



# 恺英网络股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王悦、主管会计工作负责人盛李原及会计机构负责人(会计主管人员)王淑泉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司业务经营受各种风险因素影响，面临行业发展增速放缓、市场竞争加剧、游戏产品研发及生命周期、人才流失风险等相关风险因素，敬请广大投资者注意。

## 目录

2016 半年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	8
第二节 公司简介 .....	10
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	12
第四节 董事会报告 .....	31
第五节 重要事项 .....	68
第六节 股份变动及股东情况 .....	73
第七节 优先股相关情况 .....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	74
第九节 财务报告 .....	77
第十节 备查文件目录 .....	218

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/上市公司/恺英网络	指	恺英网络股份有限公司
上海恺英	指	上海恺英网络科技有限公司
上海悦腾	指	上海悦腾网络科技有限公司
上海速艺	指	上海速艺网络科技有限公司
上海英梦	指	上海英梦网络科技有限公司
上海飞瞬	指	上海飞瞬网络科技有限公司
上海恺鑫	指	上海恺鑫广告有限公司
上海光梭	指	上海光梭网络科技有限公司
苏州聚和	指	苏州聚和网络科技有限公司
上海欣承	指	上海欣承网络科技有限公司
上海欣烁	指	上海欣烁网络科技有限公司
上海亦璞	指	上海亦璞信息科技有限公司
安徽环游	指	安徽环游网络技术有限公司
上海友齐	指	上海友齐信息技术有限公司
上海幻宝	指	上海幻宝网络科技有限公司
极致在线	指	极致在线网络科技（北京）有限公司
香港盛晟	指	HONGKONG FAME CHAMPIONTRADING CO., LIMITED（香港盛晟科技有限公司）
Kingnet HK	指	Kingnet Technology HK Limited 恺英（香港）科技有限公司
恺英韩国	指	Kingnet Entertainment CO.,Ltd
恺英日本	指	Kingnet 株式会社

上海恺英深圳分公司	指	上海恺英网络科技有限公司深圳分公司
上海飞瞬广州分公司	指	上海飞瞬网络科技有限公司广州分公司
北京恺英	指	北京恺英创新网络科技有限公司
上海骑兵	指	上海骑兵网络科技有限公司
韩国网禅	指	(株)网禅(WEBZEN INC.), 网络游戏《奇迹 MU》的开发者、商标权及著作权等知识产权的拥有者
天马时空	指	北京天马时空网络技术有限公司
乐滨文化	指	上海乐滨文化传播有限公司
乐相科技	指	上海乐相科技有限公司
腾讯计算机	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司
扣非净利润	指	合并报表范围归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润
《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》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《若干问题的规定》	指	《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
PC 网络游戏、网络游戏	指	以 PC 为游戏平台, 互联网络为数据传输介质, 必须通过 TCP/IP 协议实现多个用户同时参与的游戏产品, 以通过对于游戏中人物角色或者场景的操作实现娱乐、交流为目的的游戏方式; 也被称作网络游戏出版物
客户端网络游戏、端游	指	需要在电脑上安装游戏客户端软件才能运行的游戏
网页网络游戏、网页游戏、页游	指	一种基于网页浏览器的在线游戏, 通常无须下载客户端, 用户可以直接通过互联网浏览器玩的网络游戏, 使用普通浏览器即可完成游戏的全部内容

移动网络游戏、移动游戏、手游	指	一种以移动终端为载体，以移动互联网为媒介接入游戏网络服务器并支持多人同时在线互动的网络游戏
智能移动终端	指	包括智能手机及其他设备，是具有独立的移动操作系统，可通过安装应用软件、游戏等程序来扩充功能的一类手机及其他设备
社交游戏	指	一种运行在 SNS 社区内，通过趣味性游戏方式增强人与人之间社交游戏交流的互动网络游戏
自研游戏	指	由恺英网络自行研发的，由其独立运营或委托代理给第三方运营的游戏
代理游戏	指	由第三方研发的，交由恺英网络代理运营的游戏
游戏用户数	指	每款游戏中注册的游戏用户数量合计，一名游戏玩家在一款游戏中可设立多个游戏账户
活跃用户数	指	每月登录一次以上的游戏用户数
游戏上线/发布	指	游戏产品的商业化时间
ARPU	指	Average Revenue per User 的缩写，每个活跃游戏用户每月的平均消费金额
ARPPU	指	Average Revenue per Paying User 的缩写，每个付费游戏用户每月的平均消费金额
MMORPG	指	大型多人在线角色扮演游戏，为英文“Massively Multiplayer Online Role-PlayingGame”的缩写，可支持多名玩家通过互联网登录服务器在游戏中进行游戏角色扮演
MMOARPG	指	大型多人在线动作角色扮演游戏，为英文“Massively Multiplayer Online Action Role-PlayingGame”的缩写，可支持多名玩家通过互联网登录服务器在游戏中进行游戏角色扮演
SLG	指	策略类游戏
TPS	指	第三人称射击类游戏
XY.COM、Kingnet.COM	指	恺英网络旗下的页游运营平台

游戏引擎	指	已编写好的可编辑游戏系统或者交互式实时图像应用程序的核心组件，其为游戏设计者提供编写游戏所需的各种工具，以实现游戏软件的快速开发
Demo 版本	指	游戏研发中，用于演示游戏概念性设计的版本
C++	指	C++是在 C 语言的基础上开发的一种支持多种编程范式的通用编程语言，常用于系统开发，引擎开发等应用领域
PHP	指	一种通用开源脚本语言，语法吸收了 C 语言、Java 和 Perl 的特点，利于学习，使用广泛，主要适用于 Web 开发领域
Unity3D	指	由 Unity Technologies 开发的一个让玩家轻松创建诸如三维视频游戏、建筑可视化、实时三维动画等类型互动内容的多平台的综合型游戏开发工具，是一个全面整合的专业游戏引擎
SDK	指	Software Development Kit（软件开发工具包）的缩写，一般是一些被软件工程师用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合
iOS	指	由苹果公司开发的移动操作系统
Andorid	指	Android 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
APP	指	应用软件，本报告书特指移动终端应用软件
App Store	指	苹果公司的在线应用程序商店
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	恺英网络	股票代码	002517
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恺英网络股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	恺英网络		
公司的外文名称（如有）	KINGNET NETWORK CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGNET		
公司的法定代表人	王悦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	盛李原	王馨檬
联系地址	上海市闵行区陈行路 2388 号浦江科技广场 3 号楼 3 楼	上海市闵行区陈行路 2388 号浦江科技广场 3 号楼 3 楼
电话	021-62203181	021-62203181
传真	021-50908789-8100	021-50908789-8100
电子信箱	dm@kingnet.com	dm@kingnet.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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
营业收入（元）	1,289,934,402.26	1,168,765,090.08	10.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	245,214,647.90	384,946,800.53	-36.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	220,493,481.00	378,682,369.84	-41.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	309,405,176.63	321,985,765.12	-3.91%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.69	-47.83%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.69	-47.83%
加权平均净资产收益率	24.65%	122.46%	-97.81%
	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）	1,660,074,262.88	1,354,883,670.01	22.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,017,965,616.59	768,215,716.17	32.51%

#### 二、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。

三、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）	-11,738.24	处置固定资产
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）	25,570,000.00	徐汇区财政补贴
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	899,384.35	债券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,641.87	其他收支
减：所得税影响额	1,884,121.08	
合计	24,721,166.90	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司是一家拥有移动互联网流量入口、集平台运营与产品研发于一体的互联网企业，旗下拥有多款互联网平台型产品。恺英网络始终坚持“用户至上、流量为王”的经营策略，通过打造多个互联网平台型产品并积极开拓海外市场来快速获取流量，并以用户需求为导向、通过向用户提供包括自主研发在内的丰富的互联网产品内容和精细、高效的互联网运营服务来经营流量，最终实现流量的变现。

报告期内，公司实现营业收入128,993.44万元，比上年同期增长了10.37%；利润总额为24,031.04万元，比上年同期下降了38.87%，归属于母公司所有者净利润24,521.46万元，比上年同期下降36.30%。

报告期内，公司依托在自有的移动应用分发平台XY苹果助手、网页网络游戏运营平台XY.COM、移动电竞平台啪啪游戏厅、直播平台板栗娱乐等多个互联网平台，通过在日常运营过程中积累了大量用户下载和消费等行为数据，形成了多平台、多用户、多内容、高粘度的互联网生态圈，具体如下：

#### 1、平台板块

公司拥有移动应用分发平台XY苹果助手、网页游戏运营平台XY.COM、移动电竞平台啪啪游戏厅、直播平台板栗娱乐等多个互联网平台，各细分领域聚集庞大的用户群体，打造多层次、大平台、互联网大生态圈。

##### 1.1 网页游戏平台

XY游戏（www.xy.com）是国内知名的精品网页游戏运营平台。涵盖经典IP改编、影视IP联动、魔幻三国、传统武侠、玄幻仙侠、休闲竞技、模拟经营、传奇、热血等不同题材的游戏类型，累计推出了近100款精品网页游戏。平台注册用户数近7000万，凭借多款精品游戏，收入和市场份额迅速增长，行业地位和品牌知名度稳步提升。报告期内获得了百度颁发的“2015年度十大风云页游运营平台”以及9K9K颁发的“2015年度最具商业价值页游平台”等奖项。

XY.com的运营注重游戏产品质量、运营服务水平和用户满意度，不断吸引新用户，同时增强老用户的活跃度。公司还举办了一系列线上线下活动，如《传奇盛世》首创了电竞比赛，吸引了超过2048支队伍10万余名玩家同时参赛，在业界广受好评。

公司通过海量游戏运营数据的分析积累了丰富的产品调试和产品投放的经验，能深刻理解用户需求并能持续推出具有创新玩法和舒适游戏体验的产品，确保平台持续的竞争力。

报告期内，公司稳固传统产品，同时新产品又不断取得突破，包括《传奇霸业》、《霸者之刃》、《斩龙传奇》、《传奇盛世》及《蓝月传奇》等均成为明星级网页游戏产品。尤其是《传奇盛世》自在公司平台上线以来稳居畅销榜前列，《蓝月传奇》为公司独家代理产品，仅在测试阶段月流水收入已经突破6000万元。

## 1.2 移动应用分发平台

XY苹果助手是建立在“优化用户手机内存容量（手机瘦身）、提供最新iPhone/iPad游戏和应用下载”的核心需求之上，以APP为载体，满足并迎合不断变化的用户需求，以最专业的态度去打造更优质的手机应用平台。目前累计安装用户数1.6亿以上，累计实现移动应用分发量超过20亿次以上。

XY苹果助手作为iOS移动流量入口，在应用类型、安全保障、节省流量等方面进行全面优化，安全、干净、无负担、无捆绑、无恶意广告、海量资源软件助手、精准推送、免费下载，使用户享受便利。

公司积极推动基于iOS的各类移动端工具产品和应用的开发，将逐步形成以XY苹果助手为核心，各类工具产品、应用相围绕的产品体系，打造以用户体验为核心、帮助用户解决核心问题为导向的移动互联网生态体系，形成更大的移动端流量入口。

同时，XY苹果助手为公司提供了海量移动应用分发数据，公司基于大数据分析系统，能不断从中寻找和孵化新的移动互联网产品机会。

## 1.3 移动电竞平台

啪啪游戏厅是一款革命性操作联机电竞游戏平台，目前覆盖街机游戏、FC小霸王游戏、GBA游戏、SFC游戏、PSP游戏、MD游戏、NDS游戏等各类热门竞技型游戏。啪啪游戏厅以手机终端（Android、iOS）+家庭电视（Android）网络竞技平台为主体，打造体验良好、内容丰富的竞技主题娱乐平台，是公司在电竞娱乐市场的重要布局。

电竞产业受益政策红利和资本推动，已经培育大量用户，为啪啪游戏厅高速增长奠定了基础。该平台自上线以来累计安装用户数约1500万，用户粘性高、登录时间长，凭借极佳的操作体验感和更人性化的社交设计，在玩家中的口碑日益提升。目前，啪啪游戏厅又在技术上取得重要突破，支持大厅自由组队对战模式下实现第三方观战，且观战用户与场内用户可实时自由切换，进一步增强了电竞属性。

## 1.4 直播平台

公司推出的板栗娱乐是一个集自制节目直播、视频直播、赛事直播、演唱会直播等于一体的全方位综合性娱乐平台，公司通过建立直播生态底层基础，利用粉丝转换用户，联合乐滨文化，打通电台卫视通道，形成差异化竞争优势，打造属于公司的文化娱乐平台品牌。

板栗娱乐从5月17日上线至报告期末的1个半月内，累积安装用户数已超120万，其中次日留存率近35%，用户活跃度高。目前，除了专业自制节目的PGC内容外，还有签约主播的UGC内容，同时平台团队对内容进行24小时筛查，通过技术自动识别和人工监测营造良性的网络环境，打造绿色平台。

目前平台已有自制节目《猴年马月》、《哇塞女生》等，后期还将和电视台合作推出如《我是女生》等更多优质节目内容，吸引更多用户。

## 1.5 大数据平台

公司通过搭建大数据处理平台，能分析在平台运营、广告推广、产品用户行为等各个阶段的海量数据。以此进行产品趋势预测，为公司产品研发提供依据；进行用户行为数据计算，以实现用户个性化推荐等功能。同时，公司自研精准营销系统，能通过海量渠道数据分析，筛选优质渠道资源、实现精准投放，确保运营效率的最大化。公司通过大数据处理技术还有助于挖掘用户新的价值、捕捉新的用户需求和商机。大数据平台的数据积累和挖掘将成为公司发展的一项重要核心竞争力。

## 2、内容板块

公司旗下拥有网页游戏、移动游戏、文化娱乐等精品泛娱乐内容，公司秉承“用户第一，内容为王”的原则，不断推出能够积极推动用户参与的精品优质内容。

### 2.1 游戏内容

#### 1) 移动游戏业务

公司加大全球优质IP的获取能力，积极推进“大IP+大数据+大作经验积累=更高产品成功率”的产品研发战略。

公司与天马时空联合开发的大型精品移动游戏《全民奇迹》自上线以来至报告期末，各项运营数据均保持优异，累计注册用户已超1.3亿人，累计流水收入突破50亿人民币。《全民奇迹》的成功研发和运营，标志着公司在移动游戏研发和运营上位于行业前列，未来将继续精准定位用户需求，不断推出自研精品大作。

报告期内，公司与韩国Wemade 公司签订了基于“传奇IP”改编网页游戏及移动游戏的授权合同，将全力打造多款传奇类经典页游和手游；公司还获得日本知名IP“热血系列”以及日本热门IP“魔神英雄传”的授权，将进行移动游戏改编及相关发行、运营。未来公司还将储备更多优质IP，研发并推出更多精品游戏。

公司积极拓展影游联动，加大产业链延伸。报告期内，公司和芒果互娱达成战略合作关系，联袂打造大型休闲竞技跑酷类手游《全员加速中》，融入多项创新玩法。

#### 2) 网页游戏业务

公司拥有成熟的产品数据推算模型和对市场的预判能力，始终秉持“专注品质、用心服务”的理念，一切以用户价值为核心。公司坚持对网页游戏产品精益求精的态度，让用户有最佳的网页游戏体验。

报告期内，公司独代产品《传奇盛世》月流水节节攀升，推动平台收入持续增长，《传奇盛世》在业内还首创并开启了页游电竞新模式，为网页游戏市场注入一股积极健康的新能量。同时，报告期内公司投资了浙江盛和网络科技有限公司，获得其研发的网页游戏——《蓝月传奇》的独家代理权，该产品仅测试阶段月流水已超6000万元，正式运营推广后期待更佳的收入表现。

此外，公司累计出版自研或独代游戏43款，公司累计取得计算机软件著作权109项，申请发明专利5项，其他专利3项。公司严格按照国家法律法规进行游戏研发，严格审核游戏内容，健康积极地推动产业发展。

## 2.2 文化娱乐内容

报告期内，公司投资了乐滨文化，其是一家拥有强大内容制作能力的综艺电视节目制作公司，其核心团队曾参与打造出《中国好声音》、《最强大脑》、《中国梦之声》、《超级女声》、《中国达人秀》、《加油！好男儿》等收视率颇高的综艺作品。另外，乐滨文化与江苏卫视、湖南卫视、东方卫视、山东卫视、深圳卫视、江西卫视等热门电视台形成密切合作，丰富的电视台资源为其影视综艺节目制作提供较好的播放平台。

乐滨文化擅长的综艺节目策划制作成为公司继现有的游戏业务以外另一个高度契合娱乐内容储备积累的形式。公司对其控股后，将借助自身现有的平台用户资源，利用乐滨文化打造的综艺节目内容，结合公司布局的VR技术，为公司三大战略的实施助力。

公司将在原有的游戏业务基础上，积极拓展文化娱乐领域，加强与影视、文化、娱乐公司的跨界合作，为公司的平台建设提供更多用户喜爱的文化娱乐内容。

## 3、VR/AR板块

公司今年明确了以VR/AR作为公司继“平台战略”和“内容战略”后新的战略发展方向，并成功投资了乐相科技、乐滨文化、Lytro Inc.及Sphericam Inc.，加上公司VR内容运营团队的构建，已经初步完成了从“VR输入设备—VR内容制作/内容平台—VR输出设备”的VR生态圈构建。

投资Lytro Inc.及Sphericam Inc.完成了公司在VR领域输入设备的布局。其中，Lytro Inc.研发的光场照相技术堪称“照相机革命”，能捕捉到每个像素画面的颜色、光亮以及景深，并将CG画面灵活地转化成真实场景，打造真实感更强的VR/AR体验，该技术有助于公司更好的将VR技术应用于影视、游戏等内容资源，从而更好的实现内容端和VR技术的结合。Sphericam Inc.的Sphericam2全景摄像头拥有4K的分辨率，60FPS的帧频，实现实时自动拼接一次输出成像，其具有6个摄像头重量仅为420g，产品覆盖大众消费市场、专业级消费市场与户外拍摄，有助于公司打造VR内容分发平台。

投资乐滨文化大大加强了公司在VR内容制作的实力，未来将逐步构建涵盖户外直播、秀场直播、演唱会直播及赛事直播的VR直播体系；同时，构建涵盖VR游戏研发、VR游戏发行的VR游戏体系。

投资乐相科技完善了公司在VR输出技术上的布局。乐相科技的产品线涵盖手机盒子、虚拟现实头盔、一体机以及虚拟内容聚合平台。其头盔产品已覆盖超过80%以上的线下体验店，市场占有率超过68%。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业收入128,993.44万元，比上年同期增长了10.37%；利润总额为24,031.04万元，比上年同期下降了38.87%，归属于母公司所有者净利润24,521.46万元，比上年同期下降了36.30%。

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	1,289,934,402.26	1,168,765,090.08	10.37%	公司整体收入上升
营业成本	515,752,274.17	458,416,301.71	12.51%	公司分成成本增加
销售费用	401,465,575.43	230,126,985.47	74.45%	公司积极战略部署，加大游戏产品市场推广
管理费用	142,108,102.86	99,551,578.31	42.75%	公司加大产品创新，增加研发投入，研发费用上升
财务费用	-4,361,446.53	-2,484,369.86	75.56%	公司积极调拨资金，利息收入增加
所得税费用	-658,059.93	8,177,221.55	-108.05%	本期当期所得税和递延所得税减少
研发投入	116,913,838.27	79,458,003.37	47.14%	本期公司新增研发项目，加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	309,405,176.63	321,985,765.12	-3.91%	本期市场推广费、分成成本较上期有所增加
投资活动产生的现金流量净额	-19,518,806.74	-167,996,308.70	-88.38%	公司上年同期购买较多理财产品，本期主要为收到上年北京天马股利分红，购买理财产品较少
筹资活动产生的现金流量净额	-1,223,917.35	85,616,938.76	-101.43%	公司本期完成重大资产重组资产交割，支付资产重组相关费用
现金及现金等价物净增	291,430,836.90	239,326,687.31	21.77%	公司本期银行存款增加

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

2015年公司进行重大资产重组，将截至评估基准日 2015 年 2 月 28 日的全部资产与负债作为置出资产，与王悦等 11 名交易对方持有的上海恺英网络科技有限公司100%股权（以下简称“置入资产”）中的等值部分进行资产置换。

根据中联资产评估集团有限公司（以下简称“中联评估”）出具的中联评报字[2015]第 319 号评估报告，本次交易中置出资产按资产基础法的评估值为66,542.68 万元。根据《资产置换、发行股份购买资产及股份转让协议之补充协议》（以下简称“《重组协议之补充协议》”），经交易双方友好协商，本次交易中置出资产作价 67,000.00 万元。

根据中联评估出具的中联评报字[2015]第 378 号评估报告，本次交易中置入资产按市场法的评估值为 632,706.87 万元。根据《重组协议之补充协议》，经交易双方友好协商，本次交易中置入资产作价 630,000.00 万元。置入资产超过置出资产价值的差额部分 563,000 万元，由公司向上海恺英网络科技有限公司全体股东按照交易对方各自持有恺英网络的股权比例发行股份购买。

本次发行股份购买资产定价基准日为公司第二届董事会第二十六次会议决议公告日，本次发行股份购买资产的发股价格为 11.26 元/股，不低于定价基准日前 120 交易日股票均价的 90%，据此计算，公司向上海恺英网络科技有限公司全体股东发行股份的数量合计 499,999,996 股。

公司于2015年11月9日接到中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2491号《关于核准泰亚鞋业股份有限公司重大资产重组及向王悦等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、打造更多移动互联网平台型产品，加大移动互联网流量入口建设

公司终秉持“用户至上、流量为王”的经营策略，在深度理解用户需求的基础上，不断创新、构建契合用户需求的互联网平台型产品，以平台型产品为依托来吸引用户、积累用户，将用户转化成自有平台的持续性流量，为恺英网络的发展奠定宝贵的用户流量基础。公司已经明确未来平台型产品的构建方向主要在移动端，并且公司在未来能不断打造、推出优秀的移动互联网平台型产品有着坚实的基础。主要源于：

第一、移动互联网的迅速崛起已是大势所趋，行业发展快、产品迭代迅速，这就为有着充分行业经验的从业者提供了大量以前没有的新机遇，而公司在过往几年的发展中一直善于捕捉市场机遇，成就了一批优秀的产品。

第二，公司已经成功开发运营了 XY 苹果助手，通过对移动互联网平台的运营能够让公司在第一时间了解到整个市场各

种不同类型移动互联网产品的市场表现和变化趋势，进而能迅速了解到其背后移动互联网用户的行为趋势，这就为公司深度挖掘用户需求，找准市场热点，进而打造和寻找契合用户需求的热点产品提供了坚实的保障。

第三，公司已经建立了一整套大数据挖掘分析系统。该大数据系统集成成了公司历年来积累的广大游戏注册用户的游戏行为以及海量移动互联网各类产品的历史运营数据和实时市场表现数据。大数据系统的建设是平台型企业提升运营效率和提升产品研发成功率的重要工具。

第四，公司将采用内部团队项目孵化、外部流量合作等方式不断打造高品质的移动互联网平台型产品，继续以平台型产品为依托，扩大自有用户群。公司已经形成了一支在移动端有着较强技术积累的团队，能够迅速将符合用户需求的产品设计打造出来，并不断根据市场需要来升级和迭代产品，保证了产品在构建和运营过程中的执行力和竞争力。

2、积极向海外市场拓展，定位于全球互联网发行平台，推进公司国际化进程。目前公司拥有海外自主运营平台 Kingnet，在香港、台湾及东南亚地区具有较好知名度和影响力。同时，公司自研及代理的多款精品游戏通过Facebook 等海外知名平台在欧洲、美洲等地运营，也为公司带来了较好的市场知名度。公司对能够成功开拓海外市场有着较强信心，原因在于，首先公司在移动互联网平台领域竞争环境极为残酷和复杂的中国已经成功突围并保持领先地位，积累了较为丰富的产品开发及运营经验，未来将帮助公司成功驾驭海外市场。其次，公司在国内挖掘开发互联网内容产品伊始，就以全球化定位，比如游戏方面，从游戏开发创意阶段开始，公司就特别注意选取广泛可被接受的游戏策划与系统设计，采用全球化的美术和题材 IP，如《全民奇迹》即采用了风靡全球的 IP 为创作原型，这将大大降低海外推广成功的难度。公司现已根据不同国家和地区的文化背景及玩家偏好、特征等要素进行本地化改造，推出不同语言版本的游戏面向海外市场。

3、依托大数据系统，提升运营效率，将平台效应最大化。以平台效应推产品的模式为用户提供更多的优秀产品和更优质的互联网运营服务；并为后续开展其他互联网业务提供数据支撑

公司目前在自有平台 XY 苹果助手、XY.COM、Kingnet.COM 和腾讯开放平台、Facebook 平台运营了大量的游戏及其他互联网产品，在对互联网产品运营的过程中，公司能够积累大量用户下载和消费等行为数据，对用户的偏好及消费能力等信息做出精准的判断，为公司后续开发其他互联网业务提供大数据支撑。

此外，公司将持续用平台效应推产品的模式开发和优化内容产品。通过利用平台积累分析用户数据可以持续优化内容产品，深挖用户需求，高效地为用户提供契合其需求的互联网产品，不断提升平台运营效率和平台运营服务的品质，进而提升用户的粘性。而且，恺英网络通过对数据的分析挖掘，可以充分了解市场需求，掌握用户喜好，通过自主研发、合作研发、独家代理、联运代理、参股 投资等多种方式有针对性的为用户提供大量的互联网综合型内容，为各种类型的互联网用户提供各种满足其需求的互联网内容和产品，《全民奇迹》的成功即是公司此种模式的成功案例。现在公司还通过以下方式提升运营效率：首先，继续强化和提高平台的后台技术水平，根据用户需求不断调整平台的外观、服务、功能等技术指标，达到符合玩家要求的用户体验；其次，加强上线产品的筛选标准，通过玩家需求调查表等方法，把握市场动向；最后，通过平台上的数据综合整理，形成玩家客户的大数据库，以此为基础，不断分析不同类型、不同阶层的玩家客户需求，掌握市场变化。通过不断调整产品结构和加快产品更叠，持续提升用户满意度及用户体验。

#### 4、加大研发力度，打造精品产品大作

自成立以来，公司一直秉承着带给用户完美体验的经营理念，凭借对用户需求的深度理解，及时捕捉市场动向，不断开发出口碑与市场俱佳的精品游戏。从早期的社交类游戏《捕鱼大亨》，到网页游戏《蜀山传奇》、《炎黄传奇》，再到与天马时空联合开发的移动终端游戏《全民奇迹》，均受到市场的广泛好评以及玩家的热烈追捧，同时也为公司贡献了良好的收益。现在公司计划重点布局移动端精品游戏大作的研发，利用近年来在移动互联网领域的成功发展经验，借助上市公司的资本平台，加大人才储备度，组建技术与研发实力一流的移动游戏开发团队，开发出具有市场影响力的经典产品。

#### 5、人才的引进与培养

专业化的研发、运营及推广人员是恺英网络重要的核心竞争力之一，也是公司可持续发展的基础。随着公司业务的不间断壮大和发展，公司对专业人才的需求也越来越大。现公司已逐步完善岗位绩效考核机制，实现人力资源的优化配置，通过内部培养和外部引进的方式，扩充核心管理人员和核心技术人员，加强梯队建设，合理利用现有和未来的股权激励计划，在公司内部营造鼓励内部创业的企业文化，保证公司核心团队的高度稳定性，提升竞争力和创造力。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
移动互联网收入	222,528,226.36	118,772,450.27	46.63%	2.18%	83.57%	-23.66%
游戏产品收入	1,067,406,175.90	396,979,823.90	62.81%	12.24%	0.83%	4.21%
分产品						
其他应用产品分 发收入	85,148,739.31	45,447,377.94	46.63%	3.37%	85.70%	-23.66%
游戏分发收入	137,379,487.05	73,325,072.33	46.63%	1.46%	82.27%	-23.66%
网页网络游戏	428,288,153.46	125,137,917.96	70.78%	76.83%	52.64%	4.63%
移动网络游戏	639,118,022.44	271,841,905.94	57.47%	-9.83%	-12.80%	1.45%
分地区						

境内	1,063,862,524.84	403,615,186.91	62.06%	-0.80%	-1.26%	0.18%
境外	226,071,877.42	112,137,087.26	50.40%	134.71%	125.91%	1.93%

#### 四、核心竞争力分析

公司全资子公司上海恺英网络科技有限公司系国内领先的专业互联网平台运营及互联网产品的研发与应用服务商，旗下拥有国内知名的移动应用分发平台XY苹果助手、网页网络游戏运营平台XY.COM等多个互联网平台型产品，与腾讯开放平台等第三方联运平台建立了长期合作关系，并拥有较强的移动应用产品开发能力。公司核心竞争力包括以下几个方面：

##### 1、强化专业互联网平台运营及互联网产品的研发与应用服务商服务，促进市场份额稳定增长

公司目前拥有网页游戏运营平台XY.com、Kingnet.com，同时运营多种类型热门网络游戏，涵盖角色扮演、模拟应景、休闲竞技、战争策略等多种游戏类型并涉及不同题材，拥有广泛的用户群。在报告期内，XY.com平台注册用户近7000万，月平均活跃用户超过1016万。公司还拥有移动应用分发平台XY苹果助手，并且在腾讯开放平台运营了大量自主研发和代理的游戏，同时还与百度、360、小米、腾讯等大型第三方游戏平台运营商建立了紧密、良好的合作关系。公司通过对游戏运营数据的分析及产品调试积累了丰富的产品投放经验，对各游戏运营平台的资源、玩家的偏好及游戏平台各游戏产品有深刻的理解，在报告期内，公司独家代理运营的《传奇盛世》及《蓝月传奇》开服数量排在网页游戏开服榜的前三名，公司一贯秉承“专业化运营、贴心服务”的原则，为玩家提供最优质的游戏体验与服务，提升玩家在游戏平台的粘性，促进市场份额稳定增长。

##### 2、专业高效的游戏引入机制和研发能力

在代理游戏引入方面，公司建立了健全的产品接触、产品筛选与评估、沟通洽谈、合同审批和签署、产品上架等专业高效的产品挖掘、测评及引入机制，并与众多优秀游戏研发商建立了紧密的代理运营战略合作关系。对代理运营游戏判断能力的不断提高，游戏运营维护经验的不断积累以及玩家体验的日益优化，为公司带来了网络游戏运营收入的持续增加。对优秀网络游戏的筛选判断能力及发行能力构成影响公司盈利能力连续性和稳定性的主要因素以及公司的核心竞争优势之一。未来，公司将以平台大数据为基础，把握用户需求趋势，精准定位和布局研发产品，寻求研发领域的新突破。

在报告期内，公司与韩国Wemade公司签订了基于“传奇IP”改编网页游戏及移动游戏的授权合同，将全力打造多款传奇类经典页游和手游；公司还获得日本知名IP“热血系列”以及日本热门IP“魔神英雄传”的授权，将进行移动游戏改编及相关发行、运营。未来公司还将储备更多优质IP，研发并推出更多精品游戏。同时投资浙江盛和网络科技有限公司，并获得其研发的网页游戏——《蓝月传奇》的独家代理权利。

##### 3、深厚的用户资源

经过几年的积累，公司已经拥有海量的自有用户，大大提升了企业价值。在单一游戏产品的生命周期越来越短，用户随

着游戏生命周期的进程而不断大幅流失的发展趋势下，报告期内，作为专业的互联网平台运营商，公司以平台为依托长期积累沉淀自有用户，并形成良好口碑留住用户。深厚的用户资源及海量的用户基础是公司的重要生存和盈利根基。

#### 4、业务板块相互契合，打造多盈利模式

公司目前已自主研发并运营多款网络游戏，涉及大型网页游戏、社交网页游戏、移动网络游戏等多个游戏品类。在网络游戏的产业链中，单纯游戏研发商获取的利润较低。为提升企业价值，产业链中的企业越来越注重向运营平台的转型。在报告期内，公司积极围绕着“平台+内容+VR/AR”的发展战略，各个业务板块之间相互支持配合，在产品与资源等方面实现有效整合，形成了良好的协同效应。

#### 5、对互联网行业新的业务机会和增长点的捕捉和把握能力

在发展迅速的互联网行业，市场热点、用户喜好变换较快。依靠平台运营及大量产品线的组合和更替，以及精细、高效的运营服务，公司能够持续挖掘市场热点，捕捉用户喜好，在第一时间了解到整个市场各种不同类型移动互联网产品的市场表现和变化趋势，进而能迅速了解到其背后移动互联网用户的行为趋势。凭借对互联网行业新的业务机会和增长点的准确捕捉和把握能力，公司能够不断深度挖掘用户需求，找准市场热点，拓展新的业务领域，在互联网领域不断开拓和创新，努力打造成为国内领先的互联网平台企业。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
117,691,502.15	1,200,000.00	9,707.63%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海乐相科技有限公司	从事网络科技、软件科技、医药科技、农业科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，软件开发，电子产品、通信设备、仪器仪表、计算机、	7.50%

	<p>软件及辅助设备的销售，医疗器械经营。</p> <p><b>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】</b></p>	
Lytro Inc.	光场相机研制	1.27%
上海乐滨文化传播有限公司	<p>广播电视节目制作、发行。设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，企业形象策划，市场营销策划，商务咨询（除经纪），会展会务服务，礼仪服务，电脑图文制作，服装设计，销售音响器材、日用百货。<b>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】</b></p>	80.00%
杭州好动科技有限公司	<p>一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让：计算机软件、网络技术；服务：商务咨询（除商品中介）、企业管理咨询、企业形象策划；其他无需报经审批的一切合法项目</p>	20.00%
杭州河古网络科技有限公司	<p>一般经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机网络技术、电子商务技术、计算机软硬件、游戏软件、电子产品、通讯设备；承接：计算机网络工程；批发、零售：计算机软硬件，电子产品。</p>	20.00%
鲸宝互动（苏州）信息科技有限公司	<p>信息技术开发：计算机软硬件、网络系统集成领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；从事研发所需原辅材料及技术的进口业务和自行研发产品的出口业务；销售：计算机软硬件、电子产品、日用百货、办公用品。（依法</p>	20.00%

	须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动	
Sphericam Inc.	全景相机研制	15.00%
上海零宜投资合伙企业（有限合伙）	实业投资，投资管理，资产管理，创业投资，投资咨询（除金融、证券）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	8.62%
深圳市云乐畅想科技有限公司	游戏研发	20.00%
AimHigh Global(韩国)	网络游戏	7.84%
上海恺英信息技术有限公司	从事计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机软硬件的销售，动漫设计，从事货物进出口及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00%
北京天火游侠科技有限公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；会议服务；经济贸易咨询；企业策划；设计、制作、代理、发布广告。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	10.00%

(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。

(3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	无	否	保证收益型	7,000	2016年04月28日	2016年07月27日	到期一次性支付本金及收益	0	0	53.51	37.45
交通银行股份有限公司上海	无	否	保证收益型	7,000	2016年06月07日	2016年09月05日	到期一次性支付本金及收益	0	0	51.78	13.23

徐汇支行												
合计				14,000	--	--	--	0	0	105.29	50.68	
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 02 月 18 日											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 03 月 08 日											

**(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。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海悦腾网络科技有限公司	子公司	互联网	计算机专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机及配件销售，从事货物进出口及技术进出口业务。 <b>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】</b>	1,000,000	822,684,605.76	668,486,841.53	458,294,636.74	205,258,549.14	215,756,897.16
香港盛晟科技有限公司	子公司	互联网	计算机专业领域内的技术开发、技术服务。	45,550,000 美元	187,089,237.85	72,129,674.95	115,424,152.12	40,673,560.64	40,784,612.92

5、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。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-22.16%	至	-11.05%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	42,000	至	48,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	53,960		
业绩变动的原因说明	报告期内公司执行“平台+内容+VR/AR”战略，推广“板栗”娱乐平台，花费大量市场推广费，导致公司净利润同比上年同期有所下降。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或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。

#### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年02月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业务发展情况
2016年02月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司未来发展方向
2016年02月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司游戏平台运营情况
2016年02月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	给公司战略发展的一些建议
2016年02月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司未来战略布局
2016年02月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营战略及未来产业布局
2016年02月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业务发展情况
2016年03月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业务发展及游戏运营情况
2016年03月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司增发股份等相关事项
2016年03月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报披露日期
2016年03月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业务情况、未来战略布局
2016年03月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司员工构成情况
2016年03月22日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司投资的目标公司工商变更情况

2016年03月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业务情况、未来战略布局
2016年03月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业务及游戏研发等事项
2016年04月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司增发股份等相关事宜
2016年04月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司一季报财务数据
2016年04月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	对公司经营方面的一些建议
2016年04月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司一季度业绩情况
2016年04月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询公司游戏研发投入情况
2016年04月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问参加股东大会要求及流程
2016年04月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	给公司游戏业务方面提的相关意见
2016年04月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司得到证监会对于非公开发行股票批文的日期
2016年05月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	建议公司高管增持公司股票
2016年05月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问参加股东大会需携带证件
2016年05月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	建议公司多布局游戏 IP
2016年05月13日	公司	电话沟通	个人	投资者	建议公司制定股权激励计划

2016年05月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司一季报财务数据相关事宜
2016年06月02日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司增发批文的时效
2016年06月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司增发进展情况
2016年06月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司半年报发布时间
2016年06月30日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司半年报发布时间

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等要求，不断完善公司治理结构，健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，不断提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，诚实守信地履行职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，公司目前有监事3名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为进一步完善董事、监事与高级管理人员的薪酬管理，建立科学有效的激励与约束机制，报告期内公司已开始对高级管理人员实行绩效考核激励机制，有效调动高级管理人员的工作积极性。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，并在工作中认真严格执行。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，加强投资者关系管理，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平获得公司相关信息。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用	披露日期 (注 5)	披露索引

						利润占净利润总额的比率		关联交易情形		
上海乐相科技有限公司	上海乐相科技有限公司	5,342.65	所涉及的资产产权已全部过户	通过上海乐相投资切入 VR 领域,与公司游戏内容制作、多平台分发业务形成良性互动,增加公司项目储备,有利于公司向影游联动领域发力,有利于发挥公司长期积累的 IP 优势,符合公司向大 IP、泛娱乐、泛互联网方向进军的方向。			否		2016 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201906147?announceTime=2016-01-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201906147?announceTime=2016-01-12</a>
Lytro Inc.	Lytro Inc.	2,652.48	所涉及的资产产权	Lytro 开发出的光			否		2016 年 02 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

			已全部过户	场照相技术,是不可多得的照相相机革命。公司投资 Lytro 有利于拓展公司业务,提高公司综合竞争力,完整公司的战略布局。					com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_bulletin_detail/true/1201983975?announceTime=2016-02-18
徐滨、陈慧芬	上海乐滨文化传播有限公司	1,000	所涉及的资产产权已全部过户	乐滨文化是一家拥有丰富内容制作能力的广播电视制作公司,公司对其控股后有利于拓展公司业务,提高公司综合竞争力,完整公司产业布局,公司将借助			否	2016 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_bulletin_detail/true/1201983976?announceTime=2016-02-18

				自身现有的平台用户资源,利用乐滨文化打造的综艺节目内容,结合公司布局的 VR 技术,为公司三大战略的实施助力。						
Sphericam Inc.	Sphericam Inc.	1,989.36	所涉及的资产产权未全部过户	Sphericam 的产品将被广泛运用于拍摄及各项应用,有利于公司打造 VR 内容运营平台,各类拍摄内容更能促进公司 VR 内容的展示与运营,公司对其进行投资,			否		2016 年 04 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202132090?announceTime=2016-04-02">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1202132090?announceTime=2016-04-02</a>

				有利于帮助公司在 VR 方面更高层次的战略布局,提高公司综合竞争力。					
金丹良、陈忠良	浙江盛和网络科技有限公司	20,000	所涉及的资产产权未全部过户	有利于公司进一步加强游戏研发能力,尤其是结合“传奇”IP,开发传奇类网页游戏与移动游戏的巨大市场;同时,有利于公司进一步结合自有页游平台 XY.COM 与公司在《全民奇迹》上积累的强大移			否	2016 年 06 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_bulletin_detail/true/1202431324?announceTime=2016-06-29">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_bulletin_detail/true/1202431324?announceTime=2016-06-29</a>

				动游戏的 发行能力 和运营能 力,推进公 司“大 IP”+研运 一体化的 游戏发展 战略。						
杭州好动 科技有限 公司	杭州好动 科技有限 公司	400	所涉及的 资产产权 已全部过 户	有利于公 司进一步 加强游戏 研发能力, 结合公司 积累的强 大移动游 戏的发行 能力和运 营能力,推 进公司研 运一体化 的游戏发 展战略,本 次投资将 提高公司 综合竞争 力,为公司 增加新的 利润增长			否			

				点。						
杭州河古网络科技有限公司	杭州河古网络科技有限公司	300	所涉及的资产产权已全部过户	有利于公司进一步加强游戏研发能力,结合公司积累的強大移动游戏的发行能力和运营能力,推进公司研运一体化的游戏发展战略,本次投资将提高公司综合竞争力。			否			
鲸宝互动(苏州)信息科技有限公司	鲸宝互动(苏州)信息科技有限公司	420	所涉及的资产产权已全部过户	公司对其控股后有利于拓展公司业务,提高公司综合竞争力,公司将借助自身现有的平台用户资			否			

				源,完整公司产业布局。						
上海零宜投资合伙企业(有限合伙)	上海零宜投资合伙企业(有限合伙)	750	所涉及的资产产权已全部过户	公司对其投资后,有利于提高公司综合实力。			否			
深圳市云乐畅想科技有限公司	深圳市云乐畅想科技有限公司	200	所涉及的资产产权已全部过户	公司对其投资后有利于拓展公司业务,提高公司综合竞争力。			否			
AimHigh Global(韩国)	AimHigh Global(韩国)	2,787.39	所涉及的资产产权已全部过户	公司对其投资后有利于拓展公司业务,提高公司综合竞争力。			否			
北京天火游侠科技有限公司	北京天火游侠科技有限公司	175	所涉及的资产产权已全部过户	公司对其投资后有利于拓展公司业务,提高公司综合竞争			否			

				力。							
--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

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(注3)	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
泉州市泰亚体育用品有限公司	恺英网络股份有限公司实施重大资产重组前拥有的全部资产和负债	2015年11月11日	67,000	0	本次重大资产重组导致上市公司实际控制人变更,构成关联交易,并构成借壳上市;对公司的经营成果有积极作用	0.00%	资产基础法	是	持有上市公司5%以上股份的股东实际控制的企业与上市公司发生的交易。	是	是	2015年04月17日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_bulletin_detail/true/1200851959?announce

					用。								Time=2 015-04 -17
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
泉州市泰亚体育用品	持有上市公司5%以上	重大资产重组资产	出售恺英网络股份有	收益法评估	66,542.68	66,542.68	67,000	67,000	股权交割	0	2015年04月17日	http://www.cnin

有限公 司	股份 的 股 东 实 际 控 制 的 企 业 与 上 市 公 司 发 生 的 交 易。	产 置 出	限 公 司 实 施 重 大 资 产 重 组 前 拥 有 的 全 部 资 产 和 负 债									fo. co m. cn/ cninf o-new /disc losur e/szs e_sme /bull etin_ detai l/tru e/120 08519 60?an nounc eTime =2015 -04-1 7
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）			不适用									
对公司经营成果与财务状况的影响情况			本次重大资产重组导致上市公司实际控制人变更，构成关联交易，并构成借壳上市；对公司的经营成果有正面积极作用。									

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、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

##### 租赁情况说明

公司全资子公司上海恺英网络科技有限公司租用上海市闵行区浦江科技广场3号楼3楼为公司办公使用，租赁期间为2014年8月1日至2017年7月31日，总租金为8,955,818.85元。

公司全资孙公司上海悦腾网络科技有限公司租用上海市闵行区浦江科技广场3号楼4楼为公司办公使用，租赁期间为2014年8月1日至2017年7月31日，总租金为5,194,767.60元。

公司全资子公司上海恺英网络科技有限公司租用上海市闵行区浦江科技广场9号楼3楼为公司办公使用，租赁期间为2016年2

月18日至2018年2月17日，总租金为3,758,080.52元。

公司全资孙公司上海悦腾网络科技有限公司租用上海市闵行区浦江科技广场9号楼10楼为公司办公使用，租赁期间为2016年2月18日至2018年2月17日，总租金为3,758,080.52元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
上海恺英网络科技有限公司	韩国 Wemade Entertainment Co., Ltd	传奇移动游戏和网页游戏授权许可	2016年06月28日			无		市场定价	17,000	否	非关联方	合同正在履行中

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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	王悦	本次重大资产重组实施完毕后，将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的规定，对上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证泰亚股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立，如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失的，将向上市	2015年05月26日	永久	严格履行

		公司进行赔偿。			
	王悦	<p>“① 2014 年 5 月 22 日，上海盛大网络发展有限公司向上海市第一中级人民法院提交《起诉状》，就《烈火战神》游戏，要求广州仙海网络科技有限公司、恺英网络、广州要玩娱乐网络技术有限公司立即停止侵权及不正当竞争行为，赔偿经济损失 5,000 万元，并在《中国知识产权报》刊登公告消除影响。本人承诺，如恺英网络因前述诉讼需承担任何经济责任或遭受任何由此产生的直接损失或间接损失，本人</p>	2015 年 05 月 26 日	永久	严格履行

		<p>将无条件全额补偿或全部承担。② 2014 年 11 月 11 日，上海盛大网络发展有限公司向上海市第二中级人民法院提交《起诉状》，就《斩龙传奇》游戏，要求恺英网络、上海剑圣网络科技有限公司、上海我要网络发展有限公司、广州昊动网络科技有限公司、趣游科技集团有限公司、北京风行在线技术有限公司、深圳市天趣网络科技有限公司、广州维动网络科技有限公司立即停止侵权及不正当竞争行为，赔偿经济损失 5,000 万</p>			
--	--	---	--	--	--

		元，并在《中国知识产权报》刊登公告消除影响。就前述案件，《斩龙传奇》授权方上海重剑网络科技有限公司已出具《承诺函》，如恺英网络前述诉讼需承担任何经济责任或遭受任何由此产生的直接损失或间接损失，其将无条件地全额补偿或全部承担。本人承诺，如上海重剑网络科技有限公司未能全额补偿或全部承担，本人将无条件补偿或承担剩余部分。			
	王悦	若上海恺英网络科技有限公司自有平台XY.COM 中运营	2015年05月26日	永久	严格履行

		的游戏因未取得文化部备案,以及代理并在腾讯开放平台等第三方联运平台上运营的部分游戏因未取得国家新闻出版广电总局的前置审批引起任何纠纷,导致上海恺英网络科技有限公司需要承担任何责任或赔偿任何损失的,本人将无条件承担全部责任或赔偿全部损失。			
	王悦	若上海恺英网络科技有限公司及其下属子公司、分公司因租赁房产未办理房屋租赁备案、租赁非经营性用房作为经营性用房使用或出租方未取	2015年05月26日	永久	严格履行

		得房屋所有权证等原因受到任何损失或处罚的，其将无条件全额补偿并承担全部责任，保证上海恺英网络科技有限公司及其下属子公司、分公司的业务经营不会因上述事宜受到任何不利影响。			
	王悦	本人系上海恺英网络科技有限公司的控股股东，本人承诺：如上海恺英网络科技有限公司及其下属子公司、分公司因未足额缴纳社会保险和住房公积金而被相关政府机关要求补缴或被处罚，或导致上海恺英网络科	2015年05月26日	永久	严格履行

		技有限公司及其下属子公司、分公司承担其他任何损失或责任，则本人无条件承担上述全部义务和责任，并以现金形式补偿上海恺英网络科技有限公司及其下属子公司、分公司的全部损失。			
	王悦、冯显超	1、本人通过本次交易认购的泰亚股份新增股份，自上市之日起三十六个月内不予转让，三十六个月之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。2、本人在本次股份转让中受让的存量股份，自过户至其名下之日起36个月内不转	2015年12月18日	36个月	严格履行

		<p>让。3、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则本人持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。4、若本人所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>			
	<p>上海骐飞投资管理合伙企业（有限合伙）</p>	<p>1、本单位通过本次交易认购的泰亚股份新增股份，自上市之日起三十六个月内不予转让，三十六个月</p>	<p>2015 年 12 月 18 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>严格履行</p>

		<p>之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。2、本单位在本次股份转让中受让的存量股份，自过户至其名下之日起 36 个月内不转让。3、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则本单位持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。4、若本单位所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本单位将根据</p>			
--	--	---	--	--	--

		证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限合伙）	<p>1、新取得的上市公司股份自上市之日起 36 个月不转让；2、本单位在本次股份转让中受让的存量股份，自过户至本单位名下之日起 36 个月内亦不转让；2、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则本单位持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3、若本单位所认购股份的锁定</p>	2015 年 12 月 18 日	36 个月	严格履行

		期与证券监管机构最新监管意见不相符，本单位将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	赵勇	1、本人通过本次交易认购的泰亚股份新增股份，自上市之日起 12 个月不转让，之后在 2015 年承诺利润实现后可解禁所获股份的 33%，2016 年承诺利润实现后可再解禁所获股份的 33%，2017 年承诺利润实现后可再解禁所获股份的 34%。2、本人在本次股份转让中受让的存量股份，自过户至本人名下之日起 12 个月内	2015 年 12 月 18 日	36 个月	严格履行

	<p>不转让，前述锁定期届满后，本人取得的存量股份于 2015 年度恺英网络专项审计报告出具后解锁 33%，于 2016 年度恺英网络专项审计报告出具后解锁 33%，于 2017 年度恺英网络专项审计报告出具后解锁 34%。3、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，则本人持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。4、若本人所认购股份</p>			
--	---	--	--	--

		<p>的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>			
	<p>海通开元投资有限公司</p>	<p>1、新增股份的限售期自上市之日起 12 个月不转让，之后在 2015 年承诺利润实现后可解禁所获股份的 33%，2016 年承诺利润实现后可再解禁所获股份的 33%，2017 年承诺利润实现后可再解禁所获股份的 34%。2、本单位在本次股份转让中受让的存量股份，自过户至本单位名下之日起 12 个月内亦不转让；</p>	<p>2015 年 12 月 18 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>严格履行</p>

	<p>前述锁定期届                  满后，本单位取                  得的存量股份                  于 2015 年度恺                  英网络专项审                  计报告出具后                  解锁 33%，于                  2016 年度恺英                  网络专项审计                  报告出具后解                  锁 33%，于 2017                  年度恺英网络                  专项审计报告                  出具后解锁                  34%。3、本次交                  易完成后 6 个月                  内如上市公司                  股票连续 20 个                  交易日的收盘                  价低于发行价，                  或者交易完成                  后 6 个月期末收                  盘价低于发行                  价的，则本单位                  持有上市公司                  股票的锁定期                  自动延长至少 6                  个月。4、若本                  单位所认购股</p>			
--	---	--	--	--

		<p>份的锁定期与 证券监管机构 的最新监管意 见不相符，本单 位将根据证券 监管机构的监 管意见进行相 应调整。</p>			
	<p>王悦;冯显超; 赵勇;海通开元 投资有限公司; 上海海桐开元 兴息股权投资 合伙企业(有限 合伙);上海骐 飞投资管理合 伙企业(有限合 伙)。</p>	<p>承诺本次重大 资产重组实施 完毕后,恺英网 络在 2015 年度、 2016 年度、2017 年度预测实现 的合并报表范 围归属于母公 司所有者的扣 除非经常性损 益后的净利润 分别不低于 46,192.60 万 元、57,107.77 万元、 70,178.77 万 元。若本次重组 无法在 2015 年 度内完成,则业 绩承诺人同意 延长利润补偿</p>	<p>2015 年 12 月 18 日</p>	<p>永久</p>	<p>严格履行</p>

		<p>期至 2018 年，即，整个利润补偿期间调整为 2015 年度、2016 年度、2017 年度及 2018 年度，其中，2018 年度承诺扣非净利润不低于 83,047.03 万元。补偿义务发生时，业绩承诺人优先以其通过本次发行股份购买资产中认购的新增上市公司股份进行补偿，股份方式不足以补偿的部分由业绩承诺人以现金方式进行补偿。</p>			
	<p>王悦;冯显超;上海骐飞投资管理合伙企业(有限合伙)。</p>	<p>1、本次重大资产重组完成后，承诺人将不从事与上市公司相竞争的业务。承诺人将对其</p>	<p>2015 年 05 月 26 日</p>	<p>永久</p>	<p>严格履行</p>

	<p>他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。</p> <p>承诺人及承诺人控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。2、在上市公司审议是否与承诺人存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人将按规定进行回避不参与表决。3、如上市公司认定承诺人或承诺人控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则承诺</p>			
--	---	--	--	--

	<p>人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求，则承诺人应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价值将上述业务和资产优先转让给上市公司。</p> <p>4、承诺人保证严格遵守证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公</p>			
--	--	--	--	--

		司和其他股东的合法权益。			
	王悦;冯显超;赵勇;上海海桐开元兴息股权投资合伙企业(有限合伙);上海骐飞投资管理合伙企业(有限合伙);海通开元投资有限公司。	1、承诺人将充分尊重上市公司的独立法人地位,保障上市公司独立经营、自主决策;2、承诺人保证承诺人以及承诺人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织(不包括上市公司控制的企业,以下统称“承诺人的关联企业”),今后原则上不与上市公司发生关联交易;3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的关联企业发生不可避免的关联交易,承	2015年05月26日	永久	严格履行

		<p>诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且承诺人及承诺人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行其与上市公司签订的各项关联协议；承诺人及承诺人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，承诺人将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。上述承诺在承诺人对上市公司拥有控制权或能够产生较大影响的期间内持续有效且不可变更或撤销</p>			
	<p>王悦；冯显超；赵勇；海通开元投资有限公司；上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限</p>	<p>关于提供信息真实、准确和完整和暂停股份转让的承诺</p>	<p>2015年05月26日</p>	<p>永久</p>	<p>严格履行</p>

	合伙) ;上海骐 飞投资管理合 伙企业(有限合 伙)。				
	林诗奕	重组完成后,若 因未能取得债 权人或担保权 人关于上市公 司债务或担保 责任转移的同 意函,致使上市 公司被相关权 利人要求履行 偿还义务或被 追索责任的,将 承担相应的责 任。	2015年05月26 日	永久	严格履行
	王悦;冯显超; 赵勇;海通开元 投资有限公司; 上海海桐开元 兴息股权投资 合伙企业(有限 合伙);上海骐 飞投资管理合 伙企业(有限合 伙)。	承诺分别放弃 其他股东本次 重组转让股权 的优先购买权	2015年05月26 日	永久	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺					

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

**十、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。

**十一、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十二、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十三、公司债相关情况**

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

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	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	500,434,996	73.94%				335,700	335,700	500,770,696	73.99%
3、其他内资持股	500,434,996	73.94%				335,700	335,700	500,770,696	73.99%
其中：境内法人持股	208,777,764	30.85%						208,777,764	30.85%
境内自然人持股	291,657,232	43.09%				335,700	335,700	291,992,932	43.14%
二、无限售条件股份	176,365,000	26.06%				-335,700	-335,700	176,029,300	26.01%
1、人民币普通股	176,365,000	26.06%				-335,700	-335,700	176,029,300	26.01%
三、股份总数	676,799,996	100.00%				0	0	676,799,996	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高管王悦先生与冯显超先生于通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持本公司股份共计 253,267 股，约占公司总股本的 0.0374%。公司离任高管谢梓熙增持公司股份72500股，离任高管黄小蓉增持公司股份72500股。

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

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王悦	148,696,816	39,142	117,425	148,814,241	首发后个人类限售股、高管锁定股	自新增股份上市之日起36个月不转让
冯显超	84,201,200	24,175	72,525	84,273,725	首发后个人类限售股、高管锁定股	自新增股份上市之日起36个月不转让
合计	232,898,016	63,317	189,950	233,087,966	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,957		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王悦	境内自然人	21.99%	148,853,383	156,567	148,814,241	39,142	质押	72,600,000
冯显超	境内自然人	12.46%	84,297,900	96,700	84,273,725	24,175	质押	37,000,000
海通开元投资 有限公司	境内非国有法人	9.97%	67,499,983	0	67,499,983	0		
上海海桐开元 兴息股权投资 合伙企业(有限 合伙)	境内非国有法人	7.31%	49,500,000	0	49,500,000	0		
上海骐飞投资 管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	6.48%	43,876,916	0	43,876,916	0	质押	34,500,000
赵勇	境内自然人	5.56%	37,600,200	0	37,600,200	0	质押	4,500,000
林诗奕	境内自然人	5.02%	34,000,000	0	0	34,000,000		
上海圣杯投资	境内非国有法人	3.86%	26,123,000	0	26,123,000	0	质押	20,500,000

管理合伙企业 (有限合伙)			83		83		
王政	境内自然人	3.06%	20,724,016		20,724,016	0	质押 4,000,000
林煜劲	境内自然人	2.66%	18,000,000		18,000,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	王悦、冯显超、上海骐飞投资管理合伙企业(有限合伙)、上海圣杯投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
林诗奕	34,000,000	人民币普通股	34,000,000				
林煜劲	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
林清波	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
北京天佑投资有限公司	6,686,738	人民币普通股	6,686,738				
张永伟	5,400,000	人民币普通股	5,400,000				
林建国	5,300,000	人民币普通股	5,300,000				
深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
全国社保基金一一八组合	3,397,525	人民币普通股	3,397,525				
全国社保基金一一三组合	3,060,030	人民币普通股	3,060,030				

全国社保基金一零七组合	2,421,001	人民币普通股	2,421,001
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

### 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王悦	董事长、总经理	现任	148,696,816	156,567	0	148,853,383			148,814,241
冯显超	董事、常务副总经理	现任	84,201,200	96,700	0	84,297,900			84,273,725
宁炳炆	副总经理	现任	0	1,000	0	1,000			750
谢梓熙	董事会秘书	离任	217,500	72,500	0	290,000			290,000
黄小蓉	财务总监	离任	217,500	72,500	0	290,000			290,000
合计	--	--	233,333,016	399,267	0	233,732,283	0	0	233,668,716

#### 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
王悦	董事长、总经理	被选举	2016年01月08日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化，换届选举
冯显超	董事、常务副总	被选举	2016年01月08日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化，

	经理		日	换届选举
盛李原	董事、副总经理、 董事会秘书、财 务总监	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
郝爽	董事	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
李立伟	独立董事	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
叶建芳	独立董事	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
田文凯	独立董事	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
林小红	监事会主席	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
崔睿	监事	被选举	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
袁倪斌	监事	被选举	2015 年 12 月 23 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
陈永聪	副总经理	被选举	2016 年 01 月 10 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
宁炳场	副总经理	被选举	2016 年 01 月 10 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
何鑫	副总经理	被选举	2016 年 01 月 10 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
闵懿	副总经理	被选举	2016 年 01 月 10 日	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化， 换届选举
林祥加	董事长	任期满离任	2016 年 01 月 08	鉴于公司进行重大资产重组，主营业务发生重大变化，

			日	换届选举
林松柏	总经理	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
林祥炎	副董事长	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
谢梓熙	董事会秘书	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
林志扬	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
谢衡	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
汤金木	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
林祥伟	监事会主席	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
代海军	监事	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
张红生	总设计师	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
黄小蓉	财务总监	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
李鹏辉	副总经理	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举
朱紫阳	副总经理	任期满离任	2016 年 01 月 08 日	鉴于公司进行重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 换届选举

## 第九节 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：恺英网络股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	476,201,244.78	193,820,661.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,200,000.00
应收账款	350,345,812.17	373,271,897.95
预付款项	51,779,860.60	20,085,526.85

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,683,648.90	3,621,789.32
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	68,639,013.63	29,445,355.94
买入返售金融资产		
存货	3,698,002.07	
划分为持有待售的资产		3,433,716.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	275,496,731.52	451,072,698.33
流动资产合计	1,231,844,313.67	1,095,951,646.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	149,627,124.56	65,928,169.82
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	117,877,857.20	79,287,390.00
投资性房地产		
固定资产	20,261,720.84	19,237,847.67
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	28,983,221.44	31,020,572.56
开发支出		
商誉	3,507,648.51	
长期待摊费用	96,413,910.53	52,631,128.37
递延所得税资产	11,558,466.13	10,826,915.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	428,229,949.21	258,932,023.68
资产总计	1,660,074,262.88	1,354,883,670.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		21,816,946.80
应付账款	417,487,979.57	316,327,964.40
预收款项	5,208,780.71	652,654.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,189,211.19	22,225,190.62
应交税费	24,884,093.86	52,452,804.01
应付利息		

应付股利	39,200,000.00	39,200,000.00
其他应付款	10,725,893.45	19,507,257.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	129,960,067.54	114,604,781.08
流动负债合计	644,656,026.32	586,787,598.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	644,656,026.32	586,787,598.54

所有者权益：		
股本	39,479,848.00	39,479,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	330,109,464.47	329,327,934.77
减：库存股		
其他综合收益	-4,687,033.34	-8,440,756.16
专项储备		
盈余公积	21,043,062.82	21,043,062.82
一般风险准备		
未分配利润	632,020,274.64	386,805,626.74
归属于母公司所有者权益合计	1,017,965,616.59	768,215,716.17
少数股东权益	-2,547,380.03	-119,644.70
所有者权益合计	1,015,418,236.56	768,096,071.47
负债和所有者权益总计	1,660,074,262.88	1,354,883,670.01

法定代表人：王悦

主管会计工作负责人：盛李原

会计机构负责人：王淑泉

## 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	160,715.67	10,756,265.36
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,200,000.00
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,900.00	7,934,539.73
存货		
划分为持有待售的资产		3,433,716.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,496,731.52	3,367,335.27
流动资产合计	3,667,347.19	26,691,856.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,299,999,954.96	6,299,999,954.96
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,299,999,954.96	6,299,999,954.96
资产总计	6,303,667,302.15	6,326,691,811.71
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		21,816,946.80
应付账款	100,000.00	100,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	1,160,547.64	15,000.00
应交税费	182,233.66	5,632,399.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	108,490,695.98	101,469,004.32
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	109,933,477.28	129,033,351.08

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	109,933,477.28	129,033,351.08
所有者权益：		
股本	676,799,996.00	676,799,996.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,456,984,295.29	5,456,984,295.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,644,976.05	13,644,976.05

未分配利润	46,304,557.53	50,229,193.29
所有者权益合计	6,193,733,824.87	6,197,658,460.63
负债和所有者权益总计	6,303,667,302.15	6,326,691,811.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,289,934,402.26	1,168,765,090.08
其中：营业收入	1,289,934,402.26	1,168,765,090.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,106,830,524.03	805,453,303.95
其中：营业成本	515,752,274.17	458,416,301.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	51,761,059.06	16,812,948.28
销售费用	401,465,575.43	230,126,985.47
管理费用	142,108,102.86	99,551,578.31
财务费用	-4,361,446.53	-2,484,369.86

资产减值损失	104,959.04	3,029,860.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	31,500,600.48	28,675,501.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,246,852.35	24,877,710.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	214,604,478.71	391,987,287.99
加：营业外收入	25,737,963.45	1,152,368.08
其中：非流动资产处置利得		2,331.00
减：营业外支出	32,059.82	42,467.66
其中：非流动资产处置损失	11,738.24	42,467.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	240,310,382.34	393,097,188.41
减：所得税费用	-658,059.93	8,177,221.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	240,968,442.27	384,919,966.86
归属于母公司所有者的净利润	245,214,647.90	384,946,800.53
少数股东损益	-4,246,205.63	-26,833.67
六、其他综合收益的税后净额	3,753,722.82	-592,941.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,753,722.82	-592,941.59
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	3,753,722.82	-592,941.59
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	320,755.82	-795,127.75
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	3,432,967.00	202,186.16
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	244,722,165.09	384,327,025.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,968,370.72	384,353,858.94
归属于少数股东的综合收益总额	-4,246,205.63	-26,833.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.69
(二) 稀释每股收益	0.36	0.69

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

法定代表人：王悦

主管会计工作负责人：盛李原

会计机构负责人：王淑泉

#### 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	0.00	96,045,842.58
减：营业成本	553,849.80	74,079,815.93
营业税金及附加		804,042.43
销售费用	711,222.10	904,122.23
管理费用	2,677,454.18	8,597,101.54
财务费用	-12,572.26	1,857,403.75
资产减值损失	100.00	40,290,822.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,930,053.82	-30,487,465.93
加：营业外收入	5,418.06	11,309,570.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		94,351.29
其中：非流动资产处置损失		22,565.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号	-3,924,635.76	-19,272,246.30

填列)		
减：所得税费用		4,802,387.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,924,635.76	-24,074,633.74
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-3,924,635.76	-24,074,633.74
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,399,028,248.15	1,060,545,097.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,105,363.06	161,538.46
收到其他与经营活动有关的现金	30,965,340.06	2,370,966.82
经营活动现金流入小计	1,442,098,951.27	1,063,077,602.70
购买商品、接受劳务支付的现金	487,680,947.44	320,658,273.88

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	102,050,353.48	75,520,050.52
支付的各项税费	98,222,459.92	65,661,122.97
支付其他与经营活动有关的现金	444,740,013.80	279,252,390.21
经营活动现金流出小计	1,132,693,774.64	741,091,837.58
经营活动产生的现金流量净额	309,405,176.63	321,985,765.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	540,009,743.55	1,653,876,381.05
取得投资收益收到的现金	44,593,617.49	4,476,582.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,616.00	114,725.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		40,390,301.71
投资活动现金流入小计	584,651,977.04	1,698,857,990.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,494,236.50	21,281,848.61
投资支付的现金	531,676,547.28	1,818,917,361.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		26,655,090.07
投资活动现金流出小计	604,170,783.78	1,866,854,299.68
投资活动产生的现金流量净额	-19,518,806.74	-167,996,308.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,600,000.00	111,111,112.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,600,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,932,139.73	
筹资活动现金流入小计	10,532,139.73	111,111,112.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,494,173.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,756,057.08	
筹资活动现金流出小计	11,756,057.08	25,494,173.24
筹资活动产生的现金流量净额	-1,223,917.35	85,616,938.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,768,384.36	-279,707.87
五、现金及现金等价物净增加额	291,430,836.90	239,326,687.31
加：期初现金及现金等价物余额	184,770,407.88	40,161,603.11

六、期末现金及现金等价物余额	476,201,244.78	279,488,290.42
----------------	----------------	----------------

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	1,200,000.00	77,481,217.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,956,232.76	42,247,502.82
经营活动现金流入小计	9,156,232.76	119,728,720.45
购买商品、接受劳务支付的现金		58,727,428.65
支付给职工以及为职工支付的现金	2,269,474.45	17,528,738.60
支付的各项税费	5,759,396.21	13,775,540.66
支付其他与经营活动有关的现金	361,373.04	17,226,595.48
经营活动现金流出小计	8,390,243.70	107,258,303.39
经营活动产生的现金流量净额	765,989.06	12,470,417.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		823,223.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		823, 223. 22
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		1, 145, 134. 68
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1, 145, 134. 68
投资活动产生的现金流量净额		-321, 911. 46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		18, 000, 000. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10, 455, 408. 05	7, 973, 275. 84
筹资活动现金流入小计	10, 455, 408. 05	25, 973, 275. 84
偿还债务支付的现金		42, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金		2, 029, 617. 54
支付其他与筹资活动有关的现金	12, 766, 693. 13	5, 888, 221. 26
筹资活动现金流出小计	12, 766, 693. 13	49, 917, 838. 80
筹资活动产生的现金流量净额	-2, 311, 285. 08	-23, 944, 562. 96
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		34. 01
五、现金及现金等价物净增加额	-1, 545, 296. 02	-11, 796, 023. 35
加：期初现金及现金等价物余额	1, 706, 011. 69	18, 256, 540. 10

六、期末现金及现金等价物余额	160,715.67	6,460,516.75
----------------	------------	--------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 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	39,479,848.00				329,327,934.77		-8,440,756.16		21,043,062.82		386,805,626.74	-119,644.70	768,096,071.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	39,479,848.00				329,327,934.77		-8,440,756.16		21,043,062.82		386,805,626.74	-119,644.70	768,096,071.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					781,529.70		3,753,722.82				245,214,647.90	-2,427,735.33	247,322,165.09

(一) 综合收益总额							3,753,722.82				245,214,647.90	-4,246,205.63	244,722,165.09
(二) 所有者投入和减少资本					781,529.70							1,818,470.30	2,600,000.00
1. 股东投入的普通股												2,600,000.00	2,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					781,529.70							-781,529.70	
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	39,479,848.00				330,109,464.47		-4,687,033.34		21,043,062.82		632,020,274.64	-2,547,380.03	1,015,418,236.56

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	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	13,888,889.00				276,874,049.45		-1,125,886.63		11,270,912.14		-258,221,123.41	42,956,250.25	42,733,796.80	
加：会计政策 变更														
前期差 错更正														
同一控 制下企业合并														

其他												
二、本年期初余额	13,888,889.00			276,878,049.45		-1,125,886.63		11,270,912.14		-258,221,123.41	42,956,250.00	42,733,796.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,111,111.00			94,815,756.12		-592,941.59				384,946,800.53	-97,570.48	495,183,155.58
（一）综合收益总额						-592,941.59				384,946,800.53	-26,833.67	384,327,025.27
（二）所有者投入和减少资本	1,543,210.00			109,383,657.12								110,926,867.12
1. 股东投入的普通股	1,543,210.00			109,567,902.00								111,112,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-184,244.88								-184,244.88
（三）利润分配											-70,736.81	-70,736.81
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险												

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他											-70,736.81	-70,736.81	
（四）所有者权益 内部结转	14,567,901.00				-14,567,901.00								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	14,567,901.00				-14,567,901.00								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	30,000,000.00				371,693,805.57		-1,718,828.22		11,270,912.14		126,725,677.12		537,916,952.38

### 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	676,799,996.00				5,456,984,295.29				13,644,976.05	50,229,193.29	6,197,658,460.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	676,799,996.00				5,456,984,295.29				13,644,976.05	50,229,193.29	6,197,658,460.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,924,635.76	-3,924,635.76
（一）综合收益总额										-3,924,635.76	-3,924,635.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	676,799 ,996.00				5,456,98 4,295.29				13,644,9 76.05	46,304 ,557.5 3	6,193,73 3,824.87

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	176,800,000.00				351,392,448.45				13,644,976.05	78,604,784.50	620,442,209.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,800,000.00				351,392,448.45				13,644,976.05	78,604,784.50	620,442,209.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-24,074,633.74	-24,074,633.74
（一）综合收益总额										-24,074,633.74	-24,074,633.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	176,800 ,000.00				351,392, 448.45				13,644,9 76.05	54,530 ,150.7 6	596,367, 575.26

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：恺英网络股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“恺英网络”)。

注册资本：人民币67,679.9996万元。

法定代表人：王悦。

注册地址：福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路36号。

统一社会信用代码：913500006339022070。

经营范围：计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）销售，从事货物进出口及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （二）历史沿革

公司前身为“泰亚鞋业股份有限公司”（以下简称“泰亚股份”），泰亚股份前身系泰亚（泉州）鞋业有限公司，经泉州市对外经济贸易委员会于1999年11月29日以泉外经贸资[1999]283号文批准，由香港泰亚国际贸易公司投资设立的外商独资企业；公司注册资本1,050万港元，投资总额为1,500万港元，经营范围为生产各种鞋及鞋材。2002年12月30日，公司注册资本变更为3,050万港元。2009年2月23日，公司原股东香港泰亚国际贸易公司与泰亚国际贸易有限公司签订股权转让协议，将其持有的公司85%股权转让给泰亚国际贸易有限公司；2009年3月2日，与泉州市泰亚投资有限责任公司签订股权转让协议，将其持有的公司15%股权转让给泉州市泰亚投资有限责任公司。上述股权转让后公司变更为中外合资企业，并于2009年3月25日领取了换发的《企业法人营业执照》。

2009年6月5日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2009]130号文《关于泰亚（泉州）鞋业有限公司改制为泰亚鞋业股份有限公司的批复》批准，同意公司改制为股份有限公司，并更名为泰亚鞋业股份有限公司。公司以经福建华兴会计师事务所有限公司审定的截止2009年3月31日的净资产人民币84,202,401.78元中的60,000,000.00元按1:1的比例折合成等额股份6,000万股，余额人民币24,202,401.78元计入资本公积。2009年8月31日，公司领取了换发的《企业法人营业执照》，名称变更为泰亚鞋业股份有限公司。2009年12月7日，公司股本总额由6,000万股增至6,630万股，增加部分由新投资者广州天富投资有限公司认缴。2009年12月10日，公司领取了换发的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1614号文核准，公司2010年首次向社会公开发行人民币普通股(A股)2,210万股（每股面值1元）。首次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中：网下配售440万股，网上定价发行1,770万股。发行价格为20.00元/股。经深圳证券交易所《关于泰亚鞋业股份有限公司人民

币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]393号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“泰亚股份”，股票代码“002517”。

2012年8月6日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2012]218号文《福建省对外贸易合作厅关于同意泰亚鞋业股份有限公司增加股本总额的批复》批准，同意公司以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。转股后，公司股本总额由88,400,000股增加至176,800,000股，并于2012年10月23日领取了换发的《企业法人营业执照》。

2014年6月9日，经福建省商务厅闽商务外资[2014]112号文《福建省商务厅关于泰亚鞋业股份有限公司股权变更的批复》，公司性质由外商投资股份公司变更为内资股份制公司，2014年6月25日，公司领取换发了《企业法人营业执照》。

2015年1月22日，泰亚股份召开了第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》，并于2015年11月9日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准泰亚鞋业股份有限公司重大资产重组及向王悦等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2491号）核准。本次交易方案包括（一）重大资产置换：泰亚股份拟将截至评估基准日2015年2月28日的置出资产与海通开元投资有限公司（以下简称“海通开元”）、上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“海桐兴息”）、经纬创达（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“经纬创达”）、上海骐飞投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“骐飞投资”）、上海圣杯投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“圣杯投资”）、华泰瑞麟一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“华泰瑞麟”）、杭州九彤投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“九彤投资”）、王悦、冯显超、赵勇、王政11名交易对象（上海恺英网络科技有限公司（以下简称“上海恺英”）股东，以下简称“上海恺英一致行动人”）持有的上海恺英100%股权中的等值部分进行资产置换。根据中联评估出具的中联评报字[2015]第319号评估报告，本次交易中置出资产按资产基础法的评估值为66,542.68万元。根据《重组协议之补充协议》，经交易双方友好协商，本次交易中置出资产作价67,000.00万元。根据中联评估出具的中联评报字[2015]第378号评估报告，本次交易中置入资产按市场法的评估值为632,706.87万元。根据《重组协议之补充协议》，经交易双方友好协商，本次交易中置入资产作价630,000.00万元。（二）发行股份购买资产：置入资产超过置出资产价值的差额部分约563,000万元，由泰亚股份向恺英网络全体股东按照交易对方各自持有恺英网络的股权比例发行股份购买。本次发行股份购买资产定价基准日为泰亚股份第二届董事会第二十六次会议决议公告日，本次发行股份购买资产的发股价格为11.26元/股，不低于定价基准日前120交易日股票均价的90%，据此计算，泰亚股份向上海恺英全体股东发行股份的数量合计499,999,996股。（三）股份转让：泰亚股份控股股东林诗奕向恺英网络全体股东按其持有上海恺英的股权比例合计转让1,500万股上市公司股票。上海恺英全体股东同意将与本公司进行资产置换取得的置出资产由林诗奕或者其指定的第三方承接，作为其受让股份的对价。本次交易完成后，泰亚股份将持有上海恺英100%的股权，泰亚股份的控股股东和实际控制人将变更为王悦。

本次新增股份登记前，公司的泰亚股份为176,800,000股；林松柏、林诗奕父子直接和间接持有泰亚股份的股份合计达29.41%，为泰亚股份的实际控制人。本次发行股份后，泰亚股份控股股东及实际控制人将变更为王悦。本次发行股份购买资

产股份发行完成后，公司的股本将由176,800,000股变更为676,799,996股。

本公司于2016年1月8日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》及《关于增加公司注册资本的议案》同意公司中文名称由“泰亚鞋业股份有限公司”变更为“恺英网络股份有限公司”。公司经营范围由“生产各种鞋及鞋材（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”变更为“计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）销售，从事货物进出口及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（以上经营范围，以工商登记机关最终核准的经营范围为准）”。公司注册资本由176,800,000.00元变更为676,799,996.00元。

公司已于2016年1月27日完成了相关工商变更登记手续，并取得福建省工商行政管理局换发的《营业执照》。经深圳证券交易所核准，公司证券简称自2016年2月3日起发生变更，公司中文证券简称由“泰亚股份”变更为“恺英网络”，公司证券代码不变。

### （三）实际控制人

公司的实际控制人为王悦。

### （四）财务报表报出

本财务报告于二〇一六年七月十八日经本公司董事会批准报出。

### （五）各会计期间财务报表主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式为：母公司财务报表以法人主体为会计主体，合并财务报表以包括母公司及控股子公司的合并主体为会计主体。

### （六）合并财务报表范围及其变化情况

报告期内合并财务报表范围及其变化情况见附注八、合并范围的变动及附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

本公司评价了自报告期末起12个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司从事的游戏开发与运营代理业务，营业周期与所开发的游戏生命周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》（2014年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换日的账面价值，并将其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。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有股权按照权益法核算的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。”

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

本公司按反向购买合并编制合并报表的说明:

根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定, 上海恺英网络科技有限公司以所持有的对子公司的投资资产为对价取得本公司的控制权, 构成反向购买。

本公司遵从以下原则编制合并财务报表:

1. 因法律上母公司（被购买方，即本公司）仅持有不构成业务的资产和负债，在编制合并报表时按权益性交易的原则处理，不确认商誉或计入当期损益。

2. 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映法律上子公司（购买方，即恺英网络）在合并前的留存收益和其他权益余额。

3. 合并财务报表的比较信息为法律上子公司（购买方，即恺英网络）的比较信息，即法律上子公司的前期合并财务报表。

4. 对于法律上母公司（被购买方，本公司）的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不作为少数股东权益列示。

5. 合并报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司（购买方，即恺英网络）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并过程中新发行的权益性工具的金额，但合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司（被购买方，即本公司）的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

上海恺英合并前的股本金额为30,000,000.00元，本公司增发后总股本为676,799,996.00元，恺英网络原股东持有499,999,996.00元，占增发后本公司总股本的73.88%，（不置出资产的情况下，增发股数为559,502,665.00股，原股东持股比例保持75.99%）。在本次编制合并报表时，假定恺英网络原股东保持在合并后报告主体中享有与其在本公司中同等的权益（即原股东持股比例保持75.99%），对上海恺英假定增发股本9,479,848.00元，增发后上海恺英总股本为39,479,848.00元，列示合并报表的股本项目，模拟增发金额相应调减资本公积9,479,848.00元。模拟增发后上海恺英总股本金额作为本公司合并报表中的股本金额。

法律上本公司发行在外的权益性证券的股份数量为676,799,996.00股，母公司个别报表中股本金额为676,799,996.00元。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该

金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，

确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
押金保证金组合	其他方法

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用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**

**12、存货**

1. 存货的分类

存货包括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. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

### 14、长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大

影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公家具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
服务器	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

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

## 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率

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

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括软件、商标权、专利权等，按成本进行初始计量。

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

项目	预计可使用摊销年限	依据
软件	3.00	预计可使用年限
版权及著作权	3.00	预计可使用年限
特许权	3.00	预计可使用年限
其他知识产权	10.00	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

版权金按代理协议规定的受益期平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括:

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

(1) 股份支付的种类及会计处理

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

#### 1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

#### 2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本集团股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计

处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，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

无。

## 28、收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品，收入的确认标准及确认时间的具体判断标准按不同运营平台分自主运营、联合运营二种形式：

#### A. 自主运营

自主运营模式下，公司通过自研游戏或代理游戏（包括独家代理）等形式获得游戏产品经营权后，利用其自有的游戏平台发布并运营游戏产品。公司负责游戏的运营、推广和维护，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在游戏平台注册进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币后，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司自主运营游戏在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。

#### B. 联合运营

联合运营模式下，公司通过自研或者代理（包括独家代理）的方式获得一款游戏产品的经营权后，除在自有平台发布并运营外，还与一个或多个第三方游戏平台进行合作，联合运营该款游戏。

（1）对公司自主研发的游戏，根据与第三方联合运营方合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后并按照游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。

（2）对公司通过代理等形式获得一款游戏产品的代理权，按照联合运营协议约定的比例分成，并经公司与联合运营商核对数据确认无误后的分成金额确认营业收入。

C. 代理版权金：公司将一次性收取的版权金列为预收款项，分别于协议约定的受益期间内按直线法摊销确认营业收入。

#### D. 移动互联网产品收入

报告期内移动互联网产品收入主要为移动网络游戏分发收入以及软件应用分发收入，移动网络游戏分发收入确认方式参考恺英网络游戏产品收入确认原则，软件应用分发收入按产品实际投放消耗量等计算确认。

#### 2. 提供劳务

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

#### 3. 让渡资产使用权

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

#### (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，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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
KingnetTechnologyHKLimited	16.5%

香港盛晟科技有限公司	16.5%
KingnetEntertainmentCo.,Ltd.	2 亿韩元以下 10%，2-200 亿韩元 20%，200 亿韩元以上 22%

## 2、税收优惠

根据上海市徐汇区国家税务局2012年4月20日颁发的编号为310104681025536号企业所得税优惠事先备案结果通知书，财税（2008）1号、发改高计（2008）3697号文规定，上海恺英网络科技有限公司自2011年1月1日起至2012年12月31日止免征企业所得税，2013年1月1日起至2015年12月31日止减半征收企业所得税，税率为12.5%。

根据上海市徐汇区国家税务局2015年5月13日颁发的编号为310104593124315号企业所得税优惠事先备案结果通知书，财税（2008）1号、发改高计（2008）3697号文规定，上海悦腾网络科技有限公司自2015年1月1日起至2016年12月31日止免征企业所得税，2017年1月1日至2019年12月31日止减半征收企业所得税，税率为12.5%。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,672.65	34,384.86
银行存款	476,161,572.13	184,735,746.48
其他货币资金		9,050,530.21
合计	476,201,244.78	193,820,661.55
其中：存放在境外的款项总额	140,225,666.18	78,810,123.16

其他说明

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
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		1,200,000.00
合计		1,200,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,239,623.51	100.00%	3,893,811.34	1.10%	350,345,812.17	377,137,336.31	100.00%	3,865,438.36	1.02%	373,271,897.95
合计	354,239,623.51		3,893,811.34		350,345,812.17	377,137,336.31		3,865,438.36		373,271,897.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	350,565,535.86	3,594,597.13	1.00%
1 至 2 年	3,649,169.91	275,975.22	10.00%

2 至 3 年	3,357.51	1,678.76	50.00%
3 年以上	21,560.23	21,560.23	100.00%
合计	354,239,623.51	3,893,811.34	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 28,372.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

应收账款（按单位）	期末余额		
	期末金额	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额

		(%)	
Webzen Inc	78,523,500.56	22.17	785,235.01
北京天马时空网络技术有限公司	37,618,900.01	10.62	376,189.00
KUNLUN GLOBAL INTERNATIONAL SDN BHD	31,700,215.53	8.95	317,002.16
深圳市腾讯计算机系统有限公司	24,367,120.81	6.88	243,671.21
福州靠谱网络有限公司	20,260,865.75	5.72	202,608.66
合计	192,470,602.66	54.34	1,924,706.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,644,667.15	93.95%	18,006,370.85	89.65%
1 至 2 年	1,289,059.89	2.49%	2,079,156.00	10.35%
2 至 3 年	1,846,133.56	3.57%		
合计	51,779,860.60	--	20,085,526.85	--

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：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结转原因
深圳市墨麟科技有限公司	非关联方	1,846,133.56	2-3年	预计能收回

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	年限	占预付款总额比例 (%)
上海催动信息技术有限公司	6,000,000.00	1年以内	11.59%
恒佳众和(北京)商贸有限公司	4,810,680.00	1年以内	9.29%
上海黄斌影视文化工作室	3,247,000.04	1年以内	6.27%
上海欢动科技有限公司	3,000,000.00	1年以内	5.79%
上海圆迈贸易有限公司	2,332,812.72	1年以内	4.51%
合计	<u>19,390,492.76</u>		<u>37.45%</u>

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,012,805.00	2,332,268.00
债券投资	670,843.90	1,289,521.32
合计	5,683,648.90	3,621,789.32

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京天马时空网络技术有限公司		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,504,373.00	45.16%			31,504,373.00	9,447,047.82	32.03%			9,447,047.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的	30,569,092.00	43.82%	1,117,392.14	3.66%	29,451,699.86	19,820,916.9	67.19%	51,990.00	0.26%	19,768,926.96

其他应收款						6				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,682,940.77	11.01%			7,682,940.77	229,381.16	0.78%			229,381.16
合计	69,756,405.77	100.00%	1,117,392.14		68,639,013.63	29,497,345.94	100.00%	51,990.00		29,445,355.94

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
金丹良	30,000,000.00			
上海欢动科技有限公司	1,504,373.00			
合计	31,504,373.00		--	--

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 年以内分项			
1 年以内小计	1,786,707.60	17,867.08	1.00%
1 至 2 年	97,000.00	9,700.00	10.00%
2 至 3 年	104,200.00	52,100.00	50.00%
3 年以上	1,037,725.06	1,037,725.06	100.00%
合计	3,025,632.66	1,117,392.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合名称	期末余额	坏账准备	计提比例（%）	期初余额	坏账准备	计提比例（%）
押金保证金组合	27,543,459.34			17,215,716.96		
合计	27,543,459.34			17,215,716.96		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 12,586.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工暂借款	2,102,707.60	1,105,200.00
押金、保证金	27,543,459.34	17,215,716.96
往来款	32,524,298.06	10,947,047.82
其他	189,440.00	2,400.00
税费	7,396,500.77	226,981.16
合计	69,756,405.77	29,497,345.94

(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
金丹良	往来款	30,000,000.00	1 年以内	43.01%	
上海佑迎广告有限公司	保证金	11,200,000.00	1 年以内	16.06%	
上海菲索广告有限公司	保证金	5,500,000.00	1 年以内	7.88%	
杭州顺网科技股份有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.30%	
上海漕河泾开发区浦星建设发展有限公司	房租押金	2,897,022.90	1 年以内	4.15%	
合计	---	52,597,022.90	---	75.40%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,698,002.07		3,698,002.07			
合计	3,698,002.07		3,698,002.07			

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

注：恺英网络借壳重组过程中需要置出的资产，已于报告期内完成过户手续。

### 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
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,286,255.04	15,391,618.10
企业增值税	210,476.48	81,080.23
理财产品	272,000,000.00	435,600,000.00
合计	275,496,731.52	451,072,698.33

其他说明：

项目	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
理财产品	435,600,000.00	375,600,000.00	539,200,000.00	272,000,000.00
合计	435,600,000.00	<u>375,600,000.00</u>	<u>539,200,000.00</u>	<u>272,000,000.00</u>

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：	24,551,926.81		24,551,926.81	24,327,115.82		24,327,115.82
可供出售权益工具：	125,075,197.75		125,075,197.75	41,601,054.00		41,601,054.00
按成本计量的	125,075,197.75		125,075,197.75	41,601,054.00		41,601,054.00
合计	149,627,124.56		149,627,124.56	65,928,169.82		65,928,169.82

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本		24,411,784.13		24,411,784.13
公允价值		24,551,926.81		24,551,926.81
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额		140,142.68		140,142.68

(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		
上海亦璞信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					8.00%	
北京战龙网络科技有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00		6,000,000.00					10.00%	
上海零宜投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00			7,500,000.00					8.62%	
AIMHIGH Global Corp	28,101,054.00	582,587.30	809,743.55	27,873,897.75					7.84%	
上海乐相科技有限公司		53,426,500.00		53,426,500.00					7.50%	
LYTRO, NC		26,524,800.00		26,524,800.00					1.27%	
北京天火游侠科技有限公司		1,750,000.00		1,750,000.00					10.00%	
合计	41,601,054.00	84,283,887.30	809,743.55	125,075,197.75					—	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
极致在线 网络科技 (北京) 有限公司	1,436,53 6.46									1,436,53 6.46	1,409,59 1.09
北京天马 时空网络 技术有限	36,008,0 78.25			26,730,7 12.51			20,000,0 00.00			42,738,7 90.76	

公司											
上海天宗 信息技术 有限公司	1,406,000.00	64,000.00						64,000.00		1,470,000.00	1,470,000.00
深圳市普 罗菲网络 科技有限 公司	2,698,750.72			-25,322.66						2,673,428.06	
郑州百易 科技有限 公司	20,095,335.92			-187,719.35						19,907,616.57	
成都回声 互娱网络 科技有限 公司	2,435,368.33	1,000,000.00		-66,150.37						3,369,217.96	
上海友齐 信息技术 有限公司	9,787,939.59			184,056.05						9,971,995.64	
上海幻宝 网络科技 有限公司	3,484,775.25			294,651.64						3,779,426.89	
北京天盛 悦音文化 传媒有限 公司	4,000,196.57			-8,400.00						3,991,796.57	
深圳市云 乐畅想科 技有限公	750,000.00	1,250,000.00		-25,869.25						1,974,130.75	

司											
杭州好动 科技有限 公司		4,000,00 0.00		-301,520 .85						3,698,47 9.15	
杭州河古 网络科技 有限公司		3,000,00 0.00		-183,128 .65						2,816,87 1.35	
鲸宝互动 (苏州) 信息科技 有限公司		4,200,00 0.00		-278,680 .18						3,921,31 9.82	
Spherica m Inc.		19,893,6 14.85		-885,776 .54						19,007,8 38.31	
小计	82,102,9 81.09	33,407,6 14.85		25,246,8 52.35			20,000,0 00.00	64,000.0 0		120,757, 448.29	2,879,59 1.09
合计	82,102,9 81.09	33,407,6 14.85		25,246,8 52.35			20,000,0 00.00	64,000.0 0		120,757, 448.29	2,879,59 1.09

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	办公家具	电子设备	服务器	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,915,353.11	12,150,430.02	12,080,888.33	5,555,709.70	33,702,381.16
2. 本期增加金额	2,280,904.26	1,458,183.37	616,577.50	521,600.00	4,877,265.13
(1) 购置	2,280,904.26	1,458,183.37	616,577.50	521,600.00	4,877,265.13
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额		893,755.17			893,755.17
(1) 处置或报 废		893,755.17			893,755.17
4. 期末余额	6,196,257.37	12,714,858.22	12,697,465.83	6,077,309.70	37,685,891.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,236,700.97	6,550,213.33	4,963,047.98	714,571.21	14,464,533.49

2. 本期增加金额	366,552.20	1,445,290.14	1,722,639.37	266,538.18	3,801,019.89
(1) 计提	366,552.20	1,445,290.14	1,722,639.37	266,538.18	3,801,019.89
3. 本期减少金额		841,383.10			841,383.10
(1) 处置或报废		841,383.10			841,383.10
4. 期末余额	2,603,253.17	7,154,120.37	6,685,687.35	981,109.39	17,424,170.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,593,004.20	5,560,737.85	6,011,778.48	5,096,200.31	20,261,720.84
2. 期初账面价值	1,678,652.14	5,600,216.69	7,117,840.35	4,841,138.49	19,237,847.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权及著作 权	特许权	其他知识产 权	合计
一、账面原值								
1. 期初 余额				4,106,581.18	14,773,556.00	6,137,297.01	25,697,232.69	50,714,666.88
2. 本期 增加金额				86,051.28				86,051.28
(1) 购置				86,051.28				86,051.28
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增 加								
3. 本期减 少金额								
(1) 处置								
4. 期末 余额				4,192,632.46	14,773,556.00	6,137,297.01	25,697,232.69	50,800,718.16

二、累计摊销								
1. 期初 余额				1,731,587.69	14,773,556.00	2,386,745.76	802,204.87	19,694,094.32
2. 本期 增加金额				633,120.84		1,022,891.04	467,390.52	2,123,402.40
(1) 计提				633,120.84		1,022,891.04	467,390.52	2,123,402.40
3. 本期 减少金额								
(1) 处置								
4. 期末 余额				2,364,708.53	14,773,556.00	3,409,636.80	1,269,595.39	21,817,496.72
三、减值准备								
1. 期初 余额								
2. 本期 增加金额								
(1) 计提								
3. 本期 减少金额								
(1) 处								

置								
4. 期末 余额								
四、账面价值								
1. 期末 账面价值				1,827,923.93		2,727,660.21	24,427,637.30	28,983,221.44
2. 期初 账面价值				2,374,993.49		3,750,551.25	24,895,027.82	31,020,572.56

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

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
		企业合并形成的		处置		

上海乐滨文化传播有限公司		3,507,648.51				3,507,648.51
合计		3,507,648.51				3,507,648.51

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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
房屋装修	5,109,252.73	10,311,742.84	3,711,375.94		11,709,619.63
版权金	47,521,875.64	52,609,598.61	15,562,714.24	-135,530.89	84,704,290.90
合计	52,631,128.37	62,921,341.45	19,274,090.18	-135,530.89	96,413,910.53

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

不可税前扣除的减值准备	8,113,334.01	1,228,503.90	8,017,932.49	1,207,327.46
税前准予以后年度扣除的广告费	67,755,170.72	10,329,962.23	63,813,857.46	9,619,587.80
递延收入				
合计	75,868,504.73	11,558,466.13	71,831,789.95	10,826,915.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		11,558,466.13		10,826,915.26

(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	28,232,771.46	24,370,824.59
不可税前扣除的减值准备	5,777,572.17	5,768,014.65
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	194,428.83
合计	34,010,343.63	30,333,268.07

(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
2016			
2017	92,064.55	2,860,578.13	
2018	516,024.84	8,001,045.17	
2019	7,463,056.65	13,509,201.29	
2020	20,161,625.42		
合计	28,232,771.46	24,370,824.59	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		21,816,946.80
合计		21,816,946.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
游戏分成费	334,706,150.20	243,867,327.81
市场推广款项	74,218,676.83	65,370,343.09
服务器款项	5,048,730.65	5,469,899.10

房租物业款项	1,356,893.67	678,995.73
资产采购款	1,747,085.00	388,715.06
其他	410,443.22	552,683.61
合计	417,487,979.57	316,327,964.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

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	5,208,449.65	652,438.75
1 年以上	331.06	215.41
合计	5,208,780.71	652,654.16

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,475,740.72	99,975,608.59	105,429,056.42	15,022,292.89
二、离职后福利-设定提存计划	1,749,449.90	12,074,309.70	11,656,841.30	2,166,918.30
合计	22,225,190.62	112,049,918.29	117,085,897.72	17,189,211.19

#### (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	18,941,836.52	87,427,947.67	93,222,660.70	13,147,123.49
3、社会保险费	855,323.20	6,274,236.12	5,973,282.92	1,156,276.40
其中：医疗保险费	758,320.60	5,583,537.06	5,309,977.66	1,031,880.00
工伤保险费	39,081.10	190,628.04	208,457.34	21,251.80
生育保险费	57,921.50	500,071.02	454,847.92	103,144.60
4、住房公积金	520,312.00	3,726,728.00	3,590,697.00	656,343.00
8、其他短期薪酬	158,269.00	2,546,696.80	2,642,415.80	62,550.00
合计	20,475,740.72	99,975,608.59	105,429,056.42	15,022,292.89

(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	1,662,459.30	11,485,316.32	11,084,168.72	2,063,606.90
2、失业保险费	86,990.60	588,993.38	572,672.58	103,311.40
合计	1,749,449.90	12,074,309.70	11,656,841.30	2,166,918.30

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,193,468.11	11,252,649.34
营业税		10,739,875.17
企业所得税	23,945.26	116,169.00
个人所得税	1,849,251.62	1,470,650.28
城市维护建设税	238,630.95	1,662,029.39
教育费附加	101,960.64	712,804.19
地方教育费附加	67,973.79	475,202.82
印花税		6,605,806.48
海外代扣代缴税金	20,364,482.84	19,417,617.34
河道管理费	44,076.92	
其他	303.73	
合计	24,884,093.86	52,452,804.01

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,200,000.00	39,200,000.00
合计	39,200,000.00	39,200,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
海通开元投资有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00	股东未催款
上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限合伙）	9,900,000.00	9,900,000.00	股东未催款
上海骐飞投资管理合伙企业（有限合伙）	8,780,000.00	8,780,000.00	股东未催款
上海圣杯投资管理合伙企业（有限合伙）	5,220,000.00	5,220,000.00	股东未催款
经纬创达（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	1,800,000.00	股东未催款
合计	<u>39,200,000.00</u>	<u>39,200,000.00</u>	

### 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
代扣代缴社保款	1,736,996.90	
押金	392,532.87	392,464.07
其他	2,000,015.00	1,587,690.93
投资款		6,150,000.00
持有待售资产对价		3,433,716.39
重组费用	6,237,051.16	6,648,113.20
预提费用	359,297.52	1,295,272.88
合计	10,725,893.45	19,507,257.47

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延游戏收入	129,960,067.54	114,604,781.08
合计	129,960,067.54	114,604,781.08

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

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

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,479,848.00						39,479,848.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	329,327,934.77	781,529.70		330,109,464.47
合计	329,327,934.77	781,529.70		330,109,464.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,440,756.16	3,753,722.82			3,753,722.82		-4,687,033.34
可供出售金融资产公允价值变动损益	-194,428.83	320,755.82			320,755.82		126,326.99
外币财务报表折算差额	-9,022,111.93	3,432,967.00			3,432,967.00		-5,589,144.93
其他权益变动	775,784.60						775,784.60

其他综合收益合计	-8,440,756.16	3,753,722.82			3,753,722.82		-4,687,033.34
----------	---------------	--------------	--	--	--------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,043,062.82			21,043,062.82
合计	21,043,062.82			21,043,062.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	386,805,626.74	-258,221,123.41
调整后期初未分配利润	386,805,626.74	-258,221,123.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,214,647.90	654,798,900.83
减：提取法定盈余公积		9,772,150.68
期末未分配利润	632,020,274.64	386,805,626.74

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,289,934,402.26	515,752,274.17	1,168,765,090.08	458,416,301.71
合计	1,289,934,402.26	515,752,274.17	1,168,765,090.08	458,416,301.71

### 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	14,451,258.41	11,767,535.80
城市维护建设税	2,922,981.80	2,722,778.21
教育费附加	1,252,647.50	1,166,904.94
地方教育费附加	835,098.35	777,936.62
河道管理费	417,603.41	377,792.71
代扣代缴税费	31,881,469.59	
合计	51,761,059.06	16,812,948.28

其他说明:

### 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广成本	385,184,252.86	221,214,584.94
职工薪酬	13,110,458.37	7,170,411.40
差旅费	673,052.21	393,578.31
房屋租赁费	634,203.85	389,421.71
招待费	203,461.36	223,533.27
办公费	415,127.19	143,476.82
物业费	126,220.42	103,814.28
折旧费	532,949.97	282,508.59
劳务费	116,969.55	43,317.74
其他	468,879.65	162,338.41
合计	401,465,575.43	230,126,985.47

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	116,913,838.27	79,458,003.37
职工薪酬	10,476,517.92	6,856,531.08
咨询费	852,281.74	3,532,462.32
办公费	952,875.74	1,784,939.83
会务费		605,677.12
装修费	3,295,369.40	1,363,731.13
折旧费	1,607,115.74	1,045,299.29
差旅费	2,647,934.30	801,701.20

招待费	3,080,657.08	2,032,627.08
培训费	96,510.00	138,455.00
税费	338,187.83	648,839.79
房租	507,810.58	154,390.35
物业费	89,653.10	82,935.23
劳务费	230,719.87	88,999.00
其他	1,018,631.29	956,986.52
合计	142,108,102.86	99,551,578.31

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		5,219,647.71
减：利息收入	1,332,482.78	7,805,623.20
手续费	94,738.80	67,597.76
汇兑损益	-3,123,702.55	34,007.87
合计	-4,361,446.53	-2,484,369.86

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,959.04	3,029,860.04
五、长期股权投资减值损失	64,000.00	

合计	104,959.04	3,029,860.04
----	------------	--------------

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,246,852.35	24,877,710.41
处置长期股权投资产生的投资收益		300,131.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,253,748.13	3,497,659.63
合计	31,500,600.48	28,675,501.86

其他说明：

### 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		2,331.00	
政府补助	25,585,200.00	261,398.08	25,585,200.00
其他	152,763.45	888,639.00	152,763.45
合计	25,737,963.45	1,152,368.08	25,737,963.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
徐汇区财政扶持资金	上海市徐汇区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	25,540,000.00		与收益相关
计算机软件著作权登记资助	上海市版权代理公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	15,200.00	4,000.00	与收益相关
财政扶持资金	上海市嘉定区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
上海动漫游戏产业发展扶持奖励基金	上海市文化广播影视管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		94,339.62	与收益相关
上海市国库收付中心专利资助	上海市国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		1,520.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
软件产品即征即退税金	徐汇区税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		161,538.46	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	25,585,200.00	261,398.08	--

其他说明:

## 70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,738.24	42,467.66	11,738.24
其中: 固定资产处置损失	11,738.24	42,467.66	11,738.24
其他	20,321.58		20,321.58
合计	32,059.82	42,467.66	32,059.82

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		10,961,565.90
递延所得税费用	-731,550.88	-2,882,847.96
以前年度所得税	73,490.95	98,503.61
合计	-658,059.93	8,177,221.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	240,310,382.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,165,728.23
子公司适用不同税率的影响	-35,624,916.08
调整以前期间所得税的影响	73,490.94
非应税收入的影响	-9,687,699.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	612,910.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-751,982.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,235,437.26
研发费用加计扣除的影响	-1,809,076.67
归属于合营企业和联营企业的损益	-3,871,951.92
所得税费用	-658,059.93

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

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
利息收入	1,026,698.67	1,382,468.20
政府补助	25,585,200.00	99,859.62
其他	152,763.45	888,639.00
收到的往来款	4,200,677.94	
合计	30,965,340.06	2,370,966.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金、押金、备用金	2,718,426.53	12,253,263.59
销售费用支出	388,922,619.00	222,674,065.48
管理费用支出	36,405,743.99	43,757,463.38
营业外支出	20,321.58	
手续费	94,738.80	67,597.76
支付的往来款	16,578,163.90	500,000.00
合计	444,740,013.80	279,252,390.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借		40,390,301.71
合计		40,390,301.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借		26,655,090.07
合计		26,655,090.07

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借	7,932,139.73	
合计	7,932,139.73	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重大资产重组原上市公司资产剥离	11,756,057.08	
合计	11,756,057.08	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	240,968,442.27	384,919,966.86
加：资产减值准备	104,959.04	3,029,860.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,801,019.89	3,096,784.03
无形资产摊销	2,123,402.40	1,867,819.77
长期待摊费用摊销	19,138,559.29	7,667,979.65
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）	11,738.24	40,136.66
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,100,867.14	5,253,655.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,720,387.78	-28,675,501.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-731,550.87	-2,882,847.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,698,002.07	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,581,262.33	-250,241,182.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,926,601.03	197,909,095.16
经营活动产生的现金流量净额	309,405,176.63	321,985,765.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	476,201,244.78	279,488,290.42
减：现金的期初余额	184,770,407.88	40,161,603.11
现金及现金等价物净增加额	291,430,836.90	239,326,687.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	476,201,244.78	184,770,407.88

其中：库存现金	476,201,244.78	193,820,661.55
三、期末现金及现金等价物余额	476,201,244.78	184,770,407.88
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		9,050,253.67

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	140,225,666.18
其中：美元	20,777,707.42	6.6312	137,781,135.44
港币	2,362,157.12	0.8548	2,019,165.32
新加坡元	0.15	4.8667	0.73
韩币	74,550,596.00	0.0057	425,364.69
应收账款	--	--	
其中：美元	21,035,335.01	6.6312	139,489,513.51

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司	主要经营地	记账本位币	备注
Kingnet Technology HK Limited	中国香港	美元	公司主要业务采用美元结算
香港盛晟科技有限公司	中国香港	美元	公司主要业务采用美元结算
Kingnet Entertainment Co., Ltd	韩国	美元	公司主要业务采用美元结算

#### 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海乐滨文化传播有限公司	2016年03月16日	10,000,000.00	80.00%		2016年02月29日	2016年2月17日对外投资协议获得董事会审议	65,533.98	-3,729,503.08

						通过；2016年2月29日购买方已支付了全部购买价款1000万，已办理了必要的财产权交接手续，实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,492,351.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,507,648.51

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	9,664,400.69	9,664,400.69
应收款项	97,000.00	97,000.00
应付款项	669,049.20	669,049.20
净资产	9,092,351.49	9,092,351.49
减：少数股东权益	2,600,000.00	2,600,000.00
取得的净资产	6,492,351.49	6,492,351.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

借壳方	判断构成反向购买的依据	交易之前公司的资产是否构成业务及其判断依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的金额
上海恺英网络科技有限公司（注）	见注	见注	见注	无

注：本公司资产置换及以非公开发行股份的方式购买王悦等11名交易对方合计持有的上海恺英100%的股权，从而控股

合并上海恺英。基于本公司重大资产重组方案及其重组交易完成前后控股股东及业务的变化，本次交易为不构成业务的反向购买，实质为上海恺英通过本公司实现了上市，故有关本次交易的会计处理和财务报表编制根据《企业会计准则——企业合并》和财政部2009年3月13日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17号）的相关规定，本次企业合并会计上应认定为反向收购。按照《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函〔2008〕60号），本公司在编制合并财务报表时，按照权益性交易原则进行处理，不确认商誉或计入当期损益。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2016年6月8日，恺英网络下属全资子公司上海恺英网络科技有限公司新设子公司上海恺英信息技术有限公司，公司注册资本1000万元整。

#### 6、其他

无。

#### 九、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

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

上海恺英网络科 技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		同一控制下企业 合并
上海悦腾网络科 技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		同一控制下企业 合并
Kingnet Technology HK Limited	香港	香港	技术开发	100.00%		同一控制下企业 合并
上海英梦网络科 技有限公司（	上海	上海	技术开发	70.00%		新设
上海飞瞬网络科 技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		新设
上海恺鑫广告有 限公司	上海	上海	广告设计	100.00%		新设
上海速艺网络科 技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		同一控制下企业 合并
上海光梭网络科 技有限公司	上海	上海	技术开发	75.00%		新设
香港盛晟科技有 限公司	香港	香港	技术开发	100.00%		新设
KingnetEnterta inment Co., Ltd.	韩国	韩国	技术开发	100.00%		同一控制下企业 合并
苏州聚和网络科 技有限公司	苏州	苏州	技术开发	100.00%		新设
上海欣承网络科 技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		新设
上海欣烁网络科	上海	上海	技术开发	100.00%		新设

技有限公司						
西安睿辰文化传播有限公司（	西安	西安	技术开发	95.00%		不构成业务的企业合并
浙江欢游网络科技有限公司	浙江	浙江	技术开发	100.00%		新设
上海恺英信息技术有限公司	上海	上海	技术开发	100.00%		新设
上海乐滨文化传播有限公司	上海	上海	技术开发	80.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京天马时空网络科技有限公司	北京	北京	信息网络经营及游戏运营	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	243,142,433.13	231,532,152.84
非流动资产	9,429,738.38	8,972,564.54
资产合计	252,572,171.51	240,504,717.38
流动负债	47,965,529.62	68,269,163.34
非流动负债	6,382,026.27	7,675,085.01

负债合计	54,347,555.89	75,944,248.35
按持股比例计算的净资产份额	39,644,923.12	32,912,093.81
调整事项		3,095,984.44
--其他		3,095,984.44
对联营企业权益投资的账面价值	42,738,790.76	36,008,078.25
营业收入	187,217,915.02	170,584,432.69
净利润	133,664,146.59	123,728,294.25
其他综合收益	133,664,146.59	123,728,294.25
综合收益总额	133,664,146.59	123,728,294.25
本年度收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	75,139,066.44	43,279,311.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,483,860.16	-997,633.62
--综合收益总额	-1,483,860.16	-997,633.62

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司联营企业本期以发放现金股利、归还贷款或垫款等形式转移资金的能力不存在重大限制。

本公司本期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收账款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			476,201,244.78		476,201,244.78
应收账款			350,345,812.17		350,345,812.17
应收利息			5,683,648.90		5,683,648.90
其他应收款			68,639,013.63		68,639,013.63
可供出售金融资产				149,627,124.56	149,627,124.56

(续上表)

金融资产项目	期初余额			
	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产

**金融资产**

货币资金	193,820,661.55	<u>193,820,661.55</u>
应收账款	373,271,897.95	<u>373,271,897.95</u>
应收利息	3,621,789.32	<u>3,621,789.32</u>
其他应收款	29,445,355.94	<u>29,445,355.94</u>
可供出售金融资产	65,928,169.82	<u>65,928,169.82</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
应付票据		0.00	<u>0.00</u>
应付账款		417,487,979.57	<u>417,487,979.57</u>
应付股利		39,200,000.00	<u>39,200,000.00</u>
其他应付款		10,725,893.45	<u>10,725,893.45</u>

(续上表)

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
应付票据		21,816,946.80	<u>21,816,946.80</u>
应付账款		316,327,964.40	<u>316,327,964.40</u>
应付股利		39,200,000.00	<u>39,200,000.00</u>
其他应付款		19,507,257.47	<u>19,507,257.47</u>

## 2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本公司信用控制部门特别批准,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于

这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收利息	<u>5,683,648.90</u>	<u>5,683,648.90</u>		
应收账款	<u>350,345,812.17</u>	<u>307,032,609.64</u>	33,490,659.31	9,822,543.22
其他应收款	<u>68,639,013.63</u>	<u>68,639,013.63</u>		
可供出售金融资产	<u>149,627,124.56</u>	<u>149,627,124.56</u>		

(续上表)

项目	期初余额			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
应收利息	<u>3,621,789.32</u>	3,621,789.32		
应收账款	<u>373,271,897.95</u>	198,955,325.34	116,911,009.29	57,405,563.32
其他应收款	<u>29,445,355.94</u>	29,445,355.94		
可供出售金融资产	<u>65,928,169.82</u>	65,928,169.82		

期末已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

### 3. 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡，确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付票据	0.00		<u>0.00</u>
应付账款	417,487,979.57		<u>417,487,979.57</u>
应付股利		39,200,000.00	<u>39,200,000.00</u>
其他应付款	10,725,893.45		<u>10,725,893.45</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付票据	21,816,946.80		<u>21,816,946.80</u>
应付账款	316,327,964.40		<u>316,327,964.40</u>
应付股利		39,200,000.00	<u>39,200,000.00</u>
其他应付款	19,507,257.47		<u>19,507,257.47</u>

#### 4. 市场风险

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

##### (1) 利率风险

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债,暂不面临市场利率变动的风险。

##### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时,将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5%	1,232,852.26	1,232,852.26

接上表：

项目	上期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5%	2,334,163.75	2,334,163.75

(3) 权益工具投资价格风险：无。

#### 5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015年1-6月和2016年1-6月，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本公司的资产负债率为38.83%（2015年6月30日：58.04%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资	24,551,926.81			24,551,926.81
持续以公允价值计量的负债总额	24,551,926.81			24,551,926.81

二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--
------------------	----	----	----	----

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**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**

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**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**

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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**

第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

**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**

本公司本期的金融资产和负债为货币资金、应收账款、应付账款及可供出售金融资产。货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等，可供出售金融资产采用的公允价值属于第一层次。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**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**

无。

9、其他

无。

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
恺英网络股份有限公司	福建省	计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）销售，从事货物进出口及技术进出口业务，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	676,799,996.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王悦。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京天马时空网络技术有限公司	持有 20%股权
极致在线网络科技（北京）有限公司	持有 29.97%股权
上海友齐信息技术有限公司	持有 20%股权
上海幻宝网络科技有限公司	持有 20%股权
上海天宗信息技术有限公司	持有 20%股权
深圳市普罗菲网络科技有限公司	持有 31.37%股权
深圳市云乐畅想科技有限公司	持有 20%股权
郑州百易科技有限公司	持有 20%股权
成都回声互娱网络科技有限公司	持有 25%股权
北京天盛悦音文化传媒有限公司	全资子公司浙江欢游持有 40%股权
杭州好动科技有限公司	持有 20%股权
鲸宝互动（苏州）信息科技有限公司	持有 20%股权
杭州河古网络科技有限公司	持有 20%股权

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Kingnet Corp	实际控制人拥有控制权的公司
王悦	股东
冯显超	股东

海通开元投资有限公司	股东
上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
上海骐飞投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
赵勇	股东
上海圣杯投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
王政	股东
深圳市华泰瑞麟一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
经纬创达（杭州）创业投资合伙企业（有限公司）	股东
杭州九彤投资合伙企业（有限合伙）	股东
上海天鑫网络技术有限公司	北京天马拥有控制权的子公司
泉州市泰亚体育用品有限公司	持股 5%以上股东控制的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海幻宝网络科技有限公司	分成款	3,486,090.78		否	
郑州百易科技有限公司	分成款	119,039.96		否	
上海友齐信息技术有限公司	分成款	4,929,723.35		否	
北京天马时空网络	分成款	194,955,766.05		否	218,276,607.02

技术有限公司					
北京天马时空网络技术 技术有限公司	版权金			否	2,646,700.00
上海天鑫网络技术 有限公司	分成款	1,183,318.50		否	
上海方鹿网络科技 有限公司	分成款			否	295,787.93
上海重剑网络科技 有限公司	分成款			否	29,006,557.86
深圳市普罗菲网络 科技有限公司	美术外包	728,155.34		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京天马时空网络技术有 限公司	游戏相关收入	24,808,274.01	37,276,087.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托管 费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
王悦	343,200.00	343,200.00
冯显超	331,200.00	331,200.00
盛李原	121,200.00	121,200.00
陈永聪	301,200.00	297,200.00
闵懿	843,149.00	462,119.00
宁炳杨	241,200.00	396,200.00
何鑫	241,200.00	241,200.00
林小红	141,875.00	146,702.00
崔睿	38,832.50	17,419.50
袁倪斌	30,396.00	34,612.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王悦			10,535.09	
其他应收款	泉州市泰亚体育用品有限公司			7,932,139.73	
应收账款	北京天马时空网络技术有限公司	37,618,900.01	376,189.00	32,068,424.44	320,684.24
应收股利	北京天马时空网络技术有限公司			20,000,000.00	

(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	北京天马时空网络技术有限公司	140,788,093.11	124,190,078.32
应付账款	上海幻宝网络科技有限公司	2,056,264.39	1,536,866.04
应付账款	上海友齐信息技术有限公司	787,707.95	702,522.40
应付账款	郑州百易科技有限公司	73,907.55	287,314.20
应付账款	上海天鑫网络技术有限公司	0.00	241,900.07
应付股利	海通开元投资有限公司	13,500,000.00	13,500,000.00
应付股利	上海海桐开元兴息股权投资合伙企业（有限合伙）	9,900,000.00	9,900,000.00
应付股利	上海骐飞投资管理合伙企业（有限合伙）	8,780,000.00	8,780,000.00
应付股利	上海圣杯投资管理合伙企业（有限合伙）	5,220,000.00	5,220,000.00

应付股利	经纬创达（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	杭州九彤投资合伙企业（有限合伙）	15.00	
其他应付款	泉州市泰亚体育用品有限公司	1,020,070.01	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2015年1月20日，本公司向上海市闵行区人民法院提交《民事起诉状》，要求上海玄云网络科技有限公司停止运营“XYGAME”微信公众账号，赔偿本公司经济损失100.00万元。

本案一审已经结束，上海市闵行区人民法院判决上海玄云网络科技有限公司构成不正当竞争并赔偿恺英公司经济损失20.00万元及合理费用。上海玄云网络科技有限公司不服一审判决，向上海知识产权法院提起上诉。本案二审于2015年9月7日在上海知识产权法院二审开庭审理完毕。现本案正处于等待二审判决结果中。

(2) 2015年10月27日，高健向沈阳市铁西区人民法院提交《民事起诉状》，要求上海恺英退还游戏款995,771.00元，并赔偿995,771.00元。2015年12月4日，高健增加诉讼请求，要求上海恺英追加1,991,542.00元赔偿款。现本案正等待一审开庭。

(3) 2015年10月27日，杜金杨向沈阳市铁西区人民法院提交《民事起诉状》，要求上海恺英退还游戏款401,036.00元，并赔偿401,036.00元。2015年12月4日，杜金杨增加诉讼请求，要求上海恺英追加802,072.00元赔偿款。2015年12月5日，沈阳市铁西区人民法院裁定本案移送上海市徐汇区人民法院管辖。现本案正等待一审开庭。

(4) 2015年10月27日，黄满芳向沈阳市铁西区人民法院提交《民事起诉状》，要求上海恺英退还游戏款501,518.00元，并赔偿501,518.00元。2015年12月4日，黄满芳增加诉讼请求，要求上海恺英追加1,003,036.00元赔偿款。2015年12月5日，沈阳市铁西区人民法院裁定本案移送上海市徐汇区人民法院管辖。2016年1月4日，本案移送至上海徐汇区人民法院，2016年6月20日本案一审开庭，目前正在一审进行中。

#### (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

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据2016年7月15日召开的第三次临时股东大会：上海恺英网络科技有限公司及上海悦腾网络科技有限公司目前经营状况良好，财务状况稳健，考虑公司的可持续发展及未来业务拓展，上海恺英网络科技有限公司拟向中信银行股份有限公司上海分行长风支行、招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行及民生银行股份有限公司上海分行申请总计为人民币51,000万元的综合授信额度，公司全资孙公司上海悦腾网络科技有限公司拟向民生银行股份有限公司上海分行申请人民币19,000万元的综合授信额度。

(2) 根据2016年7月15日召开的第三次临时股东大会：恺英网络为全资子公司上海恺英网络科技有限公司向中信银行股份有限公司上海分行长风支行、招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行及民生银行股份有限公司上海分行申请共计51,000万元的综合授信以及为全资孙公司上海悦腾网络科技有限公司向民生银行股份有限公司上海分行申请19,000万元综合授信提供连带责任担保。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据附注三、（二十七）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						7,932,139.73	99.97%			7,932,139.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,000.00	100.00%	100.00	100.00%	9,900.00					
单项金额不重大但						2,400.	0.03%			2,400.00

单独计提坏账准备 的其他应收款						00				
合计	10,000. 00	100.00%	100.00	100.00%	9,900.00	7,934, 539.73	100.00%			7,934,539 .73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,000.00	100.00	1.00%
合计	10,000.00	100.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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

组合名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合				7,932,139.73		
合计				7,932,139.73		

(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 100.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,000.00	
关联方往来		7,932,139.73
税费		2,400.00
合计	10,000.00	7,934,539.73

(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
张佩雯	备用金	5,000.00	1 年以内	50.00%	50.00
于浩	备用金	5,000.00	1 年以内	50.00%	50.00

合计	--	10,000.00	--	100.00%	100.00
----	----	-----------	----	---------	--------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,299,999,954. 96		6,299,999,954. 96	6,299,999,954. 96		6,299,999,954. 96
合计	6,299,999,954. 96		6,299,999,954. 96	6,299,999,954. 96		6,299,999,954. 96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海恺英网络有限公司	6,299,999,954. 96			6,299,999,954. 96		

合计	6,299,999,954. 96			6,299,999,954. 96		
----	----------------------	--	--	----------------------	--	--

(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											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			95,980,172.51	74,079,815.93
其他业务			65,670.07	
合计	0.00	0.00	96,045,842.58	74,079,815.93

其他说明：

恺英网络2015年完成重大资产重组，公司主业由鞋类产品制造转为互联网游戏运营，母公司恺英网络股份有限公司在本期并未进行互联网相关游戏产品运营，故本期未产生收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,738.24	处置固定资产
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）	25,570,000.00	徐汇区财政补贴
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	899,384.35	债券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	147,641.87	其他收支
减：所得税影响额	1,884,121.08	
合计	24,721,166.90	--

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	27.41%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.65%	0.33	0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告全文 。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 。
- 三、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。
- 四、其他有关资料。
- 五、上述文件备置于公司证券部备查

恺英网络股份有限公司

董事长:王悦

2016年7月18日