

# 深圳中青宝互动网络股份有限公司

## 2015 年半年度报告



2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李瑞杰、主管会计工作负责人许岳明及会计机构负责人(会计主管人员)朱丹平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	22
第五节 股份变动及股东情况.....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告.....	34
第八节 备查文件目录.....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中青宝、中青宝网	指	深圳中青宝互动网络股份有限公司
母公司、宝德控股	指	深圳市宝德投资控股有限公司
实际控制人	指	李瑞杰、张云霞
宝德科技	指	宝德科技集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	深圳证券交易所《创业板股票上市规则》
公司章程	指	深圳中青宝互动网络股份有限公司章程
深交所	指	深圳证券交易所
MMO 游戏	指	大型多人在线游戏
客户端游戏/端游	指	客户端，是指与游戏服务器相对应，为客户提供本地服务的程式。一般安装在普通的用户电脑上，需要与游戏伺服器互相配合运行。客户端游戏是指需下载客户端，在电脑上进行的网络游戏
网页游戏/页游	指	又称无端网游，基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏，游戏用户可以直接通过互联网浏览器玩网页游戏
手机游戏/手游	指	通过移动网络下载，并运行于手机或其他移动终端上的游戏
SNS	指	社交游戏
Android、安卓	指	是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑，由 Google 公司和开放手机联盟领导及开发
App Store	指	由美国苹果公司开发的在线应用程序商店
上海美峰	指	上海美峰数码科技有限公司
深圳苏摩	指	深圳苏摩科技有限公司
北京中科奥	指	北京中科奥科技有限公司
江苏名通	指	江苏名通信息科技有限公司
西安掌控力	指	西安掌控力数码文化发展有限公司
上海跳跃	指	上海跳跃网络科技有限公司
深圳中付通	指	深圳中付通电子商务有限公司
速必拓	指	深圳市速必拓网络科技有限公司
宝德软件	指	深圳市宝德软件开发有限公司
《股票期权激励计划》	指	《深圳中青宝互动网络股份有限公司股票期权激励计划（草案修订版）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	中青宝	股票代码	300052
公司的中文名称	深圳中青宝互动网络股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中青宝		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN ZQGAME CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZQGAME		
公司的法定代表人	李瑞杰		
注册地址	广东省深圳市福田区深南中路电子科技大厦 C 座 43 层 A1		
注册地址的邮政编码	518031		
办公地址	深圳市南山区科技园南区高新南四道 W1-B 栋 4 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zqgame.com">http://www.zqgame.com</a>		
电子信箱	ir@zqgame.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许岳明	文静
联系地址	深圳市南山区科技园南区高新南四道 W1-B 栋 4 楼	深圳市南山区科技园南区高新南四道 W1-B 栋 4 楼
电话	0755-26733925	0755-26733925
传真	0755-26525613	0755-26525613
电子信箱	ir@zqgame.com	ir@zqgame.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区科技园南区高新南四道 W1-B 栋 4 楼董事会秘书办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	154,483,509.73	205,144,692.74	-24.70%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	13,251,822.42	19,100,668.52	-30.62%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,412,148.48	13,813,370.13	-31.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-535,273.28	30,165,849.75	-101.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0021	0.1160	-101.81%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
加权平均净资产收益率	1.43%	2.00%	-0.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.01%	1.45%	-0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,543,268,069.44	1,535,173,495.66	0.53%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	934,537,593.06	922,328,642.32	1.32%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.5944	3.5474	1.32%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,715.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	4,329,466.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	588,500.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	812,878.60	
少数股东权益影响额（税后）	297,129.88	
合计	3,839,673.94	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、游戏产品市场需求变化的风险

随着市场的发展和游戏玩家体验的提升，游戏玩家对于游戏质量的要求越来越高，游戏市场的兴趣趋向于多元化，公司游戏产品研发如何才能尽可能契合市场大部分玩家需求成为公司经营中的主要风险。

### 2、行业竞争进一步加剧的风险

随着游戏市场的快速发展，吸引了大大小小的游戏公司竞相进入，行业的参与者越来越大，进一步加剧竞争。如果公司不能紧跟市场发展形式，强化自身竞争力与核心优势，存在被竞争者淘汰的风险。

### 3、收购整合、资产重组风险

由于智能手机技术和市场的飞速发展，手机游戏市场也在急剧扩大。要想在这个市场中独占鳌头，除了加强自身在手游这一块的研发能力之外，收购一些目前较小但有发展潜力的手游公司是公司的发展规划之一，但资产重组或兼并必然带来不确定性风险或者投资失败的风险。

### 4、新游戏开发运营不成功的风险

由于游戏玩家的喜好经常转变，为保持公司的长期盈利能力，公司必须持续开发受玩家欢迎的新游戏。公司自主研发的网络游戏能否成功，很大程度上取决于公司是否能预测游戏玩家口味及喜好的转变，能否就此做出有效响应，能否制定有效的开发计划并组织人员、资金、技术最终完成新游戏的开发，中间的任何一个环节出现问题都可能导致新游戏创意不被市场接受，或者创意在技术上无法实现，或者竞争对手先于公司推出类似的游戏。而一款新游戏的推出，公司需要在前期投入大量的研发开支、初期的推广费、服务器托管费、带宽租赁费等，若新游戏开发运营不成功，新游戏产生的收益可能不能抵补上述支出，会削弱公司未来的盈利能力及增长前景。

### 5、核心技术人员流失的风险

专注于自主研发网络游戏，核心技术和核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力之所在。公司需要继续吸引并挽留技术熟练、经验丰富的游戏开发人员以维持公司的竞争力。随着公司规模不断扩大，如果激励机制和约束机制不跟进，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入15,448.35万元，同比下降24.70%；公司实现利润总额732.14万元，同比下降54.83%；公司实现归属于上市公司股东的净利润1,325.18万元，同比下降30.62%。

报告期内，公司在手游方面筹备中的产品系列包括3D飞行闪避类游戏《梦幻之翼》（暂定名），以期在腾讯平台上获得更多的机会；H5及APP多平台放置类游戏《女神西游》（暂定名）即将正式上线，目前正在多方测试中；与此同时，作为主打的重点MOBA类产品《超神争霸》（暂定名）及3D策略RPG类产品《仙战2》（暂定名）都将于下半年正式面世。其中《梦幻之翼》（暂定名）将作为休闲类重点加强公司手游研发产品线的丰富度，《超神争霸》（暂定名）也属于国内较早涉足MOBA手游的布局，在产品的设计上充分考量了来自多个游戏研发巨头的产品差异化，以在MOBA类细分领域获得良好的市场份额。

端游方面，公司继续加强对传统MMORPG领域的关注，在上半年推出了《兵王2》这款产品。取得了不错营运表现，夯实了公司在该领域的市场地位。同时我们继续开展去年制定的细分市场领域精品化策略，重点关注电竞领域。上半年就《最后一炮》这款产品进行了各项运营准备工作，并且开启了不删档测试服，上线后各项数据表现优异，玩家和媒体评价较高，同时这款产品取得了很多海外游戏公司的关注，所以，下半年《最后一炮》将会成为我们端游的支柱型产品。

在网页游戏方面，报告期内公司代理的产品《斗战三国志》已在腾讯平台上线，取得了较好的运营业绩。此外，公司还储备了多款页游产品，预计2015年下半年将陆续上线。

继2014年海外产品取得傲人成绩之后，公司在北美、俄罗斯、台湾等地区继续发行数款产品，继洛杉矶之后又在多个地区设立了分支机构。2015年初，当家产品《Pocket Knights》俄文版登陆俄罗斯地区，获得当地最大的搜索引擎Yandex首页推荐数周。2015年4月，公司在北美发行的《Celestia: Broken Sky》强势上线，再次获得Google Play推荐。2015年6月，在港台地区陆续发行了3D武侠巨作《这才叫江湖》；以及韩国NEXON公司的史诗级大作《灵魂守护者》，后者更获得了Google Play首页推荐，深受玩家好评。

综上所述，在报告期内公司在“四横一纵”相关业务线上不断进取和突破，在盘活公司自身资源，打通相关业务生态链条方面取得了不俗的成绩。未来，公司将进一步夯实基础运营能力，完善自身的服务体系，提升自身的商业品牌价值，积累优质的产品品牌资源和用户资源，努力抢占未来互动娱乐领域的行业制高点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	154,483,509.73	205,144,692.74	-24.70%	报告期新上线的游戏尚未产生规模效应所致
营业成本	67,781,360.55	76,700,316.01	-11.63%	报告期无形资产摊销成本减少所致
销售费用	34,510,369.60	52,453,846.35	-34.21%	报告期对游戏产品投入的广告推广减少所致
管理费用	51,382,179.76	69,384,138.89	-25.95%	报告期期权费用冲回所致

财务费用	10,010,621.91	-1,505,276.35	765.04%	报告期新增借款利息支出所致
所得税费用	-4,636,530.60	-1,619,934.04	-186.22%	报告期母公司及部分子公司计提递延所得税所致
研发投入	75,829,586.55	91,912,426.23	-17.50%	报告期研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-535,273.28	30,165,849.75	-101.77%	报告期收入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-58,236,062.64	-250,682,122.00	-76.77%	报告期对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	17,750,991.30	73,068,300.00	-75.71%	报告期借款到期偿还所致
现金及现金等价物净增加额	-40,956,070.00	-146,796,154.59	72.10%	报告期对外投资减少、借款到期偿还所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入15,448.35万元，同比下降24.70%，主要系报告期内新上线的游戏尚未产生规模效应，基于市场及产品精品化的考虑，公司新产品推出时间延后。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司实现营业收入15,448.35万元，同比下降24.70%；公司实现利润总额732.14万元，同比下降54.83%；公司实现归属于上市公司股东的净利润1,325.18万元，同比下降30.62%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
互联网	154,483,509.73	67,781,360.55	56.12%	-24.70%	-11.63%	-6.49%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
上海跳跃	网络游戏	35,421,687.70

#### 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

公司2015年下半年预计将有多款自研产品上线运营。

#### 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

#### 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

近年来，随着智能手机与平板电脑的普及与性能持续优化、游戏产品质量的不断提升、移动游戏商业模式的成熟以及全球新兴市场的发展，游戏市场在全球范围内一直保持一定增长。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素主要包括以下几点：一是游戏产品市场需求变化的风险；二是行业竞争进一步加剧的风险；三是收购整合、资产重组的风险；四是新游戏开发运营不成功的风险；五是核心技术人才流失的风险等。

公司应采取的措施如下：

(1) 在客户端游戏业务和网页游戏业务方面，通过“精细化运营”的思路和方法，控制“新增用户的获取成本激增”这一行业性问题。

(2) 积极更新版本，让玩家不会由于内容的匮乏和更新频率的低下而流失；严格把关内部立项、研发、验收等关键环节，提高产品品质。

(3) 组织专门部门研究玩家心理，从占有玩家心理保证占有市场；要求公司内部各游戏开发部门，精密统筹，定期汇报，积极沟通，紧跟市场需求；加大研发质量和运营水平以适应市场的快速变化的需要。

(4) 加强“精品化”、“全类别化”的运营工作，组织专门部门研究市场风向，加大研发投入，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，从而维持并加强公司在用户数量、用户忠诚度及技术方面的竞争优势，促进公司持续健康发展。

(5) 加强公司内控和管理，尽可能加强前期可行性研究，分析目标公司的数据真实性、研发能力、市场把握准确度、团队稳定性等各个方面，以保证收购后能良性发展，为公司带来长期效益。

(6) 进一步加强企业文化和增加期权激励政策，以吸引和留住关键性人才。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	71,075.50
报告期投入募集资金总额	3,929.38
已累计投入募集资金总额	71,254.25（注1）
报告期内变更用途的募集资金总额	3,220.00
累计变更用途的募集资金总额	32,686.63
累计变更用途的募集资金总额比例	45.99%

#### 募集资金总体使用情况说明

截止 2015 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 71,254.25 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 2,716.16 万元，自 2010 年 3 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日会计期间使用募集资金人

民币 68,538.09 万元。本报告期使用募集资金人民币 3,929.38 万元。截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为 4,771.79 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.3D 游戏《盟军》开发项目(暂定名)	是	5,696	3,696	0	4,144.28	112.13%	2014 年 07 月 31 日	-382.49	-1,023.67	否	否
2.2.5D 游戏《三国游侠》开发项目(暂定名)	是	5,270	3,083.37	60.28	2,613.91	84.77%	2013 年 06 月 30 日	-4.89	-252.1	否	否
3.2.5D 游戏《新宋演义》开发项目(暂定名)	是	5,246	3,246	12.67	1,809.16	55.74%	2013 年 12 月 31 日	53.19	-137.51	否	否
4.3D 游戏《寻梦园》开发项目(暂定名)	是	4,639	2,639	0	1,608.5	60.95%	2013 年 12 月 31 日	-28.87	-425.66	否	否
5.网络游戏研发技术平台项目	是	2,600	1,778.9	0	1,937.68	108.93%	2012 年 12 月 30 日	--	--		否
6.苏州研发中心建设项目	是	11,500	0	0.24	709.42	--	--	--	--		是(注 2)
7.上海美峰数码科技有限公司 51%股权收购项目	否	0	14,280	0	14,280	100.00%	2013 年 10 月 01 日	-491.75	4,640.78	否	否
8.深圳市苏摩科技有限公司 51%股权收购项目	否	0	2,186.63	0	2,186.63	100.00%	2013 年 10 月 01 日	269.61	1,295.72	否	否
9.永久补充流动资金	否	0	821.1	0	821.1	100.00%	2013 年 02 月 28 日	--	--		否
10.永久补充流动资金	否	0	3,220	3,602.2	3,602.2	111.87%	2015 年 05 月 13 日	--	--		否
承诺投资项目小计	--	34,951	34,951	3,675.39	33,712.88	--	--	-585.2	4,097.56	--	--
超募资金投向											
1.以游戏产品(非募	否	8,000	8,000	0	8,774.52	109.68%	2012 年 12	-11.23	2,898.34	是	否

投资项目产品) 推广为目的的营运投入							月 31 日				
2. 增资卓页互动用于网页游戏产品业务发展投入	否	1,750	1,750	0	1,764.28	100.82%	2012 年 05 月 28 日	-707.11	-1,523.51	否	否
3. 中青聚宝项目	是	10,000	7,000	253.99	6,744.77	96.35%	2014 年 12 月 30 日	-117.92	-920.66	否	否
4. 第三方支付平台	是	10,000	0	0	2,151.7	--	--	--	--	--	是
5. 公司“聚宝计划”中的网络游戏研发项目的投入	否	6,374.5	6,374.5	0	6,476.27	101.60%	2013 年 12 月 31 日	-336.76	3,912.61	是	否
6. 增资卓页网页游戏的运营和研发投资	否	0	3,000	0	3,022.02	100.73%	2013 年 12 月 31 日	--	--	--	否
7. 永久补充流动资金	否	0	10,000	0	10,000	100.00%	2014 年 03 月 31 日	--	--	--	否
归还银行贷款 (如有)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,124.5	36,124.5	253.99	38,933.56	--	--	-1,173.02	4,366.78	--	--
合计	--	71,075.5	71,075.5	3,929.38	72,646.44 (注 1)	--	--	-1,758.22	8,464.34	--	--

注 1: 已累计投入募集资金总额人民币 71,254.25 万元与下表合计数中的截至期末累计投入金额人民币 72,646.44 万元存在差异人民币 1,392.19 万元, 原因系根据公司第二届董事会第二十八次会议决议和 2013 年度股东大会决议, 本公司将全资子公司深圳中付通 100% 的股权以人民币 10,000.00 万元的价格出售给母公司宝德控股, 同时将收回的股权转让款变更为永久补充流动资金, 转让日深圳中付通募集资金账户余额为人民币 86,078,055.37 元 (含利息收入)。

注 2: 报告期内召开第三届董事会第十五次会议, 审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意终止实施募投项目中“苏州研发中心建设项目”, 并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。议案已经公司股东大会审议通过。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>承诺项目: 1、3D 游戏《盟军》开发项目 (暂定名), 未按照计划时间达到项目预计使用状态的原因是公司为适应市场需求, 提升用户游戏体验, 延长了产品研发周期。原预计达到使用状态的时间为 2010 年 11 月 30 日, 后续经对该项目进行重新评估, 并进行持续不断地优化和完善, 已于 2014 年 7 月 24 日正式进行大规模上线运营。上线后对游戏的稳定性、可玩性一直在做进一步的完善与优化, 暂未达到预计效益。2、2.5D 游戏《三国游侠》开发项目 (暂定名) 和 2.5D 游戏《新宋演义》开发项目 (暂定名), 产品分别于 2013 年 6 月和 12 月才进行上线测试运营, 因测试过程中发现存在一些问题, 后于 2014 年改版。改版后正式上线商业化运营时间短, 故暂未达到预计效益。3、3D 游戏《寻梦园》开发项目 (暂定名), 由于海外运营收入缩减及受国内网络游戏行业的转型影响, 国内运营效益未实现。另外公司根据产品减值测试办法计提了该产品的减值准备, 暂未达到预计效益。</p> <p>超募项目: 1、中青聚宝项目: 公司投资的多项游戏项目目标, 暂未产生经济效益。2、增资卓页互动用于网页游戏产品业务发展投入项目与增资卓页网页游戏的运营和研发投资项目: 这两个项目公司实际使用和管理中视作一个项目, 我们将效益金额统计填列在“增资卓页互动用于网页游戏产品业务发展投入”项目中, 故“增资卓页网页游戏的运营和研发投资”项目实现的效益填列金额为零。因受所投资子公司经营亏损拖累, 加上自身前期积累的无形资产摊销成本较高, 未能达到预计效益。</p>
项目可行性发生重大	1、苏州研发中心建设项目: 因市场发生较大的变化公司一直未对取得的土地进行开发, 目前取得的土地已经被苏州

变化的情况说明	<p>工业园区国土房产局通知收回，苏州工业园区国土房产局将对本公司进行合理补偿。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司尚未与苏州工业园区国土房产局办妥相关土地补偿手续。2013 年 8 月 29 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过变更苏州研发中心建设项目的募集资金 8,280.00 万元用于收购上海美峰数码科技有限公司 51.00% 股权，变更后该项目剩余募集资金为人民币 3,220.00 万元。2015 年 5 月 13 日，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司终止实施该募投项目，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>2、第三方支付平台：因支付牌照未能申请下来，深圳中付通一直未能开展相关业务，经公司第二届董事会第二十八次会议决议和 2013 年度股东大会决议，本公司将深圳中付通 100% 的股权以人民币 10,000.00 万元的价格出售给母公司宝德控股，同时将收回股权转让款变更为永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额为人民币 71,075.50 万元，承诺投资项目合计使用人民币 34,951.00 万元，超募资金人民币 36,124.50 万元，公司将该部分超募资金作为与主营业务相关的营运资金，并根据需要进行投入使用。截止 2015 年 6 月 30 日公司已将超募资金作如下安排：</p> <p>1、经公司第一届董事会第十七次会议和 2009 年度股东大会审议通过，同意将其中的人民币 19,750.00 万元分别用于三个项目，其中以游戏产品（非募投项目产品）推广为目的的营运投入人民币 8,000.00 万元、增资卓页互动用于网页游戏产品业务发展投入人民币 1,750.00 万元、中青聚宝项目人民币 10,000.00 万元；</p> <p>2、经公司第一届董事会第二十三次会议和 2010 年度股东大会审议通过，同意将剩余的超募资金人民币 16,374.50 万元分别用于两个项目，其中第三方支付平台人民币 10,000.00 万元、公司“聚宝计划”中的网络游戏研发项目的投入人民币 6,374.50 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>1、经本公司第二届董事会第九次会议和 2011 年年度股东大会审议通过，为加快募集资金使用效率和提高资金投资回报，公司对中青聚宝项目的部分募集资金进行变更，将人民币 3,000.00 万元用于增资卓页网页游戏的运营和研发投资项目等方面，投资形式以深圳中青聚宝信息技术有限公司增资深圳市卓页互动网络科技有限公司。</p> <p>2、经本公司第二届董事会第十七次会议审议通过，公司使用募集资金投资项目“网络游戏研发技术平台项目”结余资金 821.10 万元（含利息收入）用于永久补充流动资金。</p> <p>3、经本公司第二届董事会第二十三次（临时）会议和 2013 年度第二次临时股东大会审议通过，公司变更部分募集资金投资项目及用募集资金和自由资金收购上海美峰数码科技有限公司 51% 股权和深圳市苏摩科技有限公司 51% 股权：本公司将原计划募投项目“苏州研发中心建设项目”中的 8,280.00 万元、“2.5D 游戏《新宋演义》开发项目（暂定名）”中的 2,000.00 万元、“3D 游戏《盟军》开发项目（暂定名）”中的 2,000.00 万元和“3D 游戏《寻梦园》开发项目（暂定名）”中的 2,000.00 万元共计募集资金 14,280.00 万元用于收购上海美峰数码科技有限公司 51% 股权收购项目中；将原计划募投项目“2.5D 游戏《三国游侠》开发项目（暂定名）”中募集资金 2,186.63 万元用于收购深圳市苏摩科技有限公司 51% 股权收购项目中。</p> <p>4、根据公司第一届董事会第二十三次会议和 2010 年度股东大会决议，本公司将超募资金人民币 10,000.00 万元设立全资子公司深圳中付通用于建立第三方支付平台，后因支付牌照未能申请下来，深圳中付通一直未能开展相关业务，经公司第二届董事会第二十八次会议决议和 2013 年度股东大会决议，本公司将深圳中付通 100% 的股权以人民币 10,000.00 万元的价格出售给母公司宝德控股，同时将收回的股权受让款变更为永久补充流动资金，转让日深圳中付通募集资金账户余额为人民币 86,078,055.37 元。</p> <p>5、2015 年 5 月 13 日，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司终止实施该募投项目，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截止 2010 年 2 月 28 日, 公司预先已投入募集资金项目的自筹资金合计人民币 58,193,208.64 元 (含预先投入人民币 3,750.00 万元投资设立全资子公司苏州华娱创新投资发展有限公司, 苏州华娱创新投资发展有限公司苏州研发中心建设项目实际支出为人民币 6,468,348.86 元, 剩余人民币 31,031,651.14 元尚未使用), 实际置换的预先已投入募集资金项目的自筹资金为人民币 27,161,557.50 元。本次置换事项已经公司第一届董事会第十八次会议审议通过, 且与深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 27 日出具的《关于深圳市中青宝网络科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(深鹏所股专字[2010]327 号) 相一致。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2013 年 8 月 7 日, 根据公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意使用部分闲置募集资金 4,000.00 万元补充公司流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。2014 年 1 月 24 日, 公司已将人民币 4,000.00 万元归还至公司募集资金专户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2、2014 年 2 月 14 日, 根据公司第二届董事会第二十七次(临时)会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意使用部分闲置募集资金 4,000.00 万元补充公司流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2014 年 3 月 11 日止, 公司已提前归还 1,000.00 万元至募集资金专用账户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。截至 2014 年 4 月 8 日止, 公司已提前归还 3,000.00 万元至募集资金专用账户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>3、2014 年 4 月 10 日, 根据公司第三届董事会第二次(临时)会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用公司部分闲置募集资金 3,000.00 万元, 及公司之全资子公司部分闲置募集资金 3,000.00 万元补充流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月, 以上情况均已知会保荐机构及保荐代表。截至 2014 年 8 月 8 日止, 公司已归还此款至募集资金专用账户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>4、2014 年 8 月 8 日, 公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用公司部分闲置募集资金 3,000.00 万元, 及公司之全资子公司部分闲置募集资金 3,000.00 万元补充流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月, 截至 2015 年 1 月 9 日止, 公司已归还此款至募集资金专用账户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>5、2015 年 1 月 12 日, 公司第三届董事会第十三次(临时)会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用公司部分闲置募集资金 3,000.00 万元, 及公司之全资子公司部分闲置募集资金 3,000.00 万元补充流动资金, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已提前归还 3,000.00 万元至募集资金专用账户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。截止 2015 年 6 月 30 日, 剩余 3,000.00 万元尚未到期归还至募集资金专项账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>网络游戏研发技术平台项目已于 2012 年 12 月底验收完成, 该项目原由网络游戏通用引擎、3D 游戏动作捕捉系统及游戏测试系统组成, 现验收的项目包括网络游戏通用引擎和游戏测试系统, 该项目完成后, 项目资金结余为人民币 821.10 万元 (含利息收入 158.78 万元), 结余的原因系原计划购买 3D 游戏动作捕捉系统 (原计划需人民币 800.00 万元), 因行业情况变化等原因导致购置必要性降低, 且公司已储备由美术中心内部培养的专业人才, 其已经具备非常强的专业素养与效率, 内部经验分享与沟通有效快捷, 在效果与效率上都达到了动作捕捉系统的成效, 因此未实施购置该系统, 造成项目资金结余, 此结余资金计划转入永久补充流动资金。2013 年 2 月 25 日, 公司第二届董事会第十七次会议审核通过《关于将募集资金投资项目结余资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司使用募集资金投资项目结余资金 821.10 万 (含利息收入 158.78 万元) 永久补充流动资金, 该事项已经 2012 年年度股东大会审议通过。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的超募资金目前存放于募集资金专户中。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.增资卓页网页游戏的运营和研发投资	中青聚宝项目	3,000	0	3,022.02	100.73%	2013年12月31日	--	--	否
2.上海美峰数码科技有限公司51%股权收购项目	苏州研发中心建设项目、2.5D游戏《新宋演义》开发项目(暂定名)、3D游戏《盟军》开发项目(暂定名)、3D游戏《寻梦园》开发项目(暂定名)	14,280	0	14,280	100.00%	2013年10月01日	-491.75	否	否
3.深圳市苏摩科技有限公司51%股权收购项目	2.5D游戏《三国游侠》开发项目(暂定名)	2,186.63	0	2,186.63	100.00%	2013年10月01日	269.61	否	否
4.超募资金项目：永久补充流动资金	第三方支付平台	10,000	0	10,000	100.00%	2014年03月31日	--	--	否
5.承诺资金项目：永久补充流动资金	苏州研发中心建设项目	3,220	3,602.2	3,602.2	111.87%	2015年05月13日	--	--	否
合计	--	32,686.63	3,602.2	33,090.85	--	--	-222.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、经本公司第二届董事会第九次会议和2011年年度股东大会审议通过，为加快募集资金使用效率和提高资金投资回报，公司对中青聚宝项目的部分募集资金进行变更，将人民币3,000.00万元用于增资卓页网页游戏的运营和研发投资项目等方面，投资形式以深圳中青聚宝信息技术有限公司增资深圳市卓页互动网络科技有限公司。</p> <p>2、经本公司第二届董事会第二十三次(临时)会议和2013年度第二次临时股东大会审议通过，公司变更部分募集资金投资项目及用募集资金和自有资金收购上海美峰数码科技有限公司51%股权和深圳市苏摩科技有限公司51%股权；本公司将原计划募投项目"苏州研发中心建设项目"中的8,280.00万元、"2.5D游戏《新宋演义》开发项目(暂定名)"中的2,000.00</p>						

	<p>万元、“3D 游戏《盟军》开发项目（暂定名）”中的 2,000.00 万元和“3D 游戏《寻梦园》开发项目（暂定名）”中的 2,000.00 万元共计募集资金 14,280.00 万元用于收购上海美峰数码科技有限公司 51% 股权收购项目中；将原计划募投项目“2.5D 游戏《三国游侠》开发项目（暂定名）”中募集资金 2,186.63 万元用于收购深圳市苏摩科技有限公司 51% 股权收购项目中。</p> <p>3、根据公司第一届董事会第二十三次会议和 2010 年度股东大会决议，本公司将超募资金人民币 10,000.00 万元设立全资子公司深圳中付通用于建立第三方支付平台，后因支付牌照未能申请下来，深圳中付通一直未能开展相关业务，经公司第二届董事会第二十八次会议决议和 2013 年度股东大会决议，本公司将深圳中付通 100% 的股权以人民币 10,000.00 万元的价格出售给母公司宝德控股，同时将收回的股权受让款变更为永久补充流动资金，转让日深圳中付通募集资金账户余额为人民币 86,078,055.37 元。</p> <p>4、2015 年 5 月 13 日，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司终止实施该募投项目，并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

对于大华会计师事务所（普通特殊合伙）出具的带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解和认可。公司商誉未减值的下属企业具体情况如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末余额（元）
西安掌控力	1,491,581.17
上海美峰	339,623,757.28
深圳苏摩	77,605,352.01
合 计	418,720,690.46

### 1、西安掌控力商誉

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：预测被购买方未来5年的净现金流量，以该净现金流量的现值作为未来可收回金额，对于可收回金额低于商誉账面价值的部分，计提减值准备。按照该方法，截至2015年6月30日西安掌控力的商誉不存在减值迹象。

### 2、上海美峰商誉

中瑞国际资产评估（北京）有限公司根据管理层预测的五年期预算，采用收益法对企业未来的收益和未来预期现金流进行了评估，其中对超过五年期的收益和现金流量假设将保持稳定的盈利水平，按照第五年水平予以确定。

减值测试中采用的其他关键假设包括：未来年度全球移动游戏市场规模市场的预期和以及公司所处的行业地位及相应的市场占有率，2015、2016年的全球移动游戏市场规模采用艾瑞发布的预测数据，2017-2019年的全球移动游戏市场规模参考统计的世界GDP增速按3.9%预计增长幅度，假设上海美峰公司在未来年度会保持其相应的市场占有率和市场结构不变，以此按回归方程分析计算上海美峰公司未来年度的游戏收入。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

本次评估采用加权平均资本成本模型（WACC）确定的折现率为14.51%，在持续经营前提下，经收益法评估，上海美峰股东全部权益价值的评估结果为83,545.69万元，中瑞国际资产评估（北京）有限公司于2015年3月30日出具了编号为“中瑞评报

字[2015]第040002065号”的评估报告。

2015年1-6月，上海美峰由于几款游戏延迟上线，实现收入1,665.06万元。但下半年有多款游戏上线，预计能完成全年的预测收入及利润目标。本公司董事会认为，截至2015年6月30日上海美峰净资产评估基础未发生重大变化，商誉无需计提减值准备。公司将持续关注上海美峰的实际运营情况，并根据下半年的经营情况，在年底重新进行减值测试。

### 3、深圳苏摩商誉

中瑞国际资产评估（北京）有限公司根据管理层预测的五年期预算，采用收益法对企业未来的收益和未来预期现金流进行了评估，其中对超过五年期的收益和现金流量假设将保持稳定的盈利水平，按照第五年水平予以确定。

减值测试中采用的其他关键假设包括：据各类游戏特点，已上线游戏按游戏前两年的月流水、ARPU值、相应的市场占有率及代理合同规定的分成额计算其未来期间游戏收入。已签订代理合同的游戏按市场上参考类似游戏的活跃用户数量、ARPU值进行估测其未来年度流水并按代理合同规定的分成率折算成未来期间的游戏收入。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

本次评估采用加权平均资本成本模型（WACC）确定的折现率为13.51%，在持续经营前提下，经收益法评估，深圳苏摩股东全部权益价值的评估结果为18,682.96万元，中瑞国际资产评估（北京）有限公司于2015年3月30日出具了编号为“中瑞评报字[2015]第040002064号”的评估报告。

2015年1-6月，深圳苏摩由于游戏运营方式调整及游戏布局转变，实现收入948.37万元。预计下半年在优化后的运营方式下，能完成全年的预测利润目标。本公司董事会认为，截至2015年6月30日深圳苏摩净资产评估基础未发生重大变化，商誉无需计提减值准备。公司将持续关注深圳苏摩的实际运营情况，并根据下半年的经营情况，在年底重新进行减值测试。

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。为进一步健全和完善深圳中青宝互动网络股份有限公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资理念，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关法律、法规和规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，公司董事会制定了《深圳中青宝互动网络股份有限公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》。

在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳鹏资创业投资企业(有限合伙)	上海跳跃	2015年6月8日	600	211.99	见注1	--	公允价值	否		是	是	2015年04月22日	巨潮资讯网

注1：本次交易通过引入核心技术骨干持股，可进一步将其与公司资产结成共同体，共同投入，共担风险，充分激发和调动其工作的积极性、创造性，有利于公司长期稳定发展。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少2户。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司于2015年3月6日召开的第三届董事会第十四次(临时)会议及第三届监事会第九次(临时)会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划中行权价格及注销部分已获授但未行权股票期权的议案》。

公司董事会基于公司2013年度利润分配实施结果，根据《深圳中青宝互动网络股份有限公司股票期权激励计划(草案修订版)》(以下简称“《股票期权激励计划》”)的有关规定以及公司股东大会的授权，对授予的股票期权激励计划的行权价

格进行调整：首次授予的股票期权行权价格由6.56元调整为6.54元；预留授予的股票期权行权价格由42.22元调整为42.20元。

同时，公司股票期权激励计划首次授予激励对象中的范振兴先生、龚晓剑先生及张艳女士等共42人，预留授予激励对象中的王凯先生、杨同先生及威海金先生共3人，合计45人因个人原因离职自愿放弃获授但未行权的311.5万份股票期权。根据公司《股票期权激励计划》的有关规定，上述人员已不具备股票期权激励计划的激励对象资格。公司根据相关规定以及公司股东大会的授权，对上述获授但未行权的股票期权进行注销。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述人员已获授但未行权的合计311.5万份股票期权已于2015年3月13日注销完毕。

上述事项均已经公告于中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
速必拓	受同一控制人控制的关联企业	接受劳务	接受服务器托管服务及宽带服务	公允价格	市场价格	173.83	38.68%	3,153.96	否	现金	173.83	2015年04月22日	巨潮资讯网
宝德科技	母公司控制的企业	购买商品	购置服务器、电脑及配件	公允价格	市场价格	36.27	39.20%		否	现金	36.27	2015年04月22日	巨潮资讯网
宝德软件	母公司控制的企业	接受劳务	接受云服务	公允价格	市场价格	34.09	7.58%		否	现金	34.09	2015年04月22日	巨潮资讯网
深圳中付通	母公司控制的企业	接受劳务	接受电子商务服务	公允价格	市场价格	11.11	100.00%		否	现金	11.11	2015年04月22日	巨潮资讯网
宝德控股	母公司控制的企业	租赁	办公楼租赁	公允价格	市场价格	105.94	49.17%		否	现金	105.94	2015年04月22日	巨潮资讯网
宝德科技	母公司控制的企业	租赁	办公楼租赁	公允价格	市场价格	109.5	50.83%		否	现金	109.50	2015年04月22日	巨潮资讯网
宝德科技	母公司控制的企业	租赁	办公楼租赁	公允价格	市场价格	1.98	0.32%		否	现金	1.98	2015年04月22日	巨潮资讯网
合计				--	--	472.72	--	3,153.96	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2015 年度中青宝关联企业往来交易计划总金额是 3,153.96 万元，截止到 2015 年 6 月 30 日实际交易总金额是 472.72 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期存在经营性关联债权债务往来。

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	深圳中青宝互动网络股份有限公司	公司在激励计划申报文件中承诺不为激励对象依本激励计划行使股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011年10月22日	股票期权有效期内	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市宝德投资控股有限公司	(1) 税收承诺：若中青宝网因在上市之前的税收缴纳事宜将来被主管税务部门处罚或遭受其他任何损失，均由本公司承担。(2) 社保承诺：如有关社保主管部门在任何时候依法要求中青宝网补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金)，则本公司将无条件连带地全额承担相关费用。(3) 避免同业竞争的承诺：在本公司作为中青宝网控股股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与中青宝网现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与中青	2009年07月25日	分别为：长期、长期、在深圳市宝德投资控股有限公司作为中青宝控股股东期间。	严格履行

		宝网现从事的业务有竞争的业务。			
	李瑞杰、张云霞	在本人作为中青宝网实际控制人期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与中青宝网现从事的业务有竞争的业务，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与中青宝网现从事的业务有竞争的业务。	2009 年 07 月 25 日	李瑞杰、张云霞作为中青宝网实际控制人期间。	严格履行
	董事长承诺	1、将严格依照发行人的章程、有关法律法规、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中关于董事行为规范、董事长特别行为规范的要求，客观、公正、独立地履行董事职责，保证足够的时间和精力来行使董事职权，切实维护发行人及其他股东的利益。2、作为中青宝网的实际控制人，本人未来仍将不会在发行人担任行政职务，亦不会直接参与发行人的日常经营管理，以避免可能产生的利益冲突。3、本人承诺未来不会利用控股股东或实际控制人的地位，从事任何可能损害发行人或其他股东合法权益的行为，包括但不限于：其及其所控制的企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人的资金，不利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害发行人和社会公众股股东的合法权益，不利用控制地位损害发行人和社会公众股股东的利益等。4、本人及有关关联方今后将尽力避免与发行人之间的非经常性关联交易；对于发行人日常经营所必须的关联交易事项，或者任何可能产生利益冲突的其他事项，将依照发行人的章程、有关上市规则等规定，在董事会或促使相关关联股东在股东大会上回避表决。	李瑞杰先生任职董事长期间		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	深圳中青宝互动网络股份有限公司	公司承诺本次使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金后十二个月内不将上述资金用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。 (2014 年 2 月 14 日召开的第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第二十二次(临时)会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用 4,000 万元闲置募集资金补充公司流动资金。)	2014 年 02 月 14 日	2014 年 2 月 14 日至 2015 年 2 月 14 日	履行完成
	深圳中青宝互动网络股份有限公司	公司承诺：在本次对外转让超募资金投资项目并永久补充流动资金暨关联交易前 12 个月内,公司未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业	2014 年 03 月 27 日	2014 年 3 月 27 日至 2015 年 3 月	履行完成

		投资等等高风险投资；在本次对外转让超募资金投资项目并永久补充流动资金暨关联交易后 12 个月内，公司也将不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等等高风险投资。（公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十三次会议及 2013 年度股东大会审议通过了《关于对外转让超募资金投资项目并永久补充流动资金暨关联交易的议案》，同意公司将中付通 100%股权转让给宝德投资，同时将收回的募集资金变更为永久补充流动资金。）		27 日	
	深圳中青宝互动网络股份有限公司	公司承诺本次使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金后十二个月内不将上述资金用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。 （2014 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第二次（临时）会议及第三届监事会第二次（临时）会议，审议通过《公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金，同时公司之全资子公司苏州华娱创新投资发展有限公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金。）	2014 年 04 月 10 日	2014 年 04 月 10 日至 2015 年 04 月 10 日	履行完成
	深圳中青宝互动网络股份有限公司	公司承诺本次使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金后十二个月内不将上述资金用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。 （2014 年 08 月 08 日召开的公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金，同时公司之全资子公司苏州华娱创新投资发展有限公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金。）	2014 年 08 月 08 日	2014 年 08 月 08 日至 2015 年 08 月 08 日	严格履行
	深圳中青宝互动网络股份有限公司	公司承诺本次使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金后十二个月内不将上述资金用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。 （2015 年 01 月 12 日召开的公司第三届董事会第十三次（临时）会议、第三届监事会第八次（临时）会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元补充流动资金，同时公司之全资子公司苏州华娱创新投资发展有限公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元补充流动	2015 年 01 月 12 日	2015 年 01 月 12 日至 2016 年 01 月 12 日	严格履行

		资金。)			
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、重大资产重组事项的进展说明

公司拟以发行股份及现金方式购买李杰、郭瑜和钟松持有的上海美峰数码科技有限公司49%股权，孙建、李治国、李娅、胡炜持有的北京中科奥科技有限公司100%股权及班菁华和秦谦持有的江苏名通信息科技有限公司100%股权；同时拟向其他不超过5名特定投资者发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总额的25%。

公司因上述重大资产重组事项自2014年1月13日起开始停牌。

2014年4月10日，公司召开第三届董事会第二次（临时）会议，审议并通过了本次重大资产重组事项的相关议案，并在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了相关公告，公司股票自2014年4月14日开市起复牌。

公司于2014年8月12日第一次临时股东大会审议通过了本次并购重组相关议案及报告书后向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）递交了相关材料，并于8月21日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》140985号。

公司于2014年9月12日接到证监会通知，因参与本次重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案，公司并购重组申请被暂停审核。公司未收到对上市公司的立案调查通知书。

目前，公司拟对重大资产重组方案进行调整。

上述事项已经公告于中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站。

### 2、收购方业绩承诺的进展说明

公司对于2013年收购的上海美峰、深圳苏摩2014年的业绩承诺实现情况出具了单独的专项说明，该专项说明于2015年4月22日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露。截至本报告期末，公司与上述两家公司仍在进行协商与沟通，尚未达成一致意见，公司将持续关注两家公司未来经营情况及后续补偿措施的执行情况。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%
1、人民币普通股	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**二、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末股东总数		23,873						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市宝德投资控股有限公司	境内非国有法人	27.39%	71,214,882			71,214,882		
宝德科技集团股份有限公司	境内非国有法人	15.30%	39,780,000			39,780,000		
淮北市倚天投资有限公司—倚天 2 号对冲型私募基金	境内非国有法人	0.98%	2,547,300	+2,547,300		2,547,300		
徐留胜	境内自然人	0.74%	1,931,625	+1,931,625		1,931,625		
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	1,621,032	+869,723		1,621,032		
乌鲁木齐南博股权投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.62%	1,607,628	-371,700		1,607,628		
中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	1,409,982	+1,409,982		1,409,982		
何立军	境内自然人	0.52%	1,355,301	+1,355,301		1,355,301		
深圳市中宏卓俊投资管理有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,102,900	+1,102,900		1,102,900		
李梅	境内自然人	0.27%	694,838	+694,838		694,838		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东深圳市宝德投资控股有限公司和宝德科技集团股份有限公司（最终）实际控制人均为李瑞杰、张云霞夫妇。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市宝德投资控股有限公司	71,214,882	人民币普通股	71,214,882
宝德科技集团股份有限公司	39,780,000	人民币普通股	39,780,000
淮北市倚天投资有限公司—倚天 2 号对冲型私募基金	2,547,300	人民币普通股	2,547,300
徐留胜	1,931,625	人民币普通股	1,931,625
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	1,621,032	人民币普通股	1,621,032
乌鲁木齐南博股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,607,628	人民币普通股	1,607,628
中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金	1,409,982	人民币普通股	1,409,982
何立军	1,355,301	人民币普通股	1,355,301
深圳市中宏卓俊投资管理有限公司	1,102,900	人民币普通股	1,102,900
李梅	694,838	人民币普通股	694,838
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东深圳市宝德投资控股有限公司和宝德科技集团股份有限公司（最终）实际控制人均为李瑞杰、张云霞夫妇。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1、控股股东深圳市宝德投资控股有限公司通过普通证券账户持有 21,814,882 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 49,400,000 股，实际合计持有 71,214,882 股；</p> <p>2、股东宝德科技集团股份有限公司通过普通证券账户持有 874,737 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 38,905,263 股，实际合计持有 39,780,000 股；</p> <p>3、股东淮北市倚天投资有限公司—倚天 2 号对冲型私募基金通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,547,300 股，实际合计持有 2,547,300 股；</p> <p>4、股东徐留胜通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,931,625 股，实际合计持有 1,931,625 股；</p> <p>5、股东何立军通过普通证券账户持有 0 股，通过红塔证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,355,301 股，实际合计持有 1,355,301 股；</p> <p>6、股东深圳市中宏卓俊投资管理有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,102,900 股，实际合计持有 1,102,900 股；</p> <p>7、股东李梅通过普通证券账户持有 45,000 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 649,838 股，实际合计持有 694,838 股。</p>		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
郑楠芳	董事、副总经理	现任	720,000	0	0	0	720,000
夏玄	副总经理	现任	108,000	0	0	0	108,000
张宇庆	副总经理	现任	630,000	0	0	0	630,000
李泽文	副总经理、董事会秘书	离任	100,000	0	0	0	100,000
合计	--	--	1,558,000	0	0	0	1,558,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张炯	独立董事	任期满离任	2015年05月13日	任期满离任
杨国志	独立董事	任期满离任	2015年05月13日	任期满离任
王红波	独立董事	聘任	2015年05月13日	新聘任
黎伟	独立董事	聘任	2015年05月13日	新聘任
胡浪涛	监事	离职	2015年05月13日	个人原因
王涛	监事	聘任	2015年05月13日	新聘任
刘立	财务总监	离职	2015年06月01日	个人原因
许岳明	财务总监、副总经理	聘任	2015年06月01日	新聘任
李泽文	副总经理、董事会秘书	离职	2015年08月10日	个人原因
许岳明	董事会秘书	聘任	2015年08月10日	新聘任

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,390,150.78	214,346,220.78
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	203,715,087.26	169,993,068.52
预付款项	62,361,224.27	54,889,887.17
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	134,444.88	363,425.79
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	18,166,974.08	34,803,496.35
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
划分为持有待售的资产	0.00	0.00

一年内到期的非流动资产	158,135.66	1,037,579.49
其他流动资产	3,392,356.52	1,277,796.01
流动资产合计	461,318,373.45	476,711,474.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	37,275,000.00	13,200,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	41,365,422.24	26,463,904.86
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	46,020,478.83	50,606,508.51
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	148,708,966.69	133,155,876.34
开发支出	101,382,131.31	116,114,449.88
商誉	418,720,690.46	418,720,690.46
长期待摊费用	36,289,605.00	62,779,421.67
递延所得税资产	45,479,139.36	42,992,911.13
其他非流动资产	206,708,262.10	194,428,258.70
非流动资产合计	1,081,949,695.99	1,058,462,021.55
资产总计	1,543,268,069.44	1,535,173,495.66
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	280,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	19,565,479.80	42,384,756.32

预收款项	4,875,671.45	787,332.52
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	9,796,858.32	15,883,839.73
应交税费	3,408,552.34	5,152,309.57
应付利息	0.00	627,122.22
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	3,489,731.27	3,690,043.19
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	8,438,610.21	7,486,914.59
流动负债合计	359,574,903.39	356,012,318.14
非流动负债：		
长期借款	7,020,000.00	7,956,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	33,103,720.54	38,550,725.09
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	133,339,500.00	133,339,500.00
非流动负债合计	173,463,220.54	179,846,225.09
负债合计	533,038,123.93	535,858,543.23
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00

永续债	0.00	0.00
资本公积	575,857,498.24	576,930,758.18
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	185,756.84	155,368.58
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	18,138,466.66	18,138,466.66
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	80,355,871.32	67,104,048.90
归属于母公司所有者权益合计	934,537,593.06	922,328,642.32
少数股东权益	75,692,352.45	76,986,310.11
所有者权益合计	1,010,229,945.51	999,314,952.43
负债和所有者权益总计	1,543,268,069.44	1,535,173,495.66

法定代表人：李瑞杰

主管会计工作负责人：许岳明

会计机构负责人：朱丹平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,515,669.07	107,600,006.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	93,739,866.99	93,547,668.81
预付款项	25,174,062.56	34,372,896.40
应收利息	134,444.88	363,425.79
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	254,632,966.66	199,688,645.94
存货	0.00	0.00
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,590,735.35	0.00
流动资产合计	465,787,745.51	435,572,643.13
非流动资产：		

可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	634,171,127.39	628,694,965.20
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	38,572,861.33	41,918,654.14
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	138,449,004.97	130,002,062.88
开发支出	62,570,214.94	60,577,264.43
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,835,468.63	2,682,608.03
递延所得税资产	27,361,846.13	28,688,631.89
其他非流动资产	181,137,753.70	178,580,893.70
非流动资产合计	1,088,098,277.09	1,075,145,080.27
资产总计	1,553,886,022.60	1,510,717,723.40
流动负债：		
短期借款	310,000,000.00	280,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	7,390,921.32	11,622,062.72
预收款项	138,034.46	67,627.36
应付职工薪酬	4,313,000.00	7,148,737.96
应交税费	346,668.09	2,581,638.00
应付利息	0.00	697,122.22
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	195,036,631.07	155,522,396.22
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00

其他流动负债	8,438,597.59	5,612,662.88
流动负债合计	525,663,852.53	463,252,247.36
非流动负债：		
长期借款	7,020,000.00	7,956,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	21,807,229.35	24,279,532.62
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	133,339,500.00	140,338,839.57
非流动负债合计	162,166,729.35	172,574,372.19
负债合计	687,830,581.88	635,826,619.55
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	572,969,715.10	574,042,975.04
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	18,138,466.66	18,138,466.66
未分配利润	14,947,258.96	22,709,662.15
所有者权益合计	866,055,440.72	874,891,103.85
负债和所有者权益总计	1,553,886,022.60	1,510,717,723.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	154,483,509.73	205,144,692.74

其中：营业收入	154,483,509.73	205,144,692.74
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	164,742,091.76	198,194,645.58
其中：营业成本	67,781,360.55	76,700,316.01
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	334,339.37	2,176,709.35
销售费用	34,510,369.60	52,453,846.35
管理费用	51,382,179.76	69,384,138.89
财务费用	10,010,621.91	-1,505,276.35
资产减值损失	723,220.57	-1,015,088.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	12,630,265.53	3,418,028.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,630,233.68	-191,692.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,371,683.50	10,368,076.14
加：营业外收入	4,974,621.80	6,230,753.19
其中：非流动资产处置利得	44,345.42	1,700.00
减：营业外支出	24,939.38	390,138.43
其中：非流动资产处置损失	12,629.99	129,904.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,321,365.92	16,208,690.90
减：所得税费用	-4,636,530.60	-1,619,934.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,957,896.52	17,828,624.94
归属于母公司所有者的净利润	13,251,822.42	19,100,668.52
少数股东损益	-1,293,925.90	-1,272,043.58

六、其他综合收益的税后净额	30,388.26	54,564.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,388.26	54,564.02
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	30,388.26	54,564.02
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	30,388.26	54,564.02
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	11,988,284.78	17,883,188.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,282,210.68	19,155,232.54
归属于少数股东的综合收益总额	-1,293,925.90	-1,272,043.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07

法定代表人：李瑞杰

主管会计工作负责人：许岳明

会计机构负责人：朱丹平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	45,740,486.97	97,900,562.18
减：营业成本	37,354,381.57	48,369,830.37
营业税金及附加	116,160.80	1,061,637.54
销售费用	10,837,246.05	20,772,744.02
管理费用	17,422,864.83	28,290,131.84
财务费用	10,548,016.88	260,174.63
资产减值损失	154,648.74	492,963.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	18,475,581.26	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,685,501.76	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,217,250.64	-1,346,919.66
加：营业外收入	3,769,926.63	5,772,115.78
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	11,791.60	240,390.17
其中：非流动资产处置损失	11,791.60	19,530.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,459,115.61	4,184,805.95
减：所得税费用	-696,712.42	189,167.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,762,403.19	3,995,638.49
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允	0.00	0.00

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-7,762,403.19	3,995,638.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.02
（二）稀释每股收益	-0.03	0.02

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,365,941.23	200,364,310.55
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	199,741.52	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,957,181.04	12,501,479.49
经营活动现金流入小计	130,522,863.79	212,865,790.04
购买商品、接受劳务支付的现金	15,035,678.59	28,043,596.75
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00

存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	59,052,538.79	58,859,671.53
支付的各项税费	5,276,152.14	26,006,873.97
支付其他与经营活动有关的现金	51,693,767.55	69,789,798.04
经营活动现金流出小计	131,058,137.07	182,699,940.29
经营活动产生的现金流量净额	-535,273.28	30,165,849.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	11,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,953,960.51	3,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,500,000.09	12,308,497.12
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	21,453,960.60	23,312,017.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,463,931.07	95,629,889.12
投资支付的现金	31,226,092.17	176,959,250.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,405,000.00
投资活动现金流出小计	79,690,023.24	273,994,139.12
投资活动产生的现金流量净额	-58,236,062.64	-250,682,122.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	180,000,000.00	79,360,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	79,360,000.00
偿还债务支付的现金	150,936,000.00	468,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,313,008.70	5,823,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	162,249,008.70	6,291,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,750,991.30	73,068,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	64,274.62	651,817.66
五、现金及现金等价物净增加额	-40,956,070.00	-146,796,154.59
加：期初现金及现金等价物余额	211,346,220.78	317,813,689.63
六、期末现金及现金等价物余额	170,390,150.78	171,017,535.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,172,157.45	61,535,652.92
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	294,695,606.20	162,815,741.90
经营活动现金流入小计	346,867,763.65	224,351,394.82
购买商品、接受劳务支付的现金	3,058,054.55	6,652,872.20
支付给职工以及为职工支付的现金	20,519,205.63	15,511,324.89
支付的各项税费	1,916,565.34	5,272,128.86
支付其他与经营活动有关的现金	334,673,318.56	148,129,702.94
经营活动现金流出小计	360,167,144.08	175,566,028.89
经营活动产生的现金流量净额	-13,299,380.43	48,785,365.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,953,560.51	3,520.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	79.50	100,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,953,640.01	100,003,520.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,529,914.18	43,677,727.32
投资支付的现金	0.00	176,959,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,405,000.00
投资活动现金流出小计	25,529,914.18	222,041,977.32
投资活动产生的现金流量净额	-21,576,274.17	-122,038,457.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	180,000,000.00	79,360,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	79,360,000.00
偿还债务支付的现金	150,936,000.00	468,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,313,008.70	5,823,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	162,249,008.70	6,291,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,750,991.30	73,068,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,326.18	92,038.59
五、现金及现金等价物净增加额	-17,084,337.12	-92,752.80
加：期初现金及现金等价物余额	104,600,006.19	59,692,963.25
六、期末现金及现金等价物余额	87,515,669.07	59,600,210.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	576,930,758.18	0.00	155,368.58	0.00	18,138,466.66	0.00	67,104,048.90	76,986,310.11	999,314,952.43
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	576,930,758.18	0.00	155,368.58	0.00	18,138,466.66	0.00	67,104,048.90	76,986,310.11	999,314,952.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94	0.00	30,388.26	0.00	0.00	0.00	13,251,822.42	-1,293,957.66	10,914,993.08
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,388.26	0.00	0.00	0.00	13,251,822.42	-1,293,925.90	11,988,284.78
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31.76	-1,073,291.70
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31.76	-31.76
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六)其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	575,857,498.24	0.00	185,756.84	0.00	18,138,466.66	0.00	80,355,871.32	75,692,352.45	1,010,229,945.51

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	573,289,569.06	0.00	15,344.81	0.00	18,138,466.66	0.00	94,339,942.38	57,595,327.14	1,003,378,650.05
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	573,289,569.06	0.00	15,344.81	0.00	18,138,466.66	0.00	94,339,942.38	57,595,327.14	1,003,378,650.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”	0.00	0.00	0.00	0.00	3,641,189.12	0.00	140,023.77	0.00	0.00	0.00	-27,235,893.48	19,390,982.97	-4,063,697.62

号填列)													
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,023.77	0.00	0.00	0.00	-22,035,893.48	28,486,806.09	6,590,936.38
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,641,189.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,095,823.12	-5,454,634.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	2,962,743.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13,995,823.12	-11,033,079.60
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,200,000.00	0.00	-5,200,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,200,000.00	0.00	-5,200,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	260,000.00	0.00	0.00	0.00	576,930,758.18	0.00	155,368.58	0.00	18,138,466.66	0.00	67,104,048.90	76,986,310.11	999,314,952.43

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	574,042,975.04	0.00	0.00	0.00	18,138,466.66	22,709,662.15	874,891,103.85
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	574,042,975.04	0.00	0.00	0.00	18,138,466.66	22,709,662.15	874,891,103.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,762,403.19	-8,835,663.13
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,762,403.19	-7,762,403.19
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,073,259.94
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	572,969,715.10	0.00	0.00	0.00	18,138,466.66	14,947,258.96	866,055,440.72

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	573,364,529.44	0.00	0.00	0.00	18,138,466.66	91,482,765.92	942,985,762.02
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	573,364,529.44	0.00	0.00	0.00	18,138,466.66	91,482,765.92	942,985,762.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-68,773.10	-68,094.60
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-63,573.10	-63,573.10
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	678,445.60	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,200,000.00	-5,200,000.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,200,000.00	-5,200,000.00	
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本期期末余额	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	574,042,975.04	0.00	0.00	0.00	18,138,466.66	22,709,662.15	874,891,103.85	

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和办公地址

深圳中青宝互动网络股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名深圳市中青宝网网络科技股份有限公司，系由深圳市宝德网络技术有限公司整体变更设立。2008年4月28日，深圳市宝德网络技术有限公司股东会通过关于公司股份制改制的决议：同意以经审计的净资产折股方式整体变更为股份有限公司。具体方案为：截至2008年2月29日止公司经深圳市鹏城会计事务所有限公司审计（深鹏所审字[2008]565号《审计报告》）的净资产为人民币113,045,163.72元，将其中的人民币75,000,000.00元按1：1的比例折为75,000,000股，每股面值人民币1.00元，其余人民币38,045,163.72元转入资本公积，公司全体股东以其所持公司股权所对应的经审计的净资产作为出资，认购本公司的全部股份，股权比例保持不变。2008年5月13日深圳市工商行政管理局核准了股份公司设立登记，并颁发了注册号为440301103051839的《企业法人营业执照》。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	深圳市宝德投资控股有限公司	2,550.00	34.00
2	深圳宝德科技股份有限公司*1	1,530.00	20.40
3	中青联创科技(北京)有限公司	1,500.00	20.00
4	深圳市创新投资集团有限公司	600.00	8.00
5	深圳市网诚科技有限公司*2	363.75	4.85
6	深圳市众志和科技有限公司*3	360.75	4.81
7	深圳市中科招商投资管理有限公司	300.00	4.00
8	深圳市南博投资有限公司*4	295.50	3.94
	合计	7,500.00	100

注：\*1现更名为宝德科技集团股份有限公司,发行后公司的股权结构下同。

\*2现更名为乌鲁木齐网诚股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“网诚投资”),发行后公司的股权结构下同。

\*3现更名为乌鲁木齐众志和股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“众志和”),发行后公司的股权结构下同。

\*4现更名为乌鲁木齐南博股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“南博投资”),发行后公司的股权结构下同。

2010年1月20日中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市中青宝网网络科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]94号)核准,由主承销商长江证券承销保荐有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)2,500万股,发行价格为每股人民币30.00元。发行后公司的股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
	一、发起人		
1	深圳市宝德投资控股有限公司	2,550.00	25.50
2	深圳宝德科技股份有限公司	1,530.00	15.30
3	中青联创科技(北京)有限公司	1,500.00	15.00
4	深圳市创新投资集团有限公司	600.00	6.00
5	深圳市网诚科技有限公司	363.75	3.64
6	深圳市众志和科技有限公司	360.75	3.61
7	深圳市中科招商投资管理有限公司	300.00	3.00
8	深圳市南博投资有限公司	295.50	2.95
	小计	7,500.00	75.00
	二、社会公众股	2,500.00	25.00
	合计	10,000.00	100

经过历年的派送红股、转增股本,截止2015年6月30日,本公司累计股本总数26,000万股,注册资本为26,000万元,注册地址:广东省深圳市福田区深南中路电子科技大厦C座43层A1,办公地址:广东省深圳市南山区科技园南区高新南四道W1-B栋4楼,实际控制人为李瑞杰和张云霞夫妇。

## 2.经营范围

一般经营项目:计算机软、硬件及网络系统的技术开发;电子通讯产品的技术开发、外观设计以及相关产品的销售和咨询服务(不含专营、专控、专卖商品及限制项目);因特网接入服务业务、信息服务业

务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务）；进出口业务；互联网游戏出版物；手机游戏出版物。

### 3.公司业务性质和主要经营活动

本公司属网络游戏行业，根据《上市公司行业分类指引》，归类为“G87计算机应用服务业”行业，主要产品或服务为网络游戏的开发与运营。

### 4.财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月10日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共26户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市卓页互动网络科技有限公司（以下简称“深圳卓页”）	全资子公司	一	100	100
成都市卓页网络科技有限公司（以下简称“成都卓页”）	控股孙公司	二	60	60
深圳市创想时空科技有限公司（以下简称“深圳创想时空”）	控股孙公司	二	51	51
杭州九锡网络科技有限公司（以下简称“杭州九锡”）	控股孙公司	二	60	60
苏州华娱创新投资发展有限公司（以下简称“苏州华娱”）	全资子公司	一	100	100
苏州中青宝网互动科技有限公司（以下简称“苏州中青宝”）	全资子公司	一	100	100
深圳时代首游互动科技有限公司（以下简称“深圳时代首游”）	全资孙公司	二	100	100
北京乐乐堂科技有限责任公司（以下简称“北京乐乐堂”）	控股子公司	一	67	67
深圳中青聚宝信息技术有限公司（以下简称“深圳中青聚宝”）	全资子公司	一	100	100
深圳市幻游科技有限公司（以下简称“深圳幻游”）	控股孙公司	二	51	51
西安掌控力数码文化发展有限公司（以下简称“西安掌控力”）	控股孙公司	二	51	51
深圳市中富彩网络技术有限公司（以下简称“深圳中富彩”）	控股孙公司	二	51	51
深圳乔戈里投资有限公司（以下简称“深圳乔戈里”）	全资孙公司	二	100	100
CU PLAY CO.LTD(中文名：中青宝互动网络有限公司，以下简称“CU PLAY”)	全资子公司	一	100	100
ZQ GAME.INC（以下简称“美国中青宝”）	全资孙公司	二	100	100
ZQ Game Korea Co., LTD（以下简称“韩国中青宝”）	全资孙公司	二	100	100
深圳市雪羽网络有限公司（以下简称“深圳雪羽”）	全资子公司	一	100	100
福州卓越无限软件开发有限公司（以下简称“福州卓越”）	控股子公司	一	51	51
上海美峰	控股子公司	一	51	51
上海集美信息技术有限公司（以下简称“上海集美”）	控股孙公司	二	51	51
深圳苏摩	控股子公司	一	51	51
深圳市比格互动科技有限公司（以下简称“深圳比格”）	控股孙公司	二	51	51
深圳市米斗科技有限公司（以下简称“深圳米斗”）	控股孙公司	二	51	51
Zqgame Hong Kong Co., LTD（以下简称“香港中青宝”）	全资子公司	一	100	100
LeePlay International Ltd（以下简称“LEE PLAY”）	全资孙公司	二	100	100
LeeGame International Ltd（以下简称“LEE GAME”）	全资孙公司	三	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少2户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司：成都市米斗科技有限公司（以下简称“成都米斗”），于2015年1月19日完成工商注销；北京幻龙互动科技有限公司（以下简称“北京幻龙”），于2015年5月25日完成工商注销。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司全资孙公司美国中青宝采用美元为记账本位币，全资孙公司韩国中青宝采用韩元为记账本位币，本公司编制财务报表时已经折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **(2) 同一控制下的企业合并**

- 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按

照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8、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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改

变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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应收款项

本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、预付款项等，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。

#### ③持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

#### 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### 2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为人民币 50.00 万元（含 50.00 万元），其他应收款标准为人民币 50.00 万元（含 50.00 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，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的应收款项

信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组

合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础

计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

适用  不适用

### 14、长期股权投资

#### （1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### （2）后续计量及损益确认

##### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

##### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### **3) 权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **4) 成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后

的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其

他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

适用  不适用

## 16、固定资产

### (1) 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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的

资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

适用  不适用

## 20、油气资产

适用  不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括包括系统软件、开发工具、游戏产品、运营工具、土地使用权、办公软件等。

#### 1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### ①使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同规定的受益年限
开发工具	5-10	预计使用年限
游戏产品	1、5	预计使用年限
其中：客户端网络游戏	5	预计使用年限
网页游戏	1	预计使用年限

手机游戏	1	预计使用年限
社交游戏	1	预计使用年限
运营工具	5	预计使用年限
系统软件	5	预计使用年限
办公软件	5	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ②使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**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。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**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。

公司根据网络游戏项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段。其中，项目策划阶段与项目立项阶段作为研究阶段；项目计划阶段、项目实施与执行阶段和项目验收阶段作为开发阶段。

研究阶段起点为游戏策划，终点为立项评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上更具有可行性；开发阶段的起点为项目开发计划，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。研究阶段的项目支出直接计入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

## 23、长期待摊费用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### (2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
版权金代理费	2-5	按照游戏授权运营期
装修费	2-5	按照剩余租赁期
其他	2-5	按照实际受益期

## 24、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

### （5）对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）收入的确认原则、方式和流程

本公司目前的网络游戏收入主要包括游戏运营和游戏著作权、运营权转让，游戏运营模式主要包括官方运营（包括公司自主运营、与游戏平台联合运营）和分服运营。

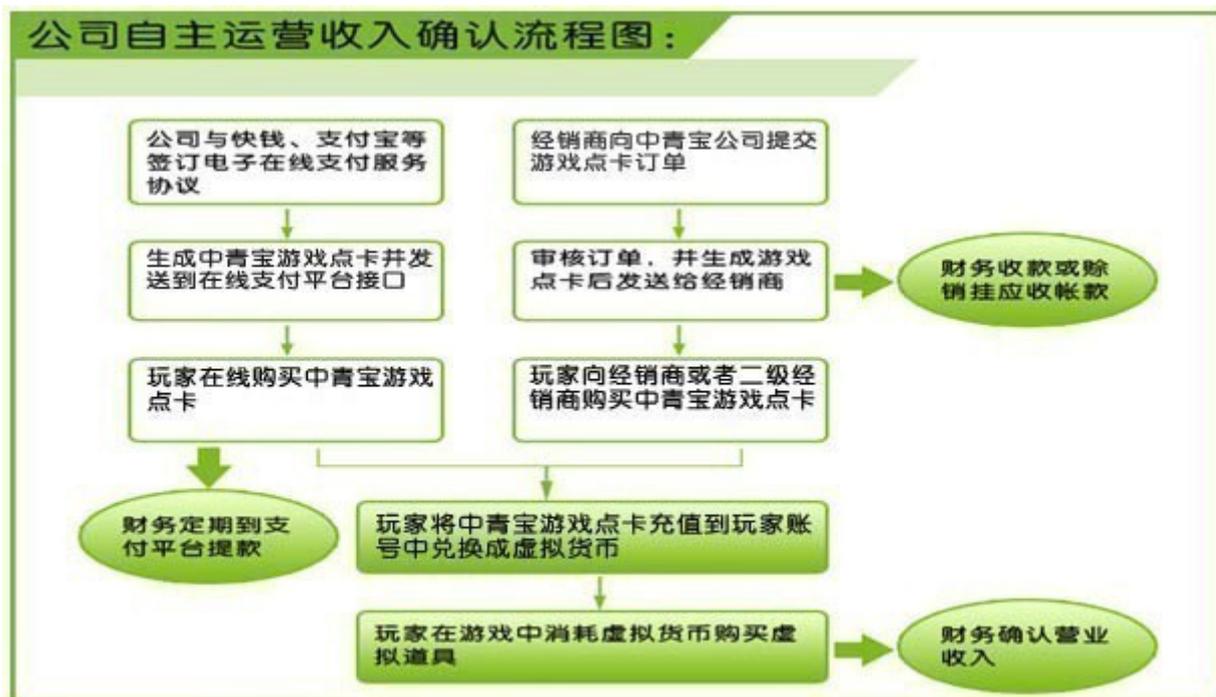
#### 1) 官方运营收入的确认原则、方式和流程

##### ①公司自主运营收入的确认原则、方式和流程

公司是通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块或为游戏在线时间支付费用的方式取得在线网络游戏运营收入。游戏玩家可以从公司的游戏点卡经销商处购得游戏点卡，也可以从公司的官方运营网站上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏点卡。游戏玩家可以使用上述游戏点卡进入公司的运营网络游戏中进行消费（如购买游戏虚拟装备及其他特殊游戏体验或购买游戏在线时间等）。

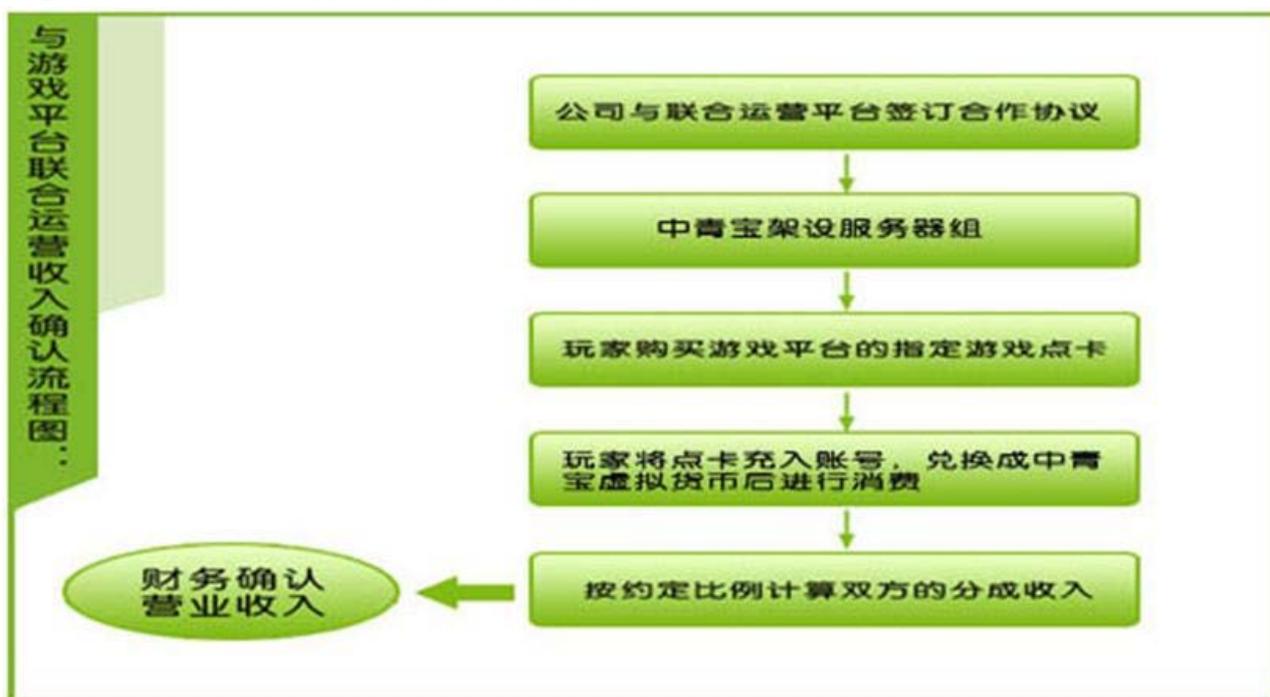
公司在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验公司在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家

购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。销售游戏虚拟道具所取得的收入在游戏玩家实际使用虚拟货币购买道具时予以确认。其收入确认流程如下：



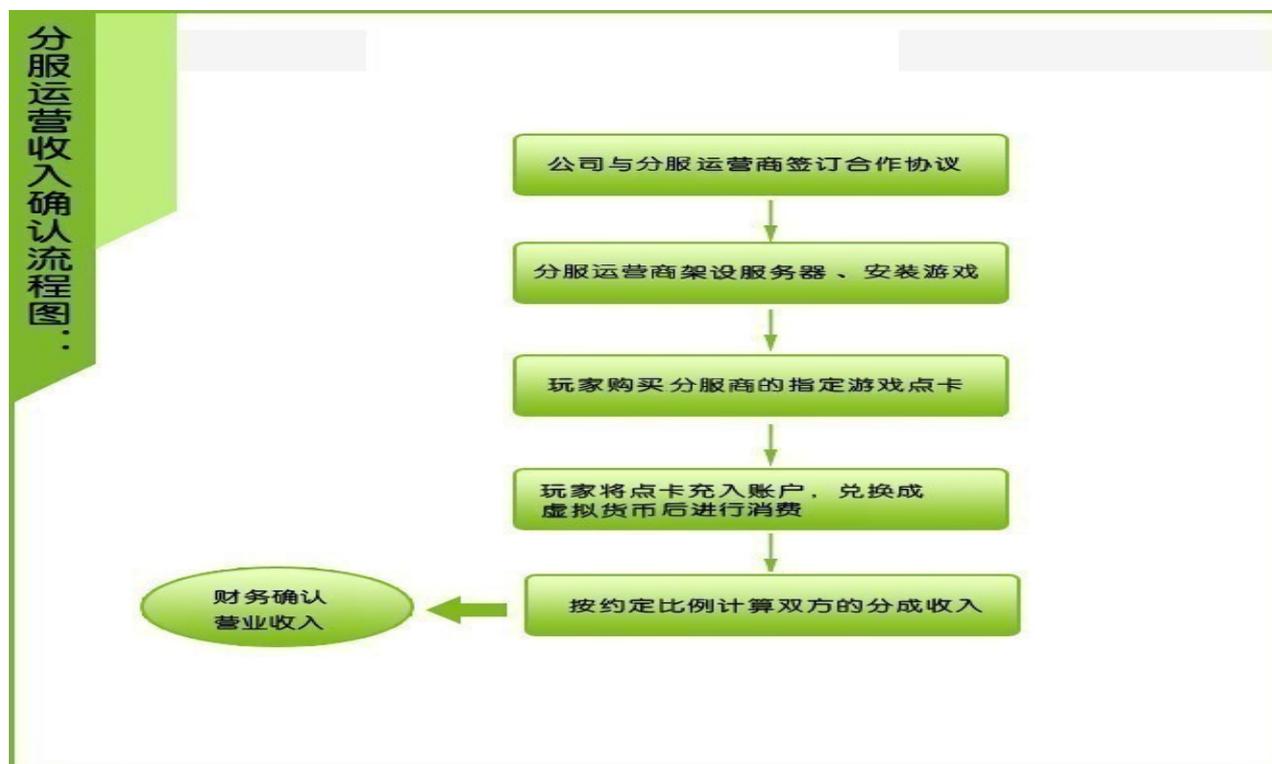
②与游戏平台联合运营收入的确认原则、方式和流程：

公司与多家大型网络游戏平台签订合作运营网络游戏协议，其玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。游戏用户通过购买平台发行的点卡充值到账户中兑换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。虽然游戏玩家购买的是平台发行的点卡，并通过平台的链接进入到游戏，但是游戏的服务器由公司提供，游戏的维护、升级、客户服务等仍由公司负责。网络游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。其收入确认流程如下：



## 2) 分服运营服务收入的确认原则、方式和流程

公司与分服商签订合作运营协议，由公司为其提供约定的后续服务，分服商将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。其收入确认流程如下：



其中，移动终端单机游戏是指以移动终端作为载体，只需一台移动终端而不需要利用移动通信网络的游戏。公司主要通过电信运营商渠道，发布和销售移动终端游戏产品。公司与电信运营商签订合作协议，由电信运营商提供游戏业务平台，向公司提供业务接入和平台支撑服务，提供业务计费数据查询平台和对账平台。公司通过电信运营商提供的上述平台向游戏玩家提供游戏业务，同时通过其提供业务计费数据查询平台查询数据。电信运营商按照约定时间通过指定的管理系统向公司提供计费账单，根据双方确定的计费账单核对无误后，确认营业收入。

公司与分服运营商签订合作运营网络游戏协议，由于公司需后续不断提供服务，将一次性收取的版权金予以递延并列为其他流动负债项下的递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

## 3) 游戏产品著作权、运营权转让收入的确认原则、方式和流程

公司按照合同条款将游戏产品交付对方后，由于公司不再提供与该款游戏相关的任何服务，同时也不再享有该游戏相关的权益，于对方验收合格后一次性确认营业收入。

### (3) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

## 29、政府补助

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，但不包括政府作为企业所有者投

入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **30、递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- 1) 企业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；

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入、现代服务业收入	17%、6%、3%
消费税	不适用	
营业税	转让无形资产、销售不动产收入及租赁服务收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	见下表	
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳卓页	12.5%
上海美峰	15%
深圳比格	12.5%
福州卓越	12.5%
深圳时代首游	12.5%
上海集美	---
CU PLAY	---
美国中青宝	---
韩国中青宝	---
香港中青宝	---
LEE PLAY	---
LEE GAME	---
其他公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

1) 根据国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2) 根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）及《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法（实行）〉的通知》（国税发〔2005〕129号），技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，已取得福田区国税局深国税福减免备【2014】1663号、深国税福减免备【2014】1664号、深国税福减免备【2014】2070号增值税税收优惠备案通知书。

3) 本期取得福田区国税局深国税福减免备【2013】1343号、深国税福减免备【2013】0424号、深国税福减免备【2013】1506号、上海市浦东新区国家税务局文书号为3101151412044520的增值税税收优惠备案通知书，软件出口免税。

### (2) 企业所得税

1) 2014年9月30日，本公司高新技术企业资格复审合格，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201444201357，企业所得税税率自2014年起（包括2014年度）3年享受15%的优惠政策。

2) 2011年1月11日，全资子公司深圳卓页获得软件行业企业所得税减免批复，深圳市南山区国家税务局以《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》（深国税南减免备案[2011]第40040号），同意深圳卓页从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2011年为该深圳卓页的首个获利年度。2015年度按减半12.5%的税率征收企业所得税。

3) 2012年11月18日，控股子公司上海美峰获得上海市科学技术局、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201231000330，企业所得税税率自2012年起（包括2012年度）3年享受15%的优惠政策。

4) 2012年7月16日，本公司控股孙公司深圳比格获得深圳市蛇口国家税务局税收优惠备案通知书，深国税蛇减免备案（2012）78号，核定深圳比格从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2012年为该公司的首个获利年度，2015年度按减半12.5%的税率征收企业所得税。

5) 2012年12月28日，控股子公司福州卓越获得福建省信息化局颁发的《软件企业认定证书》，证书编号：闽R-2012-0079，核定福州卓越从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2012年为该公司的首个获利年度，2015年度按减半12.5%的税率征收企业所得税。

6) 根据深圳市南山区地方税务局的《税务事项通知书》（深地税南备[2014]736号），本公司之全资孙公司深圳时代首游依法享受软件和集成电路企业所得税二免三减半的税收优惠政策，核定深圳时代首游从2013年1月1日起至2017年12月31日，按照二年免征三减半征收企业所得税，2015年度按减半12.5%的税率征收企业所得税。

7) 2014年4月30日，控股孙公司上海集美获得上海市经济和信息化委员会颁发的编号为沪R-2014-0098的《软件企业认定证书》，上海集美被认定为新办的符合条件的软件企业，自2014年开始享受两免三减半的所得税优惠政策，2015年度免征企业所得税。

## 3、其他

(1) 本公司全资子公司CU PLAY、全资孙公司LEE PLAY和LEE GAME系在英属维尔京群岛、开曼群岛注册登记的，该公司无需缴纳企业所得税，由客户按照收入所在地规定的税率代扣代缴所得税。

(2) 本公司全资孙公司美国中青宝按照美国政府税法规定，依法缴纳州税（加利福尼亚）和联邦企业所得税。

(3) 本公司全资孙公司韩国中青宝的法人税采用三档累计税率：应纳税所得额2亿韩元以下（含2亿）的部分按照10%的税率缴纳法人税，2—200亿（含200亿）韩元的部分按照20%的税率缴纳法人税，200亿以上部分按22%的税率缴纳法人税。

(4) 本公司全资子公司香港中青宝按照利润来源地征税的原则缴纳利得税，对于来源于香港地区的企业利得按照16.5%的税率缴纳利得税，对于来源于香港地区以外的利得则免交利得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,382.79	38,329.08
银行存款	173,197,538.23	214,261,832.94
其他货币资金	136,229.76	46,058.76
合计	173,390,150.78	214,346,220.78
其中：存放在境外的款项总额	8,892,635.53	17,401,203.66

其他说明

1) 本公司编制现金流量表时，已将受限制的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

2) 截至2015年6月30日，本公司以人民币300.00万元的银行定期存单作为质押，取得国家开发银行股份有限公司深圳分行人民币3,000.00万元的短期借款，借款期限自2014年9月1日起至2015年8月31日止，本公司已经提前归还人民币2,000.00万元，截止2015年6月30日，尚有人民币1,000.00万元未归还。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	0.00	0.00
----	------	------

## (2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,934,731.67	100.00%	12,219,644.41	5.66%	203,715,087.26	180,343,850.52	100.00%	10,350,782.00	5.74%	169,993,068.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	215,934,731.67	100.00%	12,219,644.41	5.66%	203,715,087.26	180,343,850.52	100.00%	10,350,782.00	5.74%	169,993,068.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内	205,680,069.87	10,303,073.00	5.01%
1 至 2 年	5,273,124.95	527,312.51	10.00%
2 至 3 年	4,490,347.43	898,069.48	20.00%
3 年以上	491,189.42	491,189.42	100.00%
3 至 4 年	491,189.42	491,189.42	100.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	215,934,731.67	12,219,644.41	5.66%

确定该组合依据的说明：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,868,862.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	64,471,870.00	29.86%	3,223,593.50
第二名	34,100,000.00	15.79%	1,705,000.00
第三名	28,000,000.00	12.97%	1,400,000.00
第四名	13,200,000.00	6.11%	660,000.00
第五名	12,227,200.00	5.66%	611,360.00
合计	151,999,070.00	70.39%	7,599,953.50

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

应收账款期末余额比期初增加33,722,018.74元，增长比例为19.84%，主要系陆续推出的手机游戏联运增加所致。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,865,395.57	86.38%	45,168,785.08	82.29%
1 至 2 年	5,313,566.74	8.52%	6,235,305.13	11.36%
2 至 3 年	3,182,261.96	5.10%	3,485,796.96	6.35%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	62,361,224.27	--	54,889,887.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海巨贤网络科技有限公司	3762766.74	1-2年	预付游戏分成款，尚未到结算期
	2834477.64	2-3年	预付游戏分成款，尚未到结算期
广州鸿孚网络科技有限公司	1,400,000.00	1-2年	预付游戏分成款，尚未到结算期
合计	7,997,244.38	--	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联单位	6,938,008.97	1 年以内	预付的分成款
		1,400,000.00	1 至 2 年	
第二名	非关联单位	8,000,000.00	1 年以内	预付的广告框架押金
第三名	非关联单位	3,762,766.74	1 至 2 年	预付的分成款
		2,834,477.64	2 至 3 年	
第四名	非关联单位	6,456,260.35	1 年以内	预付的分成款
第五名	非关联单位	5,721,985.00	1 年以内	预付的广告框架押金
合计	--	35,113,498.70	--	--

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	134,444.88	363,425.79
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	134,444.88	363,425.79

## (2) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,930,777.56	23.62%	5,930,777.56	100.00%	0.00	5,930,777.56	13.79%	5,930,777.56	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	19,176,438.34	76.38%	1,009,464.26	5.26%	18,166,974.08	37,064,647.08	86.21%	2,261,150.73	6.10%	34,803,496.35

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	25,107,215.90	100.00%	6,940,241.82	27.64%	18,166,974.08	42,995,424.64	100.00%	8,191,928.29	19.05%	34,803,496.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州卓游网络科技有限公司（以下简称“广州卓游”）	2,697,427.56	2,697,427.56	100.00%	该公司业务缩减，预计款项无法收回
北京创世奇迹广告有限公司	3,233,350.00	3,233,350.00	100.00%	该公司业务缩减，预计款项无法收回
合计	5,930,777.56	5,930,777.56	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	18,895,527.54	945,508.83	5.00%
1至2年	43,465.87	4,346.58	10.00%
2至3年	222,295.09	44,459.01	20.00%
3年以上	15,149.84	15,149.84	100.00%
3至4年	15,149.84	15,149.84	100.00%
4至5年	0.00	0.00	0.00%
5年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	19,176,438.34	1,009,464.26	5.26%

确定该组合依据的说明：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 51,709.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,303,396.46 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	747,473.66	362,730.75
备用金	1,853,735.68	2,227,938.19
个人借款	2,124,517.06	1,191,026.41
房租押金	2,369,919.21	2,412,851.35
股权转让	3,000,000.00	17,500,000.00
广告框架押金	3,233,350.00	3,254,640.00
预付分成款	2,697,427.56	2,697,427.56
待退回游戏版权金	4,000,000.00	8,000,000.00
土地补偿款	4,575,000.00	4,575,000.00
其他	505,792.73	773,810.38
合计	25,107,215.90	42,995,424.64

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	土地补偿款	4,575,000.00	1 年以内	18.22%	228,750.00
第二名	待退回的游戏版权	4,000,000.00	1 年以内	15.93%	200,000.00
第三名	广告押金	42,000.00	1 年以内	0.17%	42,000.00
		1,452,280.00	1-2 年	5.78%	1,452,280.00
		1,739,070.00	2-3 年	6.93%	1,739,070.00
第四名	股权转让款	3,000,000.00	1 年以内	11.95%	150,000.00
第五名	预付分成	2,697,427.56	1 年以内	10.74%	2,697,427.56
合计	--	17,505,777.56	--	69.72%	6,509,527.56

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

其他应收款期末余额比期初减少16,636,522.27元，减少比例为47.80%，主要系收回股权转让款所致。

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

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

**(2) 存货跌价准备**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**11、划分为持有待售的资产**

□ 适用 √ 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

将于一年内摊销的长期待摊费用	158,135.66	1,037,579.49
合计	158,135.66	1,037,579.49

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	2,456,172.86	973,009.98
预缴企业所得税	936,183.66	18,333.56
其它	0.00	286,452.47
合计	3,392,356.52	1,277,796.01

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	37,275,000.00	0.00	37,275,000.00	13,200,000.00	0.00	13,200,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	37,275,000.00	0.00	37,275,000.00	13,200,000.00	0.00	13,200,000.00
合计	37,275,000.00	0.00	37,275,000.00	13,200,000.00	0.00	13,200,000.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市前海鹏德移动互联网创业投资基金（有限合伙）	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00%	0.00
深圳游嘻宝创业投	9,200,000.00	24,075,000.00	0.00	33,275,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98.40%	0.00

资企业（有限合伙）										
合计	13,200,000.00	24,075,000.00	0.00	37,275,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用  不适用

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

适用  不适用

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

适用  不适用

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

适用  不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用  不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海顶势网络科 技有限公司(以下 简称"上海顶势")	269,691.64	0.00	0.00	86,810.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	356,501.84	0.00
广州卓游	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海跳跃	25,686,865.72	0.00	60,000.00	13,077,849.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,940,000.00	32,764,715.37	0.00
上海声聚网络科 技有限公司(以下 简称"上海声聚")	507,347.50	1,150,000.00	0.00	-643,402.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,013,945.03	0.00
上海侠娱网络科 技有限公司(以下 简称"上海侠娱")	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
APPCROSS Co.,Ltd(以下简 称"APPCROSS")	0.00	1,230,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,230,260.00	0.00
小计	26,463,904.86	8,380,260.00	60,000.00	12,521,257.38	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,940,000.00	41,365,422.24	0.00
合计	26,463,904.86	8,380,260.00	60,000.00	12,521,257.38	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,940,000.00	41,365,422.24	0.00

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	17,781,884.31	62,291,767.31	18,521,063.49	4,244,716.43	1,721,225.57	104,560,657.11
2.本期增加金额	0.00	310,000.00	480,722.32	0.00	15,800.00	806,522.32
(1) 购置	0.00	310,000.00	480,722.32	0.00	15,800.00	806,522.32
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	2,789,683.44	44,303.62	3,031.48	133,235.00	2,970,253.54
(1) 处置或报废	0.00	2,789,683.44	44,303.62	3,031.48	133,235.00	2,970,253.54
4.期末余额	17,781,884.31	59,812,083.87	18,957,482.19	4,241,684.95	1,603,790.57	102,396,925.89
二、累计折旧						
1.期初余额	868,215.12	35,915,376.53	9,662,363.33	2,996,716.13	1,372,158.82	50,814,829.93
2.本期增加金额	202,112.70	3,506,916.02	1,320,004.94	243,348.07	81,351.18	5,353,732.91
(1) 计提	202,112.70	3,506,916.02	1,320,004.94	243,348.07	81,351.18	5,353,732.91
3.本期减少金额	0.00	2,650,198.99	125,002.01	2,193.09	14,555.90	2,791,949.99
(1) 处置或报废	0.00	2,650,198.99	125,002.01	2,193.09	14,555.90	2,791,949.99
4.期末余额	1,070,327.82	36,772,093.56	10,857,366.26	3,237,871.11	1,438,954.10	53,376,612.85
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	3,139,318.67	0.00	0.00	0.00	3,139,318.67
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	139,484.45	0.00	0.00	0.00	139,484.45
(1) 处置或报废	0.00	139,484.45	0.00	0.00	0.00	139,484.45
4.期末余额	0.00	2,999,834.22	0.00	0.00	0.00	2,999,834.22

四、账面价值						
1.期末账面价值	16,711,556.49	20,040,156.09	8,100,115.94	1,003,813.84	164,836.47	46,020,478.83
2.期初账面价值	16,913,669.19	23,237,072.11	8,858,700.16	1,248,000.30	349,066.75	50,606,508.51

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	21,653,683.55	18,236,151.72	2,999,834.22	417,697.61	期末闲置固定资产主要系服务器，公司期末根据未来可收回金额低于账面价值的部分计提了减值准备

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,530,151.16	共 4 处房产，全部系深圳人才安居房，无房屋产权证
房屋及建筑物	13,759,274.62	福州办公楼，已达到可使用状态转入固定资产，尚在办理产权证过程中

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统软件	开发工具	游戏产品	运营工具	办公软件	合计
一、账面原值									
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	3,149,418.80	32,329,605.32	304,724,008.93	26,420,585.53	2,413,738.56	369,037,357.14
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,696,075.59	235,428.86	96,153.85	44,027,658.30
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,153.85	96,153.85

(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,696,075.59	235,428.86	0.00	43,931,504.45
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	3,149,418.80	32,329,605.32	348,420,084.52	26,656,014.39	2,509,892.41	413,065,015.44
二、累计摊销									
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	2,821,004.70	17,220,317.13	151,129,516.72	5,808,124.19	1,243,037.44	178,222,000.18
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	137,803.88	2,563,463.16	22,168,353.50	3,389,348.54	215,598.87	28,474,567.95
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	137,803.88	2,563,463.16	22,168,353.50	3,389,348.54	215,598.87	28,474,567.95
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	2,958,808.58	19,783,780.29	173,297,870.22	9,197,472.73	1,458,636.31	206,696,568.13
三、减值准备									
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,659,480.62	0.00	0.00	57,659,480.62
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,659,480.62	0.00	0.00	57,659,480.62
四、账面价值									
1.期末账面价值	0.00	0.00	0.00	190,610.22	12,545,825.03	117,462,733.68	17,458,541.66	1,051,256.10	148,708,966.69
2.期初账面价值	0.00	0.00	0.00	328,414.10	15,109,288.19	95,935,011.59	20,612,461.34	1,170,701.12	133,155,876.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 10.64%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出原值合计	134,027,037.33	38,334,114.38	0.00	43,931,504.45	11,770,098.64	116,659,548.62
(1)MMO 游戏	59,169,723.69	14,706,636.47	0.00	22,001,410.25	0.00	51,874,949.91
(2)网页游戏	19,441,046.56	63,243.37	0.00	4,410,595.35	9,738,326.74	5,355,367.84
(3)社交游戏	32,798,308.28	2,327,485.66	0.00	5,393,033.89	144,106.69	29,588,653.36
(4)手机游戏	22,617,958.80	21,001,320.02	0.00	11,891,036.10	1,887,665.21	29,840,577.51
(5)平台	0.00	235,428.86	0.00	235,428.86	0.00	0.00
开发支出减值准备合计	17,912,587.45	0.00	0.00	0.00	2,635,170.14	15,277,417.31
(1)MMO 游戏	10,226,053.05	0.00	0.00	0.00	0.00	10,226,053.05
(2)网页游戏	4,480,474.79	0.00	0.00	0.00	2,635,170.14	1,845,304.65
(3)社交游戏	1,457,685.23	0.00	0.00	0.00	0.00	1,457,685.23
(4)手机游戏	1,748,374.38	0.00	0.00	0.00	0.00	1,748,374.38
(5)平台	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
开发支出账面价值合计	116,114,449.88	--	--	--	--	101,382,131.31
(1)MMO 游戏	48,943,670.64	--	--	--	--	41,648,896.86
(2)网页游戏	14,960,571.77	--	--	--	--	3,510,063.19
(3)社交游戏	31,340,623.05	--	--	--	--	28,130,968.13
(4)手机游戏	20,869,584.42	--	--	--	--	28,092,203.13
(5)平台	0.00	--	--	--	--	0.00

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
西安掌控力	1,491,581.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1,491,581.17
上海美峰	339,623,757.28	0.00	0.00	0.00	0.00	339,623,757.28

深圳苏摩	77,605,352.01	0.00	0.00	0.00	0.00	77,605,352.01
合计	418,720,690.46	0.00	0.00	0.00	0.00	418,720,690.46

## (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

预测被购买方未来 5 年的净现金流量，以该净现金流量的现值作为未来可收回金额，对于可收回金额低于商誉账面价值的部分，计提减值准备。按照该方法，上海美峰、深圳苏摩及西安掌控力的商誉不存在减值迹象。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	527,272.33	0.00	157,776.90	0.00	369,495.43
版权金代理费	62,159,107.67	130,281.55	7,185,028.45	19,267,142.83	35,837,217.94
其他	93,041.67	0.00	10,150.04	0.00	82,891.63
合计	62,779,421.67	130,281.55	7,352,955.39	19,267,142.83	36,289,605.00

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,926,472.24	4,661,366.95	76,279,151.29	11,209,089.16
内部交易未实现利润	7,041,751.29	1,079,307.55	9,207,758.03	1,621,245.70
可抵扣亏损	90,139,631.90	14,385,605.87	24,636,558.55	5,274,617.28
无形资产摊销额大于税法摊销未转回	62,708,474.60	9,406,271.19	55,744,813.95	8,361,722.10
广告费用超支部分未转回	61,471,917.11	8,335,838.22	73,132,673.53	10,153,937.68
递延收益	41,568,779.13	6,235,316.87	41,803,549.11	6,270,532.37
期权成本	9,169,551.38	1,375,432.71	678,445.60	101,766.84
合计	305,026,577.65	45,479,139.36	281,482,950.06	42,992,911.13

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	45,479,139.36	0.00	42,992,911.13
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,407,796.00	5,407,796.00
资产减值准备	3,062,358.29	3,062,358.29
递延收益	3,507,416.61	4,234,090.57
合计	11,977,570.90	12,704,244.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	0.00	
2016 年	0.00	0.00	
2017 年	890,860.14	890,860.14	
2018 年	0.00	0.00	
2019 年	4,516,935.86	4,516,935.86	
合计	5,407,796.00	5,407,796.00	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购置房屋建筑物预付款	5,113,720.00	2,556,860.00
预付股权转让款	174,800,000.00	176,023,800.00
预付版权金	25,565,539.20	14,618,155.00
其他	1,229,002.90	1,229,443.70
合计	206,708,262.10	194,428,258.70

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	270,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	310,000,000.00	280,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司于2014年7月25日与国家开发银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“4430201401100001042《人民币资金借款合同》，借款金额人民币3,000.00万元，借款期限自2014年9月1日至2015年8月31日。为保证借款合同项下的债权债务能够得到清偿，本公司以人民币300.00万元一年期定期存单作为质押，质押期限为2014年9月1日至2015年8月31日，同时本公司之母公司深圳市宝德投资控股有限公司（以下简称“宝德控股”）为该款项提供连带责任保证。本公司已经提前归还人民币2,000.00万元，截止2015年6月30日，尚有人民币1,000.00万元未归还。

(2) 根据本公司与中国民生银行深圳分行签订的编号为“2014年深布吉综贷字005号”《综合授信合同》，中国民生银行深圳分行向本公司提供综合授信人民币5,000.00万元，授信期限1年。为保证授信项下各单项业务合同形成的债权债务能够得到清偿，本公司之母公司宝德控股、李瑞杰和张云霞为该综合授信提供连带责任保证。本公司于2014年6月30日、2014年9月17日、2015年1月05日分别取得中国民生银行深圳分行借款人民币1,000.00万元、人民币3,000.00万元和人民币1,000.00万元，借款期限均为1年。本公司提前归还人民币1,000.00万元、人民币3,000.00万元，于2015年6月16日取得借款人民币4,000.00万元，借款期限至2015年12月26日。

(3) 根据本公司与平安银行深圳长城支行签订的编号为“2014年平银长城综字20140613第008号”《综合授信额度合同》，平安银行深圳长城支行向本公司提供综合授信人民币3,000.00万元，授信期限自2014年6月12日至2015年6月12日。为保证授信项下各单项业务合同形成的债权债务能够得到清偿，本公司之母公司宝德控股、李瑞杰分别为该项综合授信提供连带责任保证。本公司于2014年11月20日取得平安银行深圳长城支行借款人民币3,000.00万元，借款期限自2014年11月20日至2015年5月20日，到期延续半年。

(4) 根据本公司与兴业银行深圳皇岗支行签订的编号为“兴银深皇岗授信字（2014）第136号”《基本额度授信合同》，兴业银行深圳皇岗支行向本公司提供综合授信人民币10,000.00万元，授信期限为2014年7月25日至2015年7月25日。为保证授信项下各单项业务合同形成的债权债务能够得到清偿，本公司之母公司宝德控股、李瑞杰和张云霞分别为该项综合授信提供连带责任保证。本公司于2014年7月25日取得兴业银行深圳皇岗支行借款人民币10,000.00万元，借款期限自2014年7月25日至2015年7月20日。

(5) 根据本公司与杭州银行深圳分行签订的编号为“2014SC000007466号”《杭州银行股份有限公司综合授信额度合同》，杭州银行深圳分行向本公司提供综合授信人民币5,000.00万元，授信期限自2014年7月11日至2015年7月11日。为保证授信项下各单项业务合同形成的债权债务能够得到清偿，本公司之母公司宝德控股、李瑞杰分别为该项综合授信提供连带责任保证。本公司于2014年7月18日取得杭州银行深圳分行借款人民币5,000.00万元，借款期限自2014年7月18日至2015年1月18日，到期延续半年。

(6) 根据本公司与广东华兴银行深圳分行签订的编号为“华兴深分公二综字20140723001号”《综合授信额度》，广东华兴银行深圳分行向本公司提供综合授信人民币5,000.00万元，授信期限为2014年8月7日至2015年7月20日。为保证授信项下各单项业务合同形成的债权债务能够得到清偿，本公司之母公司宝德投资、李瑞杰分别为该项综合授信提供连带责任保证。本公司于2014年8月7日取得广东华兴银行深圳分行借款人民币3,000.00万元，借款期限自2014年8月7日至2015年2月6日，到

期延续半年。

(7) 本公司于2014年9月11日与广东华兴银行深圳分行签订编号为“华兴深分公二流贷字第2014091101号”的《流动资金借款合同》，广东华兴银行深圳分行向本公司提供贷款人民币2,000.00万元，借款期限自2014年9月22日至2015年9月21日。为保证借款合同形成的债权债务能够得到清偿，深圳市高新投融资担保有限公司于2014年9月11日与广东华兴银行深圳分行签订编号“华兴深分公二保字第20140911001号”《保证合同》，同时李瑞杰和张云霞与深圳市高新投融资担保有限公司签订“A201401579号”《反担保保证合同》，为该项短期借款提供连带责任保证。

(8) 根据本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订编号为“ZH38941502003”《综合授信额度》，中国光大银行股份有限公司深圳分行向本公司提供综合授信人民币5000万元，授信期间为2015年3月10日至2016年3月9日。为保证授信项下各单项业务合同形成的债权债务能够得到清偿，李瑞杰为该项综合授信提供连带责任保证。本公司于2015年3月12日取得中国光大银行股份有限公司深圳分行向本公司提供贷款人民币2,000.00万元，借款期限自2015年3月12日至2016年3月11日。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分成款	12,873,883.45	14,855,332.07
应付广告费	1,105,114.55	7,439,123.47
应付委托开发款	1,800,000.00	1,800,000.00
应付服务器托管费	2,304,822.58	1,528,177.68

应付信息费	379,064.40	1,335,072.59
应付版权金	823,187.15	1,083,344.16
应付游戏使用权转让费	0.00	11,000,000.00
应付代码费	0.00	2,141,650.00
其他	279,407.67	1,202,056.35
合计	19,565,479.80	42,384,756.32

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳莲蓬网络科技有限公司	1,800,000.00	委托开发款
万纳特科技（深圳）有限公司	823,187.15	软件款，上海美峰收购前形成
上海创文信息技术有限公司	817,877.88	游戏分成款
广州万将网络科技有限公司	700,244.61	游戏分成款
合计	4,141,309.64	--

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,683,990.97	595,748.91
1-2 年	42,121.15	42,121.15
2-3 年	114,096.90	114,096.90
3 年以上	35,462.43	35,365.56
合计	4,875,671.45	787,332.52

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,739,554.54	70,627,285.70	76,599,302.79	9,767,537.45
二、离职后福利-设定提存计划	144,285.19	4,790,259.64	4,905,223.96	29,320.87
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,883,839.73	75,417,545.34	81,504,526.75	9,796,858.32

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,385,040.09	61,236,374.73	67,213,748.60	9,407,666.22
2、职工福利费	0.00	3,936,813.13	3,936,813.13	0.00
3、社会保险费	91,585.77	3,160,529.03	3,148,246.38	103,868.42
其中：医疗保险费	81,540.95	2,552,517.70	2,545,928.08	88,130.57
工伤保险费	1,121.02	76,549.07	77,670.09	0.00
生育保险费	7,282.80	222,691.51	215,453.64	14,520.67
其他	1,641.00	308,770.75	308,870.75	1,541.00
4、住房公积金	190,755.07	2,276,408.83	2,283,271.00	183,892.90
5、工会经费和职工教育经费	0.00	17,159.98	17,159.98	0.00
6、短期带薪缺勤	72,173.61	0.00	63.70	72,109.91
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,739,554.54	70,627,285.70	76,599,302.79	9,767,537.45

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	125,403.98	4,500,718.47	4,626,122.45	0.00

2、失业保险费	18,881.21	289,541.17	279,101.51	29,320.87
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	144,285.19	4,790,259.64	4,905,223.96	29,320.87

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,017,042.64	578,816.25
消费税	0.00	0.00
营业税	26,492.35	26,492.35
企业所得税	1,132,264.16	3,064,017.25
个人所得税	1,183,460.56	1,255,683.04
城市维护建设税	23,675.78	117,601.34
教育费附加	16,911.06	84,000.98
印花税	3,987.83	3,181.25
房产税	3,274.72	3,274.72
堤围费	1,011.69	675.48
土地使用税	431.55	431.55
其他	0.00	18,135.36
合计	3,408,552.34	5,152,309.57

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	627,122.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
合计	0.00	627,122.22

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位其他结算款	966,932.29	1,001,928.93
信用卡欠款	574,723.20	208,644.32
房屋租赁款	1,510,084.95	1,181,491.30
诉讼赔偿支出	0.00	600,000.00
其他	437,990.83	697,978.64
合计	3,489,731.27	3,690,043.19

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□ 适用 √ 不适用

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
预收的游戏卡未实现收入产生的递延收益	8,438,610.21	7,486,914.59
合计	8,438,610.21	7,486,914.59

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	7,020,000.00	7,956,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	7,020,000.00	7,956,000.00

长期借款分类的说明：

本公司2014年3月4日与光大银行福州分行签订了编号为“FZTPD13014”《借款合同》，借款金额人民币936.00万元，借款期限自2014年3月4日至2019年3月3日。为保证借款业务形成的债权债务能够得到清偿，本公司将位于福州市鼓楼区软件大道软件园G区10号楼房产（建筑面积1967.2平方米）作为抵押物，同时福州软件园产业基地开发有限公司在光大银行存入贷款金额10%的保证金提供连带责任保证。截止2015年6月30日，本公司累计归还人民币234万元，尚有人民币702万元未归还。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□ 适用 √ 不适用

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

□ 适用 √ 不适用

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

##### (2) 设定受益计划变动情况

□ 适用 √ 不适用

#### 49、专项应付款

单位：元

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

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,903,883.10	0.00	2,619,466.63	22,284,416.47	尚未满足确认损益的政府补助
特许费收入	13,646,841.99	0.00	2,827,537.92	10,819,304.07	未摊销完的游戏版权金
合计	38,550,725.09	0.00	5,447,004.55	33,103,720.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

新宋演义产业化项目	3,916,666.70	0.00	499,999.98	0.00	3,416,666.72	与资产相关
梦回山海产业化项目	1,416,666.75	0.00	499,999.98	0.00	916,666.77	与资产相关
公共技术平台项目	1,521,333.25	0.00	260,800.02	0.00	1,260,533.23	与资产相关
《嘻哈堂》文化产业项目	397,216.38	0.00	0.00	0.00	397,216.38	与资产相关
中青宝游戏云服务开放平台	1,186,666.66	0.00	146,666.67	0.00	1,039,999.99	与资产相关
大型魔幻题材网络游戏《幻online》	2,700,000.00	0.00	300,000.00	0.00	2,400,000.00	与资产相关
移动互联跨平台3D游戏引擎技术	4,833,333.34	0.00	499,999.98	0.00	4,333,333.36	与资产相关
东西方元素结合的奇幻风格的MMORPG游戏《幻世英雄》	1,200,000.00	0.00	60,000.00	0.00	1,140,000.00	与资产相关
《裂天之刃》发展专项资金	276,666.64	0.00	10,000.02	0.00	266,666.62	与资产相关
《邪域战灵》发展专项资金	705,333.38	0.00	91,999.98	0.00	613,333.40	与资产相关
《剑舞online》项目	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	与资产相关
《合金大作战》项目	700,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金（互联网产业）用于《但丁》项目	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
虚拟化技术工程实验室补助资金	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
合计	24,903,883.10	0.00	2,619,466.63	0.00	22,284,416.47	--

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	133,339,500.00	133,339,500.00
合计	133,339,500.00	133,339,500.00

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260,000,000.00

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	566,687,946.86	0.00	0.00	566,687,946.86
其他资本公积	10,242,811.32	0.00	1,073,259.94	9,169,551.38
合计	576,930,758.18	0.00	1,073,259.94	575,857,498.24

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	155,368.58	30,388.26	0.00	0.00	30,388.26	0.00	185,756.84
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	155,368.58	30,388.26	0.00	0.00	30,388.26	0.00	185,756.84
其他综合收益合计	155,368.58	30,388.26	0.00	0.00	30,388.26	0.00	185,756.84

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,138,466.66	0.00	0.00	18,138,466.66

任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,138,466.66	0.00	0.00	18,138,466.66

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	67,104,048.90	94,339,942.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	67,104,048.90	94,339,942.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,251,822.42	-22,035,893.48
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	5,200,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	80,355,871.32	67,104,048.90

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,525,117.11	65,100,495.11	204,986,145.58	76,700,316.01
其他业务	2,958,392.62	2,680,865.44	158,547.16	0.00
合计	154,483,509.73	67,781,360.55	205,144,692.74	76,700,316.01

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	173,828.46	1,729,181.59
城市维护建设税	90,168.56	250,619.38
教育费附加	64,405.23	183,215.05
资源税	0.00	0.00
其他	5,937.12	13,693.33
合计	334,339.37	2,176,709.35

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,385,236.26	17,081,315.93
福利费	294,821.06	683,543.96
社保费	1,837,888.34	1,622,333.76
住房公积金	251,575.00	288,410.52
差旅费	502,090.46	1,008,705.35
折旧费及长期资产摊销	910,729.32	575,996.95
办公费	525,672.84	292,951.95
广告推广、业务宣传、展览费	14,819,501.34	26,332,867.46
租赁费	1,167,355.71	837,920.33
业务招待费	453,684.87	0.00
其他	361,814.40	3,729,800.14
合计	34,510,369.60	52,453,846.35

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,674,428.10	8,329,745.47
福利费	3,515,632.53	4,277,593.06
办公费	2,821,766.49	1,068,461.98

差旅费	860,490.30	964,433.99
业务招待费	873,940.43	835,476.71
租赁费	3,158,664.44	2,135,348.95
社保费	1,260,972.90	1,094,117.50
住房公积金	338,003.57	379,933.84
折旧费及摊销费	1,595,728.65	1,200,834.16
研发费用	30,343,758.54	34,815,673.14
税金	40,692.18	109,820.54
董事会费	372.17	4,622.57
期权费用	-1,073,024.94	9,014,319.84
中介服务费	552,768.33	0.00
其他	417,986.07	5,153,757.14
合计	51,382,179.76	69,384,138.89

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,615,886.48	623,712.85
利息收入	-945,438.24	-1,520,681.19
汇兑损益	125,190.19	-1,099,309.12
其他	214,983.48	491,001.11
合计	10,010,621.91	-1,505,276.35

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	723,220.57	-1,015,088.67
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00

九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	723,220.57	-1,015,088.67

## 67、公允价值变动收益

单位：元

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

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,521,257.38	-191,692.32
处置长期股权投资产生的投资收益	109,008.15	3,609,721.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	12,630,265.53	3,418,028.98

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,345.42	1,700.00	44,345.42
其中：固定资产处置利得	44,345.42	1,700.00	44,345.42

无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	4,329,466.63	6,207,115.78	4,329,466.63
其他	600,809.75	21,937.41	600,809.75
合计	4,974,621.80	6,230,753.19	4,974,621.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014 年战略性新兴产业品牌培育资助	1,000,000.00	--	与收益相关
2014 年文化创意产业百强奖励	400,000.00	--	与收益相关
2015 年自主创新产业发展专项资金	310,000.00	--	与收益相关
合计	1,710,000.00	--	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	12,629.99	129,904.11	12,629.99
其中：固定资产处置损失	12,629.99	129,904.11	12,629.99
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他	12,309.39	260,234.32	12,309.39
合计	24,939.38	390,138.43	24,939.38

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,150,291.25	1,326,088.07
递延所得税费用	-2,486,239.35	-2,946,022.11
合计	-4,636,530.60	-1,619,934.04

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,959,798.27	1,176,827.44
政府补助	1,710,000.00	2,719,300.00
利息收入	965,303.24	1,915,654.52
其他	1,322,079.53	6,689,697.53
合计	8,957,181.04	12,501,479.49

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,036,444.42	21,096,099.27
广告推广费	28,502,943.40	27,763,733.49
研发费用	1,401,307.14	5,210,927.30
租赁费	4,927,281.72	5,116,286.48
办公费	1,699,810.34	2,437,818.79
差旅费	1,583,406.83	1,807,271.17
中介服务费	1,441,136.34	1,009,572.74
通讯费	574,126.46	236,753.40
其他	5,527,310.90	5,111,335.40

合计	51,693,767.55	69,789,798.04
----	---------------	---------------

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与股权收购相关的中介款项	0.00	1,405,000.00
合计	0.00	1,405,000.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,957,896.52	17,828,624.94
加：资产减值准备	723,220.57	-1,015,088.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,353,732.91	7,301,962.57
无形资产摊销	28,474,567.95	47,974,979.81

长期待摊费用摊销	8,249,542.05	9,168,128.20
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）	-31,715.43	128,204.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,313,008.70	834,229.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,630,265.53	-3,418,028.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,486,228.23	-1,517,233.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	112,233.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,562,969.34	6,167,947.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,822,803.51	-62,414,428.32
其他	-1,073,259.94	9,014,319.84
经营活动产生的现金流量净额	-535,273.28	30,165,849.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,390,150.78	171,017,535.04
减：现金的期初余额	211,346,220.78	317,813,689.63
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-40,956,070.00	-146,796,154.59

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	79.50

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	79.41
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	17,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	17,500,000.09

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,390,150.78	211,346,220.78
其中：库存现金	56,382.79	38,329.08
可随时用于支付的银行存款	170,197,538.23	211,261,832.94
可随时用于支付的其他货币资金	136,229.76	46,058.76
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物		0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	170,390,150.78	211,346,220.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：本公司编制现金流量表时，已将受限制的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,555,858.10	6.1136	9,511,894.08
港币	2,076,006.17	0.78861	1,637,159.23

韩元	437,562.00	0.005544	2,425.84
应收账款			
其中：美元	7,464,305.22	6.1136	45,633,776.39
港币	433,360.68	0.78861	341,752.57
其他应收款			
其中：韩元	22,759,491.23	0.005544	126,178.62
应付账款			
其中：美元	627,848.82	6.1136	3,838,416.55
港币	40.10	0.78861	31.62
其他应付款			
其中：美元	88,213.60	6.1136	539,302.66
韩元	21,449,333.00	0.005544	118,915.10

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

适用  不适用

公司主要的境外经营实体有全资子公司CU PLAY和全资孙公司美国中青宝，CU PLAY系在英属维尔京群岛注册的境外公司，其主要经营地在中国大陆，选择人民币作为记账本位币。美国中青宝系在美国加利福尼亚州注册的境外公司，其主要经营地在美国加利福尼亚州，选择美元作为记账本位币。

## 78、套期

适用  不适用

## 79、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

适用  不适用

**(6) 其他说明**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

**(2) 合并成本**

适用  不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用  不适用

**3、反向购买**

适用  不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 2 户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司:成都米斗，于 2015 年 1 月 19 日完成工商注销；北京幻龙，于 2015 年 5 月 25 日完成工商注销。

## 6、其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳卓页	深圳	深圳	网络游戏	40.00%	60.00%	新设
成都卓页	成都	成都	网络游戏		60.00%	新设
深圳创想时空	深圳	深圳	网络游戏		51.00%	新设
杭州九锡	杭州	杭州	网络游戏		60.00%	新设
苏州华娱	苏州	苏州	投资	100.00%		新设
苏州中青宝	苏州	苏州	网络游戏	100.00%		新设
深圳时代首游	深圳	深圳	网络游戏		100.00%	新设
北京乐乐堂	北京	北京	网络游戏	67.00%		新设
深圳中青聚宝	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		新设
深圳幻游	深圳	深圳	网络游戏		51.00%	新设
西安掌控力	西安	西安	网络游戏		51.00%	非同一控制下企业合并
深圳中富彩	深圳	深圳	彩票销售		51.00%	新设
深圳乔戈里	深圳	深圳	投资		100.00%	新设
CU PLAY	深圳	英属维京群岛	投资	100.00%		新设
美国中青宝	加利福尼亚	加利福尼亚	网络游戏		100.00%	新设
韩国中青宝	首尔	首尔	网络游戏		100.00%	新设
深圳雪羽	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		新设
福州卓越	福州	福州	网络游戏	51.00%		新设

上海美峰	上海	上海	网络游戏	51.00%		非同一控制下企业合并
上海集美	上海	上海	网络游戏		51.00%	非同一控制下企业合并
深圳苏摩	深圳	深圳	网络游戏	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳比格	深圳	深圳	网络游戏		51.00%	非同一控制下企业合并
深圳米斗	深圳	深圳	网络游戏		51.00%	新设
香港中青宝	香港	香港	投资	100.00%		新设
LEE PLAY	深圳	英属维京群岛	投资		100.00%	新设
LEE GAME	深圳	开曼群岛	投资		100.00%	新设

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

本公司之全资孙公司深圳乔戈里持有深圳游嘻宝98.40%股权，根据深圳乔戈里和王磊签订的《合伙协议》，深圳乔戈里系有限合伙人，对深圳游嘻宝不具有控制、共同控制或重大影响，深圳乔戈里仅按照出资比例享有深圳游嘻宝的损益。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海美峰	49.00%	-4,724,704.14	0.00	52,596,906.70
深圳苏摩	49.00%	2,590,411.04	0.00	18,626,720.72
合计	--	-2,134,293.10	0.00	71,223,627.42

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海美峰	116,764,308.39	7,461,966.80	124,226,275.19	9,096,562.08	7,789,087.20	16,885,649.28	131,072,299.98	5,098,069.39	136,170,369.37	9,150,375.59	10,037,145.2	19,187,490.11
深圳苏摩	64,328,787.40	101,613.82	64,430,401.22	25,473,289.26	943,396.20	26,416,685.46	59,702,727.14	138,085.34	59,840,812.48	26,170,253.67	943,396.20	27,113,649.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
上海美峰	16,650,642.63	-9,642,253.35	-9,642,253.35	-735,550.62	31,862,064.55	2,108,489.98	2,108,489.98	-2,690,279.41
深圳苏摩	9,483,665.98	5,286,553.15	5,286,553.15	-10,247,400.99	12,090,175.29	2,941,127.63	2,941,127.63	2,845,436.80

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用  不适用

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海跳跃	上海市	上海市	网络游戏	30.00%	0.00%	权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	40,584,244.66	12,017,977.10

非流动资产	40,324,640.25	45,171,131.84
资产合计	80,908,884.91	57,189,108.94
流动负债	35,415,978.06	50,571,026.27
非流动负债	3,304,074.92	--
负债合计	38,720,052.98	50,571,026.27
少数股东权益	--	--
归属于母公司股东权益	42,188,831.93	6,618,082.67
按持股比例计算的净资产份额	12,656,649.58	2,382,509.76
调整事项		
--内部交易未实现利润	-8,685,171.97	-11,428,850.67
--其他	28,793,237.76	34,733,237.76
对联营企业权益投资的账面价值	32,764,715.37	25,686,865.72
营业收入	69,992,183.07	27,248,694.77
净利润	35,421,687.70	6,204,158.73
综合收益总额	35,421,687.70	6,204,158.73

其他说明

本公司原持有上海跳跃 36%股权，本报告期处置 6%，变更后的持股比例为 30%。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,600,706.87	777,039.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-556,592.27	-74,653.18
--综合收益总额	-556,592.27	-74,653.18

其他说明

1) 2010年7月19日，本公司全资子公司深圳卓页公司与上海顶势、高磊、杨华共同签订投资协议，深圳卓页公司向上海顶势增资人民币41.00万元，完成增资后持有上海顶势45.00%的股权，高磊、杨华合计持有55.00%的股权。

2) 2011年9月20日，本公司全资子公司深圳卓页公司与黄昱钊、唐丽霞、曾志峰、张璐共同出资在广州市设立广州卓游，设立时注册资本和实收资本均为人民币10.00万元，其中：深圳卓页公司出资人民币3.00万元，出资比例为30.00%，黄昱钊、唐丽霞、曾志峰、张璐共出资人民币7.00万元，出资比例为70.00%。

广州卓游目前已经停止经营，截止2014年12月31日，该公司净资产为人民币(2,400,799.78)元，本公司已经对该公司的长期股权投资账面价值减记至零，本公司累计未确认该项投资亏损为人民币750,239.93元。

3) 2014年9月28日, 本公司之全资孙公司深圳乔戈里与深圳游嘻宝创业投资企业(有限合伙)、张立华、刘佳帅、杨俊华共同出资设立上海声聚, 本公司持股25%。

4) 2014年12月24日, 本公司之全资孙公司深圳乔戈里与北京世界星辉科技有限公司、赵耀宗、盛彦杰、张金宝、郑昌兴共同签订投资协议, 深圳乔戈里向上海侠娱网络科技有限公司增资600万元, 于2015年3月31日完成增资, 增资后持有上海侠娱10%的股权。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用  不适用

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用  不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据** 适用  不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息** 适用  不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息** 适用  不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宝德控股	深圳市	投资	30,000 万元	27.39%	27.39%
宝德科技	深圳市	服务器生产与销售	24,300 万元	15.30%	15.30%

本企业的母公司情况的说明

宝德控股直接持有本公司27.39%股权，宝德科技直接持有本公司15.30%股权。

李瑞杰与张云霞系夫妻关系，分别持有深圳前海宝德资产管理有限公司87.50%和12.50%股权。深圳前海宝德资产管理有限公司、李瑞杰和张云霞分别持有宝德控股股权的57.33%、37.34%和5.33%；宝德控股则持有宝德科技司股权的42.05%；

李瑞杰与张云霞二人通过宝德控股、宝德科技间接控制本公司。

本企业最终控制方是李瑞杰和张云霞夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1. 在子公司中的权益 (1) 企业集团构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 3. 在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海顶势	本公司之联营企业
广州卓游	本公司之联营企业
上海跳跃	本公司之联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南博投资	非控股股东
深圳市宝德计算机系统有限公司（以下简称“宝德计算机”）	母公司控制的企业（宝德科技占 100.00%）
速必拓	实际控制人控制的企业（张云霞占 50.00%，宝德控股占 50.00%）
宝德软件	母公司控制的企业（宝德科技占 100.00%）
深圳中付通	原全资子公司，现母公司控制的企业（宝德控股占 55.00%）
郑楠芳	副总经理、董事
夏玄	副总经理
黎燕红	原副总经理（离职未超过 12 个月）
王瑞鹏	郑楠芳的配偶，南博投资的控股股东（持股 51.17%）

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
速必拓	接受劳务	1,738,329.70	2,550.00	否	3,249,900.00
宝德科技	采购商品	362,700.00		否	9,530,939.70
宝德软件	接受劳务	340,904.54		否	102,213.00
深圳中付通	接受劳务	111,143.00		否	192,451.62
宝德计算机	采购商品	0.00		否	39,645.00

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宝德控股	办公楼租赁	1,059,442.58	0.00
宝德科技	办公楼租赁	1,095,037.30	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宝德科技	办公楼租赁	19,800.00	19,800.00

关联租赁情况说明

## 1) 本公司作为出租方

①本公司与宝德控股签订《房屋出租合同》，约定将本公司向深圳市福田区政府物业管理中心承租的位于深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心（福田科技广场）C栋10层，建筑面积1395.02平方米的房屋租赁给宝德控股使用，月租金为165,600.00元，租赁期限为2014年10月15日至2015年10月14日，同时本公司给予3个月免租期。

②本公司与宝德科技签订《房屋出租合同》，约定将本公司向深圳市福田区政府物业管理中心承租的位于深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心（福田科技广场）C栋11层，建筑面积1400.59平方米的房屋租赁给宝德科技使用，月租金为171,500.00元，租赁期限为2014年10月15日至2015年10月14日，同时本公司给予3个月免租期。

## 2) 本公司作为承租方

本公司与母公司宝德科技签定房地产租赁合同：租用深圳市福田区深南路电子科技大厦C座43层A1，建筑面积30平方米，合同约定租赁期限为2014年4月27日至2015年4月27日，月租金总额为人民币3,300.00元。

本公司与母公司宝德科技签定房地产租赁合同：租用深圳市福田区深南路电子科技大厦C座43层A1，建筑面积30平方米，合同约定租赁期限为2015年4月28日至2018年4月27日，月租金总额为人民币3,300.00元。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝德控股, 李瑞杰, 张云霞	50,000,000.00	2014年06月27日	2015年12月26日	否
宝德控股, 李瑞杰	30,000,000.00	2014年06月12日	2015年11月20日	否
宝德控股, 李瑞杰, 张云霞	100,000,000.00	2014年07月25日	2015年07月25日	否
宝德控股, 李瑞杰	50,000,000.00	2014年07月11日	2015年07月11日	否
宝德控股, 李瑞杰	50,000,000.00	2014年08月07日	债务履行期限届满之日起两年	否
宝德控股	30,000,000.00	2014年09月01日		否
李瑞杰	50,000,000.00	2015年03月10日	2016年03月09日	否

**(5) 关联方资金拆借**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,001,334.87	929,612.31

**(8) 其他关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	速必拓	0.00	0.00	67,200.00	3,360.00
	上海跳跃	34,100,000.00	1,705,000.00	47,053,560.51	2,352,678.03
	上海顶势	766,311.77	366,753.64	766,311.77	366,753.64

其他应收款	广州卓游	2,697,427.56	2,697,427.56	2,697,427.56	2,697,427.56
-------	------	--------------	--------------	--------------	--------------

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	速必拓	885,191.15	718,109.65
	宝德科技	19,800.00	79,200.00
	上海顶势	1,754.69	1,754.69
其他应付款	宝德科技	477,194.70	477,194.70
	宝德控股	461,406.40	461,406.40
	深圳中付通	107,814.42	99,313.42

**7、关联方承诺**

□ 适用 √ 不适用

**8、其他**

□ 适用 √ 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,115,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期股票期权:2015年1月1日-2017年12月24日; 预留股票期权:2015年1月1日-2018年9月24日

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式(B-S模型)确定授予的期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	被授予期权的职工均为公司高管及核心管理人员,本公司

	根据实际离职情况以及公司未来发展状况合理估计未来将离职的职工人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,169,551.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-1,073,259.94

## 其他说明

本公司于2012年12月12日召开的第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2009年股票期权激励计划（草案修订版）及其摘要》，拟授予激励对象650万股股票期权，其中预留65万股份给预留激励对象，预留股票期权应在本计划生效后12个月内进行后期授予。每份股票期权拥有在授权日起五年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股本公司股票的权利。

## (1) 股票期权激励计划首期期权情况

根据本公司第二届董事会第十六次会议决议，确定股票期权激励计划首期期权的授予日为2012年12月24日。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据2012年、2013年、2014年、2015年的行权达标情况分别予以10%、30%、30%、30%的行权，行权有效期均为首个可行权日至整个计划截止期。以授予日A股股票收盘价10.35元/股为依据。本公司采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S模型）确定授予的期权的公允价值。B-S模型选取的参数为：

1) 标的股份的现行价格：取授予日的股票收盘价10.35元；

2) 期权的行权价格：根据本公司第二届董事会第十六次会议决议，确定期权的行权价格为13.18元（经公司第二届董事会第二十四次（临时）会议、第三届董事会第十四次（临时）会议审议通过了关于调整股票期权激励计划中行权价格的相关议案，调整后的最新行权价格为6.54元）；

3) 期权的有效期限：每份期权的有效剩余期限分别为2年、3年、4年和5年；

4) 期权有效期内的无风险利率：以中国人民银行的定期存款利率代替无风险收益率，其中二年定期存款利率代替第一个行权期无风险收益率， $r=4.4%$ ；三年定期存款利率代替第二和第三个行权期无风险收益率， $r=5%$ ；五年定期存款利率代替第四个行权期无风险收益率， $r=5.5%$ ，并将上述利率换算成连续复利的无风险利率；

5) 股价预计波动率：本公司考察了不同期间公司股票历史价格波动情况，剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟，本公司选用53.41%经验值作为股价预期波动率；

6) 股份的预计利润：因分红率对期权公允价值的影响很小，本公司未考虑分红因素。根据上述参数的选取，运用B-S模型期权定价公式计算出期权的公允价值，其中行权有效期为2年的每份期权公允价值为2.50元，行权有效期为3年的每份期权公允价值为3.37元，行权有效期为4年的每份期权公允价值为4.07元，行权有效期为5年的每份期权公允价值为4.73元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为785.38万元。

## (2) 股票期权激励计划预留期权情况

根据本公司第二届董事会第二十四次（临时）会议决议，确定股票期权激励计划预留期权的授予日为2013年9月24日。满足行权条件的激励对象将在一年的等待期后，根据2013年、2014年、2015年、2016年的行权业绩达标情况分别予以10%、30%、30%、30%的行权，行权有效期均为首个可行权日至整个计划截止期。以授予日A股股票收盘价44.70元/股为依据。本公司采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价公式（B-S模型）确定授予的期权的公允价值。B-S模型选取的参数为：

1) 标的股份的现行价格：取授予日的股票收盘价44.70元；

2) 期权的行权价格：根据本公司第二届董事会第二十四次（临时）会议决议，确定期权的行权价格为42.22元（经公司第三届董事会第十四次（临时）会议审议通过了关于调整股票期权激励计划中行权价格的相关议案，调整后的最新行权价格为42.20元）；

3) 期权的有效期限：每份期权的有效剩余期限分别为2年、3年、4年和5年；

4) 期权有效期内的无风险利率：以中国人民银行的定期存款利率代替无风险收益率，其中二年定期存款利率代替第一个行权期无风险收益率， $r=3.75%$ ；三年定期存款利率代替第二和第三个行权期无风险收益率， $r=4.25%$ ；五年定期存款利率代替第四个行权期无风险收益率， $r=4.75%$ ，并将上述利率换算成连续复利的无风险利率；

5) 股价预计波动率：本公司考察了不同期间公司股票历史价格波动情况，剔除股改等非经常性事件影响及考虑到未来中国证券市场将逐步走向成熟，本公司选用68.87%经验值作为股价预期波动率；

6) 股份的预计利润：因分红率对期权公允价值的影响很小，本公司未考虑分红因素。根据上述参数的选取，运用B-S模型期权定价公式计算出期权的公允价值，其中行权有效期为2年的每份期权公允价值为18.58元，行权有效期为3年的每份期权公允价值为22.35元，行权有效期为4年的每份期权公允价值为25.22元，行权有效期为5年的每份期权公允价值为27.82元。在期权有效期内本公司合计应确认费用金额为248.78万元。

(3) 本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：-1,073,259.94元，资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正后预计可行权的权益工具数量为595.76万股，其中首次股票期权581.76万股，预留股票期权14.00万股。

(4) 本公司报告期末对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法为：被授予期权的职工均为公司高管及核心管理人员，本公司根据实际离职情况以及公司未来发展状况合理估计未来将离职的职工人数。

(5) 截至2015年6月30日止，本期期权累计应确认费用金额为人民币9,169,551.38元，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为人民币9,169,551.38元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

(1) 2013年9月24日，公司第二届董事会第二十四次（临时）会议及第二届监事会第十九次（临时）会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划中股票期权数量及行权价格调整的议案》和《关于股票期权激励计划所涉预留股票期权授予相关事项的议案》。根据公司2012年度利润分配及2013年中期利润分配实施结果，对股票期权激励计划授予数量及行权价格进行调整，期权数量由650万份调整为1300万份，其中首次授予部分由585万份调整为1170万份，预留部分由65万份调整为130万份；首次授予的股票期权行权价格由13.18元调整为6.56元。

(2) 2013年11月28日，公司第二届董事会第二十六次（临时）会议及第二届监事会第二十一次（临时）次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划中首次激励对象人员及股票期权数量进行调整的议案》。公司调整前的《股票期权激励计划》所涉首次激励对象为169名，股票期权1170万份，调整后的《股票期权激励计划》所涉首次激励对象为119名，股票期权数量为942.4万份股票期权。

(3) 2014年8月8日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划中首次授予部分的第一个行权期未行权的股票期权的议案》。本次注销94.24万份股票期权，注销后的《股票期权激励计划》中所涉首次授予股票期权数量为848.16万份股票期权。

(4) 鉴于所涉预留股票期权激励对象中孙晖先生及石雄先生因个人原因离职自愿放弃获授的8万份股票期权，公司于2014年8月8日的第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划中预留股票期权激励对象及股票期权数量的议案》。所涉预留部分激励对象由9名调整为7名，股票期权由130万份调整为122万份。

(5) 2015年3月6日的第三届董事会第十四次（临时）会议及第三届监事会第九次（临时）会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划中行权价格及注销部分已获授但未行权股票期权的议案》。公司于2014年4月29日完成实施了2013年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税）。基于此，公司董事会根据公司《股票期权激励计划》的有关规定以及公司股东大会的授权，对授予的股票期权激励计划的行权价格进行调整：首次授予的股票期权行权价格由6.56元调整为6.54元；预留授予的股票期权行权价格由42.22元调整为42.20元。

(6) 鉴于公司股票期权激励计划首次授予激励对象中的范振兴先生、龚晓剑先生及张艳女士等共42人因个人原因离职自愿放弃获授但未行权的合计247.5万份股票期权，根据公司《股票期权激励计划》的有关规定，上述人员已不具备股票期权激励计划的激励对象资格。公司董事会将根据相关规定以及公司股东大会的授权，对上述获授但未行权的合计247.5万份股票期权进行注销。

(7) 鉴于公司股票期权激励计划预留授予激励对象中的王凯先生、杨罔先生及戚海金先生共3人因个人原因离职自愿放弃获授但未行权的合计64万份股票期权，根据公司《股票期权激励计划》的有关规定，上述人员已不具备股票期权激励计划的激励对象资格。公司董事会将根据相关规定以及公司股东大会的授权，对上述获授但未行权的合计64万份股票期权进行

注销。

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2) 其他资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

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

适用  不适用

(4) 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,272,761.86	100.00%	4,532,894.87	4.61%	93,739,866.99	98,070,636.64	100.00%	4,522,967.83	4.61%	93,547,668.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	98,272,761.86	100.00%	4,532,894.87	4.61%	93,739,866.99	98,070,636.64	100.00%	4,522,967.83	4.61%	93,547,668.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	94,659,774.89	3,852,903.39	4.07%
1 至 2 年	426,059.10	42,605.91	10.00%
2 至 3 年	3,186,927.87	637,385.57	20.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	98,272,761.86	4,532,894.87	4.61%

确定该组合依据的说明：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,927.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	34,100,000.00	34.70%	1,705,000.00
第二名	17,601,708.49	17.91%	0.00
第三名	13,200,000.00	13.43%	660,000.00
第四名	12,227,200.00	12.44%	611,360.00
第五名	7,801,490.40	7.94%	390,074.52
合计	84,930,398.89	86.42%	3,366,434.52

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,233,350.00	1.25%	3,233,350.00	100.00%	0.00	3,233,350.00	1.59%	3,233,350.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	254,951,499.35	98.75%	318,532.69	0.12%	254,632,966.66	199,862,456.93	98.41%	173,810.99	0.09%	199,688,645.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	258,184,849.35	100.00%	3,551,882.69	1.38%	254,632,966.66	203,095,806.93	100.00%	3,407,160.99	1.68%	199,688,645.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京创世奇迹广告有限公司	3,233,350.00	3,233,350.00	100.00%	该公司业务缩减，预计款项无法收回
合计	3,233,350.00	3,233,350.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	254,876,218.14	307,099.56	0.12%
1 至 2 年	36,231.04	3,623.10	10.00%
2 至 3 年	39,050.17	7,810.03	20.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	254,951,499.35	318,532.69	30.12%

确定该组合依据的说明：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 144,721.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部资金往来	248,693,278.85	196,543,418.61
房租押金	1,725,825.33	1,715,625.33
备用金	1,369,877.28	1,176,234.99
广告框架押金	3,233,350.00	3,233,350.00
股权转让	3,000,000.00	0.00
其他	162,517.89	427,178.00
合计	258,184,849.35	203,095,806.93

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部资金往来	200,929,835.16	一年以内	77.82%	0.00
第二名	内部资金往来	35,808,981.40	一年以内	13.87%	0.00
第三名	内部资金往来	11,862,498.76	一年以内	4.59%	0.00
第四名	广告押金	42,000.00	1 年以内	0.02%	42,000.00
		1,452,280.00	1-2 年	0.56%	1,452,280.00
		1,739,070.00	2-3 年	0.67%	1,739,070.00
第五名	股权转让款	3,000,000.00	一年以内	1.16%	150,000.00
合计	--	254,834,665.32	--	98.69%	3,383,350.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	628,544,965.20	0.00	628,544,965.20	628,694,965.20	0.00	628,694,965.20
对联营、合营企业投资	5,626,162.19	0.00	5,626,162.19	0.00	0.00	0.00
合计	634,171,127.39	0.00	634,171,127.39	628,694,965.20	0.00	628,694,965.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
深圳卓页	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
苏州华娱	37,500,000.00	0.00	0.00	37,500,000.00	0.00	0.00
苏州中青宝	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
北京乐乐堂	335,000.00	0.00	0.00	335,000.00	0.00	0.00
深圳中青聚宝	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
CU PLAY	5,989,965.20	0.00	0.00	5,989,965.20	0.00	0.00
深圳雪羽	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
北京幻龙	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
福州卓越	255,000.00	0.00	0.00	255,000.00	0.00	0.00
上海美峰	357,000,000.00	0.00	0.00	357,000,000.00	0.00	0.00
深圳苏摩	87,465,000.00	0.00	0.00	87,465,000.00	0.00	0.00
合计	628,694,965.20	0.00	150,000.00	628,544,965.20	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海跳跃	0.00	0.00	60,000.00	12,685,50 1.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,999,33 9.57	5,626,162 .19	0.00
小计	0.00	0.00	60,000.00	12,685,50 1.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,999,33 9.57	5,626,162 .19	0.00
合计	0.00	0.00	60,000.00	12,685,50 1.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,999,33 9.57	5,626,162 .19	0.00

## (3) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,583,459.93	35,317,734.20	97,898,015.02	48,369,830.37
其他业务	2,157,027.04	2,036,647.37	2,547.16	0.00
合计	45,740,486.97	37,354,381.57	97,900,562.18	48,369,830.37

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,685,501.76	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	5,790,079.50	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	18,475,581.26	0.00

## 6、其他

□ 适用 √ 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,715.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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	4,329,466.63	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	588,500.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	812,878.60	
少数股东权益影响额	297,129.88	
合计	3,839,673.94	--

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

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳中青宝互动网络股份有限公司

法定代表人（董事长）：李瑞杰

2015年8月10日