60	269,178.08
借款收益	3,354,078.80	
合计	16,000,734.39	9,691,058.56

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-284,383.35	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-32,919.91
其他应收款坏账损失	-83,013.76
合计	-115,933.67

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-1,547,307.83
可供出售金融资产减值损失		24,850,493.52
合计		23,303,185.69

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置运输设备	56,929.42		56,929.42

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	4,500.00	15,891.43	4,500.00

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	5,623,756.89	3,444,102.38
递延所得税费用	181,868.02	-542,427.84
合计	5,805,624.91	2,901,674.54

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	50,695,072.44
按适用税率计算的所得税费用	7,604,260.87
子公司适用不同税率的影响	12,220.42
调整以前期间所得税的影响	-300,055.32
非应税收入的影响	-12,495.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,780.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,582.83
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	1,321,762.72
研发加计扣除	-2,829,266.28
所得税费用	5,805,624.91

(三十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	44,889,447.53	18,805,802.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	64,802,395.00	64,802,395.00
基本每股收益	0.69	0.29
其中：持续经营基本每股收益	0.69	0.29
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	44,889,447.53	18,805,802.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	64,802,395.00	64,802,395.00
稀释每股收益	0.69	0.29
其中：持续经营稀释每股收益	0.69	0.29
终止经营稀释每股收益		

(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	本期金额	上期金额
利息收入	1,452,197.42	708,359.39
政府补助	2,168,000.00	2,600,912.85
往来款	868.99	63,500.00
合计	3,621,066.41	3,372,772.24

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付销售费用	16,421,962.14	15,657,329.34

项目	本期金额	上期金额
支付管理费用和研发费用	11,139,956.38	2,242,862.77
支付财务费用	25,499.70	26,560.82
合计	27,587,418.22	17,926,752.93

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
累计购买的银行理财产品及无法提前支取且持有期限超过 3 个月的定期存款到期所收回的款项	897,371,325.79	899,990,000.00
收回宁波空谷幽水影业有限公司投资款	1,500,000.00	
收回借款	6,000,000.00	
合计	904,871,325.79	899,990,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
累计购买银行理财产品及无法提前支取且持有期限超过 3 个月的定期存款所支付的款项	1,003,406,031.48	908,410,000.00
支付宁波空谷幽水影业有限公司投资款		1,500,000.00
对外借款	5,000,000.00	35,000,000.00
合计	1,008,406,031.48	944,910,000.00

(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	44,889,447.53	18,805,802.73
加：信用减值损失	-115,933.67	
资产减值准备		23,303,185.69
固定资产折旧	4,413,499.70	2,106,198.19

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	317,952.55	357,353.45
长期待摊费用摊销		404,135.56
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)	-56,929.42	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		3,394.48
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	284,383.35	
财务费用(收益以“—”号填列)	272,836.68	-1,696,256.14
投资损失(收益以“—”号填列)	-16,001,426.89	-9,691,058.56
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	181,868.02	-542,427.84
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,854,751.23	15,965,277.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,070,788.64	-15,321,328.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,969,660.44	33,694,276.48
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	54,405,222.60	103,423,267.23
减：现金的期初余额	103,423,267.23	213,733,201.83
现金及现金等价物净增加额	-49,018,044.63	-110,309,934.60

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	54,405,222.60	103,423,267.23
其中：库存现金	15,946.21	106,857.62
可随时用于支付的银行存款	54,198,561.96	103,316,409.61
可随时用于支付的其他货币资金	190,714.43	

(四十二) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			38,726,405.85
其中：美元	5,491,509.99	6.98	38,330,739.73
港币	439,629.02	0.90	395,666.12
交易性金融资产			6,992,693.90
其中：港币	7,769,659.89	0.90	6,992,693.90

(四十三) 政府补助

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		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
宝山区现代服务业发展引导资金	1,195,000.00	1,195,000.00		其他收益
企业金融服务专项资金	500,000.00	500,000.00		其他收益
开发扶持资金	473,000.00	473,000.00	1,558,000.00	其他收益
研发机构补贴			800,000.00	其他收益
专利补贴			4,303.00	其他收益
个人所得税手续费返还			82,289.85	其他收益
稳岗补贴			156,320.00	其他收益
合计	2,168,000.00	2,168,000.00	2,600,912.85	

六、 合并范围的变更

(1) 2019 年 3 月公司与自然人文戟共同投资成立全资子公司成都千向科技有限公司，注册资本为人民币 1000 万元人民币，其中公司出资 700 万元人民币，占注册资本的比例为 70%，文戟出资 300 万元人民币，占注册资本的比例为 30%，故于 2019 年 3 月起将其纳入合并报表范围。

(2) 2019 年 10 月公司新设成立全资子公司海南丰际网络科技有限公司，故于 2019 年 10 月起将其纳入合并报表范围。

(3) 2019 年 10 月公司新设成立全资子公司上海盛品网络科技有限公司，故于 2019 年 10 月起将其纳入合并报表范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绿岸网络科技（香港）股份有限公司	香港	香港	计算机应用服务	100.00		新设
上海卓汇影视文化传播有限公司	上海	上海	影视制作	100.00		新设
成都千向科技有限公司	四川	四川	计算机应用服务	70.00		新设
海南丰际网络科技有限公司	海南	海南	计算机应用服务	100.00		新设
上海盛品网络科技有限公司	上海	上海	计算机应用服务	100.00		新设

八、 与金融工具相关的市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	38,330,739.73	395,666.12	38,726,405.85	42,946,162.00	1,649,552.71	44,595,714.71
交易性金融资产		6,992,693.90	6,992,693.90			
合计	38,330,739.73	7,388,360.02	45,719,099.75	42,946,162.00	1,649,552.71	44,595,714.71

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
☑交易性金融资产			252,572,327.87	252,572,327.87
☑其他权益工具投资	935,900.00		7,280,550.32	8,216,450.32
持续以公允价值计量的资产总额	935,900.00		259,852,878.19	260,788,778.19

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

公司最终控制方为自然人许帆，截至 2019 年 12 月 31 日其直接持有公司 59.02% 的股权并通过上海高讯投资有限公司间接持有公司 13.19% 的股权。（注：截至 2019 年 12 月 31 日，自然人许帆持有上海高讯投资有限公司 85% 的股权。）

(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) 关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,959,940.00	3,137,878.50

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

- 1、2020 年 2 月，公司子公司上海卓汇影视文化传播有限公司完成了注销相关手续。
- 2、2020 年 4 月 21 日召开的公司第三届董事会第八次会议审议通过了 2019 年度利润分配方案：以公司总股本 64,802,395 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 4.50 元（含税），共计分配现金股利 29,161,077.75 元。
- 3、截至 2020 年 4 月 21 日，邵恒已全部归还公司于 2018 年 12 月对其提供的 3000 万元借款及利息。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,415,985.88	1,762,445.64
1 至 2 年	8,266.59	271,610.33
2 至 3 年	9,668.66	15,124.45
3 年以上	32,100.50	19,726.31
小计	1,466,021.63	2,068,906.73
减：坏账准备	106,627.05	139,546.96
合计	1,359,394.58	1,929,359.77

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,466,021.63	100.00	106,627.05	7.27	1,359,394.58
其中：账龄组合	1,466,021.63		106,627.05		1,359,394.58
合计	1,466,021.63	100.00	106,627.05		1,359,394.58

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的					

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
应收账款					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	2,068,906.73	100.00	139,546.96	6.74	1,929,359.77
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款					
合计	2,068,906.73	100.00	139,546.96		1,929,359.77

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,415,985.88	70,799.29	5.00
1-2 年	8,266.59	826.66	10.00
2-3 年	9,668.66	2,900.60	30.00
3 年以上	32,100.50	32,100.50	100.00
合计	1,466,021.63	106,627.05	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或 转回	转销或核 销	
按组合计提坏账 准备	139,546.96	139,546.96	-32,919.91			106,627.05

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
支付宝(中国)网络技术有限公司	622,324.63	42.45	31,116.23
上海源庐加佳信息科技有限公司	234,000.00	15.96	11,700.00
上海盛付通电子商务有限公司	161,282.40	11.00	8,064.12
中信银行股份有限公司上海分行	158,247.00	10.79	7,912.35
珠海心游科技股份有限公司	63,428.72	4.33	3,171.44
合计	1,239,282.75	84.53	61,964.14

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	3,230,742.01	203,424.66
应收股利		
其他应收款项	2,947,500.56	343,427.80
合计	6,178,242.57	546,852.46

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
借款利息	3,230,742.01	203,424.66

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,623,006.25	260,153.42
1 至 2 年	435,631.01	101,050.00
2 至 3 年	650,920.91	7,624.36
3 年以上	910,328.28	3,036,426.89
小计	4,619,886.45	3,405,254.67
减：坏账准备	1,672,385.89	3,061,826.87

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	2,947,500.56	343,427.80

注：公司本期将预收成都金角网络科技有限公司款项 543,296.55 元自预付款项转入其他应收款，该笔款项账龄为 2 至 3 年。

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	435,631.01	9.43	435,631.01	100.00	
按组合计提坏账准备	4,184,255.44	90.57	1,236,754.88	29.56	2,947,500.56
其中：					
预付游戏分成款组合	543,296.55	11.76	162,988.97	30.00	380,307.58
保证金组合	972,873.50	21.06	810,178.68	83.28	162,694.82
押金组合	126,294.79	2.73	117,146.29	92.76	9,148.50
合并范围关联方往来组合	2,541,790.60	55.02	146,440.94	5.76	2,395,349.66
合计	4,619,886.45	100.00	1,672,385.89		2,947,500.56

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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项	1,936,500.00	56.87	1,936,500.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,468,754.67	43.13	1,125,326.87	76.62	343,427.80

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,405,254.67	100.00	3,061,826.87		343,427.80

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福州墨子互娱信息科技有限公司	435,631.01	435,631.01	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
预付游戏分成款组合	543,296.55	162,988.97	30.00
保证金组合	972,873.50	810,178.68	83.28
押金组合	126,294.79	117,146.29	92.76
合并范围关联方往来组合	2,541,790.60	146,440.94	5.76
合计	4,184,255.44	1,236,754.88	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	223,362.08		2,838,464.79	3,061,826.87
本期计提	-71,560.96		182,988.97	111,428.01
本期转回			868.99	868.99
本期核销			1,500,000.00	1,500,000.00
期末余额	151,801.12		1,520,584.77	1,672,385.89

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	476,789.88		2,928,464.79	3,405,254.67
本期新增	3,192,204.22		543,296.55	3,735,500.77
本期终止确认	1,020,000.00		1,500,868.99	2,520,868.99
期末余额	2,648,994.10		1,970,892.35	4,619,886.45

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,936,500.00	1,936,500.00		868.99	1,500,000.00	435,631.01
按组合计提坏账准备	1,125,326.87	1,125,326.87	111,428.01			1,236,754.88
合计	3,061,826.87	3,061,826.87	111,428.01	868.99	1,500,000.00	1,672,385.89

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京开心就好科技有限公司	预付游戏授权金	1,500,000.00	无法收回	经公司第三届董事会第五次会议审议通过	

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
预付游戏分成款	978,927.56	436,500.00
预付游戏授权金		1,500,000.00
保证金	972,873.50	1,065,300.00
押金	126,294.79	136,664.79
代垫款		23,702.94
员工借款		207,108.61
合并范围关联方往来	2,541,790.60	35,978.33
合计	4,619,886.45	3,405,254.67

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都千向科技有限公司	合并范围关联方往来	2,500,000.00	1 年以内	54.11	125,000.00
成都金角网络科技有限公司	预付游戏分成款	543,296.55	2-3 年	11.76	162,988.97
沈阳分分钟科技有限公司	保证金	475,300.00	3 年以上	10.29	475,300.00
福州墨子互娱信息科	预付游戏分	435,631.01	1-2 年	9.43	435,631.01

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
技有限公司	成款				
湖北嘟嘟网络科技有 限公司	保证金	300,000.00	3 年以上	6.49	300,000.00
合计		4,254,227.56		92.09	1,498,919.98

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	77,791,423.33		77,791,423.33	70,681,423.33		70,681,423.33

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余 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
绿岸网络科技（香港） 股份有限公司	69,081,423.33			69,081,423.33		
上海卓汇影视文化传 播有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
成都千向科技有限公 司		7,000,000.00		7,000,000.00		
海南丰际网络科技有 限公司		30,000.00		30,000.00		
上海盛品网络科技有 限公司		80,000.00		80,000.00		
合计	70,681,423.33	7,110,000.00		77,791,423.33		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,973,444.61	68,793,873.73	170,904,429.17	65,851,931.50

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	182,973,444.61	170,904,429.17
其中：网络游戏收入	181,829,104.99	170,904,429.17
受托开发软件收入	1,144,339.62	

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	83,300.00	98,000.00
银行理财产品投资收益	10,474,419.64	9,323,880.48
信托产品投资收益	2,053,972.60	269,178.08
借款收益	3,330,995.30	
合计	15,942,687.54	9,691,058.56

十四、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	56,929.42
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）	2,665,720.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,354,078.80
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	

项目	金额
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,278,972.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	868.99
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	-4,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	18,352,069.52
所得税影响额	-2,752,810.43
少数股东权益影响额（税后）	
合计	15,599,259.09

(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	10.80	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.45	0.45

上海绿岸网络科技有限公司
(加盖公章)
二〇二〇年四月二十一日

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室