



完美世界股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 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。

公司负责人池宇峰、主管会计工作负责人曾映雪及会计机构负责人(会计主管人员)闫晗声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 公司债相关情况	48
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录	138

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、完美环球、完美世界	指	公司原名为完美环球娱乐股份有限公司，现已更名为完美世界股份有限公司
完美影视、完美世界影视	指	北京完美影视传媒有限责任公司
完美世界游戏	指	原名为上海完美世界网络技术有限公司，现已更名为完美世界游戏有限责任公司
快乐永久	指	石河子快乐永久股权投资有限公司
天津广济	指	天津广济企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津嘉冠	指	天津嘉冠企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
分享星光	指	天津分享星光股权投资基金合伙企业(有限合伙)
浙江创新	指	浙江创新产业股权投资合伙企业（有限合伙）
凯泰成长	指	杭州凯泰成长创业投资合伙企业（有限合伙）
凯泰创新	指	杭州凯泰创新投资合伙企业（有限合伙）
华景光芒	指	天津华景光芒创业投资合伙企业（有限合伙）
华创盛景	指	北京华创盛景投资中心（有限合伙）
深圳鹏瑞	指	深圳市鹏瑞投资集团有限公司
完美控股	指	原名完美世界（北京）数字科技有限公司，现已更名为完美世界控股集团有限公司
石河子骏扬	指	石河子市骏扬股权投资合伙企业（有限合伙）
完美影管	指	完美世界影院管理有限责任公司（原名完美世界（重庆）影院管理有限公司）
今典院线	指	完美世界院线有限公司（原名北京时代华夏今典电影院线发展有限责任公司）
今典影城	指	北京完美世界电影放映有限公司（原名北京今典四道口影城管理有限公司）
今典文化	指	北京时代今典影视文化有限公司
金磊股份	指	浙江金磊高温材料股份有限公司，后更名为完美环球娱乐股份有限公司，现已更名为完美世界股份有限公司
员工持股计划（一）	指	长城完美二号定向资产管理计划（代表员工持股计划（认购配套融资方式）（一）
员工持股计划（二）	指	长城完美三号定向资产管理计划（代表员工持股计划（认购配套融资方式）（二）
招商财富资管计划	指	招商财富-招商银行-完美 1 号专项资产管理计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	完美世界	股票代码	002624
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	完美世界股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	完美世界		
公司的外文名称（如有）	Perfect World Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	PWRD		
公司的法定代表人	池宇峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王巍巍	钱婷娜
联系地址	北京市朝阳区北苑路 86 号完美世界大厦	北京市朝阳区北苑路 86 号完美世界大厦
电话	010-57806688	010-57806688
传真	010-57805227	010-57805227
电子信箱	zhengquanbu@pwr.com	zhengquanbu@pwr.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 2016 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 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	3,588,045,578.56	2,114,629,021.89	69.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	671,352,885.75	382,234,889.42	75.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	605,308,419.07	82,062,809.26	637.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	275,251,252.11	83,856,690.06	228.24%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.34	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.34	50.00%
加权平均净资产收益率	8.90%	22.32%	-13.42%
	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）	16,602,853,523.96	16,297,492,815.29	1.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,827,207,775.94	7,214,308,128.10	8.50%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,314,686,873
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.51

五、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。

六、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）	20,882,780.48	固定资产、长期股权投资处置收益
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	38,932,115.81	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	19,991,612.58	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,467,809.64	
减：所得税影响额	19,114,808.38	
少数股东权益影响额（税后）	115,043.45	
合计	66,044,466.68	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司从事的主要业务包括：网络游戏的研发、发行和运营；电视剧、电影的制作、发行及衍生业务；院线电影发行及影院电影放映业务；综艺娱乐业务；艺人经纪服务及相关服务业务。

报告期内，公司秉承全球化视角及精品化策略，在内生增长的基础上，结合战略合作、资本整合等多种方式进行产业布局多元化升级，国内领先的综合性娱乐航母渐具规模。

游戏业务板块，公司在传统端游业务基础上，深化电竞游戏领域布局；移动游戏方面，公司依托端游大IP转手游的优势，积极布局细分市场游戏，并深入发掘影游联动项目；主机游戏方面持续良性发展。影视业务板块，公司专注精品内容制作的核心优势，在电视剧、网剧、电影及综艺节目方面继续发力，同时优化、整合院线及影院等渠道资源，适时发展艺人经纪、影视新媒体及其他业务。此外，公司通过旗下基金入股西安嘉行影视传媒股份有限公司、北京新片场传媒股份有限公司，并与威秀娱乐集团、WME | IMG在电影方面达成战略合作，影视业务国际化的泛娱乐产业链条更加完善。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产增加主要系对西安嘉行影视传媒股份有限公司、重庆盛美四号影视产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）投（增）资以及权益法确认的投资收益，扣除出售中国富创传媒集团股权的影响所致。
固定资产	无重大变化，减少系固定资产正常折旧。
无形资产	无重大变化，增加系业务需要购置版权等无形资产并扣除无形资产正常摊销后的净影响。
在建工程	无变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.“全球化视野，全球化资源，全球化布局”的全球化战略

公司一贯秉承“全球制作、全球发行、全球伙伴”的发展战略，全球化的视野和资源，极大提升了公司的核心竞争力和品牌影响力。游戏业务方面，对于不同地域、不同市场的用户偏好、文化与消费习惯，公司长期积累了深刻认知，有针对性地对产品内容及运营模式做出调整。通过全方位、多版图的全球资源整合，加大产品的地域半径，最大程度挖掘产品的经济价

值，公司实现了全球IP、研发、运营资源的综合利用。影视业务方面，公司借助和美国环球影业的合作开启了影视业务领域的全球化战略之路，近期与威秀娱乐集团、WME | IMG共同成立完美威秀娱乐集团，进一步拓宽了影视业务的全球化路径。

2. 多板块联动，泛娱乐“一链万融”生态形成

在泛娱乐时代，文化创意企业需要应对新消费时代下的用户属性转变。跨界资源对接，各个娱乐内容生产领域之间的多板块联动成为行业发展的必然趋势。公司以IP为核心，对同一题材根据需要进行跨平台系列化开发，并在产业链上做最大化的延伸，形成了“一链万融”的泛娱乐生态体系。如公司原创萌宠IP《神犬小七》的衍生开发已涉及网文、手游、儿童音乐剧、漫画、电商等多个类型的衍生产品，并向院线电影、网剧、综艺、实体书等方向拓展。

3. “精品大作、精准定位、精细化管理”的精品化策略

公司成立以来一直坚持以“精品化”为战略导向。游戏业务方面，公司致力于推出高品质、长生命周期的精品游戏，对同一IP开发不同形式的产品，充分实现不同业务领域中消费群体的共有及转化，延长IP生命周期及影响力；影视业务方面，公司推出了多部收视率口碑双赢的精品电视剧、网剧及电影作品，公司旗下除赵宝刚、丁芯、滕华涛、刘江、郭靖宇、何静、吴玉江等知名导演及制作人以外，还储备和培养了多个处于不同成长阶段、呈现不同创作风格的制作团队，借助多层次、多元化的创作梯队，不断丰富影视产品题材，以市场需求为导向，持续创作优质影视作品。精品大作的研发制作思路，结合对用户及细分市场的精准定位、对产品及项目的精细化管理，确保了公司行业领先的市场地位。

4. 强大的研发制作实力，构建多元化产品布局

公司在内容生产领域积淀多年，拥有业内领先的游戏研发技术，经验丰富的研发团队，以及众多业内知名导演、编剧、制片人等创作力量。强大的研发制作实力，打造了多元的产品组合，公司旗下的业务涵盖了客户端游戏、移动端游戏、主机游戏、网页游戏等的研发、发行和运营；电视剧、电影的制作、发行及衍生业务；综艺娱乐业务；艺人经纪服务及相关服务业务。产品多元化布局，有益于对冲不同细分领域的风险，有效降低了产品类型单一所导致的经营风险，有利于业务的持续发展。同时，多平台的产品布局可实现不同类型间产品的转化，深度开发及多元化呈现IP资源，提高上线率及精品率。

5. 稳健的人才团队打造持续竞争力

完美世界在泛娱乐领域深耕细作多年，构建了成熟稳定的内容生产机制及坚实的平台优势。公司在品牌、人才、资本、发行、“内容+渠道”的深度融合等方面的优势，以及公司尊重创作团队、鼓励自由发展的宽松氛围，配合灵活多样的人才激励机制，极大提升和稳固了对优秀团队的吸引力，形成了极强的聚集效应。人才团队的稳定性及持续成长性是公司竞争实力的有力支撑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

作为国内游戏和影视行业的龙头企业，公司对文化产业发展趋势和市场格局有着深刻独到的认识。报告期内，公司充分发挥“游戏+影视”双内容制作平台的优势，同时借助院线及影院领域的布局，从内容端延伸至渠道端，打造泛娱乐联动的良性生态圈。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

2017年上半年公司实现营业收入358,804.56万元，较上年同比增长69.68%。收入增长主要源自《诛仙手游》、《火炬之光》、《最终幻想》、《倚天屠龙记》等移动游戏，《无冬OL》、《星际迷航》等主机游戏收入的增加以及上年末收购院线资产带来的院线业务收入。

2017年上半年营业成本为157,831.89万元，营业成本主要包括代理游戏分成、渠道分成、IP分成、影视剧制作成本以及院线业务成本等。

报告期内公司主要业务板块的进展情况如下：

（一）游戏业务板块

报告期内，公司游戏业务实现收入307,017.35万元，较上年同比增长66.11%。

端游方面，《诛仙》、《完美世界国际版》等传统端游大作继续贡献稳定收入，公司也在积极布局经典IP的年轻化运营，延伸IP的生命周期及影响力。电竞品类方面，公司在深化《DOTA2》的既有优势的同时，借助《CS:GO（反恐精英：全球攻势）》及《Crossout（创世战车）》扩大电竞领域的深度布局。《Crossout（创世战车）》已于2017年7月公测，《CS:GO（反恐精英：全球攻势）》也已开放测试，预计将于近期公测。电竞产品多层次、立体化的布局，将助力公司端游业务整体的持续稳健增长。

移动游戏方面，《诛仙手游》、《火炬之光》、《最终幻想》、《倚天屠龙记》等延续良好表现，2017年7月公测的《射雕英雄传2》手游、《梦间集》以及多款正在研发过程中的精品移动游戏，有望不断提升公司在移动游戏市场的份额。针对年轻用户多元化的偏好及新兴的文化热点，面向手游细分市场，涵盖二次元、动漫、影视题材，以及战棋、格斗、沙盒、SLG、卡牌类等多种游戏类型的项目正在研发中；影游联动项目如与嘉行传媒合作的《烈火如歌》也在稳步推进中。

主机游戏方面，公司借助《无冬OL》及《星际迷航》主机版积累的先发优势，继续开拓主机市场，数款主机游戏产品正在研发中。对主机游戏领域的布局，既有利于公司拓展海外市场，深化全球化布局，也有利于强化公司的核心技术优势。

此外，游戏是全球最先进技术如人工智能、VR等的最佳应用载体，公司保持在新兴技术领域的持续探索和布局。

（二）影视业务板块

报告期内，公司影视业务实现收入51,787.21万元，较上年同比增长94.45%。其中影视内容制作实现收入12,587.99万，院线业务实现收入39,199.22万元。

电视剧方面，公司出品了《深海利剑》、《神犬小七》第三季等精品电视剧、网剧。其中，《深海利剑》在北京卫视及浙江卫视暑期档热播，取得良好口碑；《神犬小七》第三季也将在近期与观众见面。《深海利剑》及《神犬小七》第三季预计将于2017年第三季度确认收入。公司已开拍及预计投资的影视作品涉及了知名网络小说改编、军事、玄幻、武侠、青春、都市等多种类型及题材。其中，《东山晴后雪》、《烈火如歌》、《灵魂摆渡之黄泉故事》、《勇敢的心2》、《走火》、《香蜜沉沉烬如霜》、《归去来》、《西夏死书》、《忽而今夏》、《趁我们还年轻》、《壮志高飞》等均已开机制作。

电影方面，公司出品的《非凡任务》已上映并取得了较好的票房收入和口碑；与美国环球影业（Universal Pictures）（以

下简称“环球影业”)的片单投资及战略合作按计划推进中;2017年6月,公司宣布与威秀娱乐集团、WME|IMG成立完美威秀娱乐集团。完美威秀娱乐集团致力于打造优质的中国本土电影,同时发布的片单包括成龙主演的科幻动作电影《机器之血》,韩庚、凤小岳以及山下智久主演的高科技动作电影《解码者》,张艺谋执导的史诗传奇电影《影》以及真人动画电影《当小七遇上加菲》四个电影项目。与环球影业的合作是公司影视业务迈出国际化的重要一步,而本次与威秀娱乐集团、WME|IMG的合作,使完美世界影视“国际化泛娱乐”战略进一步升级。电影方面,公司将一如既往秉承精品化策略,立足自身制作优势,引入国内外优质资源,合作打造根植中国本土的优秀电影作品。

综艺方面,报告期内公司参与投资制作了《向往的生活》、《欢乐中国人》、《跨界歌王2》等综艺节目,赢得了良好的口碑及收视率。

院线方面,报告期内公司对现有人员团队、管理体系、企业文化等多方面进行了梳理和整合,并引进和发掘优秀的专业人才,积极扩展影院的文化功能,创新影院场景消费模式,借助影院作为游戏线下活动地点等多种营销方式不断提高非票收入,进一步提升院线和影城的综合竞争能力、市场拓展能力、资源控制能力和后续发展能力。

公司2017年上半年实现归属于上市公司股东的净利润67,135.29万元,较上年同期增加28,911.80万元,上升75.64%,主要原因是随着公司产业链的延伸及业务规模的扩大,公司出品了多款精品游戏、影视剧及综艺节目,取得了良好的收益及口碑。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	3,588,045,578.56	2,114,629,021.89	69.68%	主要系《诛仙手游》、《火炬之光》、《最终幻想》、《倚天屠龙记》等手机游戏,《无冬 OL》PS4 版、《星际迷航》Xbox 版、《星际迷航》PS4 版等主机游戏收入增加以及 2016 年末并购院线业务带来的收入
营业成本	1,578,318,870.72	672,603,120.46	134.66%	主要系伴随游戏收入增加带来的成本相应增加以及 2016 年末并购院线业务带来的成本
销售费用	352,687,191.92	321,272,592.44	9.78%	无重大变化
管理费用	1,035,256,142.96	788,189,018.37	31.35%	主要系员工成本的增加
财务费用	113,516,627.70	50,558,626.32	124.52%	主要系通过银行借款、基金等方式融资产生的利息支出
所得税费用	15,229,629.81	39,393,954.95	-61.34%	主要系本期子公司取得税收优惠政策
研发投入	659,128,741.06	595,631,240.79	10.66%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	275,251,252.11	83,856,690.06	228.24%	主要系公司业务规模扩大、盈利能力增强
投资活动产生的现金流量净额	636,699,546.56	-5,962,673,710.55	110.68%	主要系上年同期结构性存款及对美国环球影业的片单投资带来大额投资活动净现金流出,而本期收回的理财产品 and 结构性存款以及转让中国富创传媒集团股权带来的投资活动现金流入大于投资活动现金流出,从而形成投资活动净现金流入

筹资活动产生的现金流量净额	-654,508,783.33	6,213,483,380.69	-110.53%	主要系上年同期重大资产重组募集 50 亿配套资金和美国环球影业基金收到少数股东投资款，而本期偿还银行到期贷款及购买少数股东股权
现金及现金等价物净增加额	246,077,011.80	355,375,972.82	-30.76%	主要系经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额的合计影响

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,588,045,578.56	100%	2,114,629,021.89	100%	69.68%
分行业					
游戏	3,070,173,486.63	85.57%	1,848,306,684.83	87.41%	66.11%
影视	517,872,091.93	14.43%	266,322,337.06	12.59%	94.45%
分产品					
PC 端网络游戏	965,109,485.42	26.90%	1,074,364,386.70	50.81%	-10.17%
移动网络游戏	1,767,429,464.83	49.26%	644,128,739.79	30.46%	174.39%
主机游戏	312,501,656.32	8.71%	99,162,057.49	4.69%	215.14%
电视剧	22,576,851.53	0.63%	160,488,334.38	7.59%	-85.93%
电影	58,474,057.49	1.63%	39,872,417.55	1.89%	46.65%
院线业务	391,992,176.49	10.92%			
游戏相关其他业务	12,727,035.10	0.35%	19,805,619.21	0.94%	-35.74%
影视相关其他业务	44,829,006.42	1.25%	65,961,585.13	3.12%	-32.04%
其他业务	12,405,844.96	0.35%	10,845,881.64	0.51%	14.38%
分地区					
境内	2,935,086,061.63	81.80%	1,652,438,764.13	78.14%	77.62%
境外	652,959,516.93	18.20%	462,190,257.76	21.86%	41.28%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

游戏	3,070,173,486.63	1,187,967,870.82	61.31%	66.11%	115.27%	-8.83%
影视	517,872,091.93	390,350,999.90	24.62%	94.45%	223.25%	-30.04%
分产品						
PC 端网络游戏	965,109,485.42	247,032,643.31	74.40%	-10.17%	24.83%	-7.18%
移动网络游戏	1,767,429,464.83	788,100,419.24	55.41%	174.39%	157.99%	2.84%
主机游戏	312,501,656.32	135,192,575.15	56.74%	215.14%	264.52%	-5.86%
电视剧	22,576,851.53	18,038,953.72	20.10%	-85.93%	-73.50%	-37.49%
电影	58,474,057.49	47,564,745.59	18.66%	46.65%	78.79%	-14.62%
院线业务	391,992,176.49	320,037,651.61	18.36%			
游戏相关其他业务	12,727,035.10	10,177,109.46	20.04%	-35.74%	69.72%	-49.68%
影视相关其他业务	44,829,006.42	4,709,648.98	89.49%	-32.04%	-81.95%	29.05%
其他业务	12,405,844.96	7,465,123.66	39.83%	14.38%	38.58%	-10.50%
分地区						
境内	2,935,086,061.63	1,348,360,618.18	54.06%	77.62%	157.68%	-14.27%
境外	652,959,516.93	229,958,252.54	64.78%	41.28%	53.98%	-2.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

请参见“主要财务数据同比变动情况”分析

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,351,971,134.63	14.17%	2,097,107,122.83	12.87%	1.30%	无重大变化

应收账款	1,469,841,911.40	8.85%	1,931,973,642.06	11.85%	-3.00%	主要系游戏及影视业务收到上期未应收账款以及公司加强对应收款项的管理所致
存货	1,050,892,545.20	6.33%	495,980,789.74	3.04%	3.29%	主要系公司投资拍摄的影视剧增加所致
长期股权投资	1,333,630,252.72	8.03%	868,269,414.94	5.33%	2.70%	主要系对西安嘉行影视传媒股份有限公司、重庆盛美四号影视产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）投（增）资以及权益法确认的投资收益，扣除出售中国富创传媒集团股权的影响所致
固定资产	502,655,394.26	3.03%	525,924,830.70	3.23%	-0.20%	无重大变化
在建工程	600,000.00	0.00%	600,000.00	0.00%	0.00%	无重大变化
短期借款	497,760,000.00	3.00%	440,707,000.00	2.70%	0.30%	无重大变化
长期借款	1,285,450,000.00	7.74%	2,032,618,500.00	12.47%	-4.73%	主要系归还长期借款及重分类至一年内到期的非流动负债所致
预付款项	806,190,174.69	4.86%	483,284,826.80	2.97%	1.89%	主要系预付游戏分成款及预付影视制片款增加所致
应收股利	60,000,000.00	0.36%			0.36%	主要系联营企业宣告分配股利所致
其他应收款	121,233,683.13	0.73%	88,290,268.14	0.54%	0.19%	主要系房租押金的增加
其他流动资产	3,984,770,839.97	24.00%	6,050,115,446.39	37.12%	-13.12%	主要系到期收回理财产品、结构性存款所致
商誉	2,142,228,266.11	12.90%	1,396,255,929.12	8.57%	4.33%	主要系收购天津同心影视传媒有限公司所致
递延所得税资产	192,667,306.34	1.16%	147,666,334.04	0.91%	0.25%	主要系可弥补亏损的增加带来递延所得税资产的增加
其他非流动资产	380,304,645.97	2.29%	27,208,892.94	0.17%	2.12%	主要系预付相关股权认购款所致
预收款项	506,549,664.41	3.05%	162,780,810.91	1.00%	2.05%	主要系影视剧预收款以及预收游戏分成款及版权金增加所致
应付利息	19,761,659.08	0.12%	4,830,713.16	0.03%	0.09%	主要系本期计提利息所致
一年内到期的非流动负债	358,235,200.00	2.16%	109,030,000.00	0.67%	1.49%	主要系一年内到期的银行借款增加所致
其他非流动负债	2,043,380,723.50	12.31%	1,552,051,418.77	9.52%	2.79%	主要系美国环球基金优先级合伙人出资所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节附注七、53、所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
904,129,600.00	1,716,116,691.00	-47.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安嘉行影视传媒股份有限公司（以下简称“嘉兴传媒”）	影视	购买股权+增资	50,000	10.00%	自有资金	无	不定期	影视公司股权投资	已完成	分享嘉兴传媒未来经营所得，并通过业务合作取得协同效益	68.04	否	2017年03月24日	http://www.cninfo.com.cn
重庆盛美四号影视产业股权投资基金合伙企业	影视	增资	32,000	99.75%	自有资金	重庆盛美股权投资基金管理有限公司（普通合伙	5年	股权投资基金	已完成	分享未来基金投资利得	-317.04	否		

(有限 合伙)						伙)								
合计	--	--	82,000	--	--	--	--	--	--	--	-249	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	495,117.43
报告期投入募集资金总额	66,139.87
已累计投入募集资金总额	257,117.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	65,000
累计变更用途的募集资金总额比例	13.13%

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金金额及到位时间：本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准完美环球娱乐股份有限公司向完美世界（北京）数字科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]849号）核准，采用非公开方式发行了普通股（A股）股票 212,463,532 股，发行价为每股人民币 23.53345 元，募集资金 500,000.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 495,117.43 万元。上述募集资金已于 2016 年 6 月 3 日到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证

并出具验资报告（信会师报字[2016]211474号）。2、截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 257,117.51 万元，其中偿还银行贷款 76,716.06 万元，补充流动资金 60,000.00 万元，影视剧投资项目 45,420.00 万元，游戏的研发运营与代理项目 8,129.45 万元，多端游戏智能发行平台项目 1,852.00 万元，院线及影院收购项目 65,000.00 万元；累计收到募集资金利息收入（扣除手续费）9,852.08 万元，剩余募集资金余额为人民币 247,852.01 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	80,000	80,000	31,723.00	76,716.06	95.90%	2017 年		是	否
补充流动资金	否	60,000	60,000	0	60,000.00	100.00%	2016 年 6 月		是	否
影视剧投资项目	是	160,000	145,000	31,050.00	45,420.00	31.32%	不同影视项目根据项目进度逐步达到可使用状态	注 1	是	否
游戏的研发运营与代理项目	是	120,000	100,000	2,294.54	8,129.45	8.13%	不同游戏项目根据项目进度逐步达到可使用状态	注 1	是	否
多端游戏智能发行平台	是	80,000	50,000	1,072.33	1,852.00	3.70%	2018 年	注 1	是	否
院线及影院收购项目	是	0	65,000	0	65,000.00	100.00%	2016 年 12 月	679.13 (注 2)	是	否
承诺投资项目小计	--	500,000	500,000	66,139.87	257,117.51	--	--	679.13	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	500,000	500,000	66,139.87	257,117.51	--	--	679.13	--	--
未达到计划进度或预	无									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放公司募集资金三方监管账户 2,478,520,074.29 元 (含结构性存款 2,400,000,000.00 元, 理财产品 4,970,000.00 元)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1: 报告期内, 游戏的研发运营与代理项目、多端游戏智能发行平台项目尚在游戏的研发、平台的建设过程中, 影视剧投资项目相关影视作品尚在制作过程中, 尚未产生经济效益。

注 2: 院线及影院收购项目本报告期实现的效益=被收购公司本报告期实现的净利润*募集资金投入金额/收购总价

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
黄勇伟	中国富创传媒集团18.8%的股权	2017年01月10日	48,011.60	0	对公司业务连续性、管理层稳定性不产生影响;同时本报告期确认投资收益2,222.81万元	3.31%	协商确定	否	否	是	是	2017年01月11日	http://www.cninfo.com.cn

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
完美世界游戏有限责任公司	子公司	游戏	50,000,000.00	4,430,359,630.84	1,573,416,263.20	3,070,173,486.63	815,904,520.19	785,633,599.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津同心影视传媒有限公司	非同一控制下企业合并	对生产经营和业绩无重大影响
厦门时代今典影院管理有限公司	非同一控制下企业合并	对生产经营和业绩无重大影响
台州市新时代电影大世界有限公司	非同一控制下企业合并	对生产经营和业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	42.18%	至	51.93%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	102,000	至	109,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	71,741.55		
业绩变动的原因说明	公司业务规模扩大，收入和利润同比增长。		

十、公司面临的风险和应对措施

1. 政策监管的风险

鉴于文化行业的意识形态属性，国家对文化产品执行较为严格的监管政策。中国网络视听节目服务协会审议通过的《网络视听节目内容审核通则》显示，先审后播和审核到位两大审核原则将持续加强落实，网络内容传播环境进一步趋严。不符合审核原则的网生内容有可能受到限制，并将给公司经营带来不利影响。同样，游戏行业也受到国家工业信息、文化及新闻出版等部门的监管，游戏产品的发行、运营需先获得相关部门的审批通过。若公司研发的游戏最终未能获批通过，将会给公司经营带来不利影响。

2. 市场竞争加剧的风险

文化创意产业作为知识经济时代的产物，以文化为基础，以创意为核心，逐渐成为我国经济发展的支柱产业。然而随着互联网娱乐产业内容的多样化和精细化，无论是游戏行业还是影视行业，在产品服务、市场渠道等方面均形成激烈的竞争格局，如果公司无法持续不断地进行产品及服务升级，将对公司经营产生不利影响。

3. 人才流失的风险

专业人才是文化创意产业所需的核心资源，是影响企业核心竞争力的关键因素，合理的人才流动能促使企业拥有持久的活力和创新力，然而人才的流失，尤其是关键岗位的人才流失将给企业带来负面影响。

4. 公司规模扩大带来的管理风险

报告期内，公司以“内生+外延”的发展策略不断完善产业链布局，加强公司核心竞争力。公司业务和规模的不断扩大，对公司的运营管理和内部控制等方面提出了更高要求。如果公司的管理水平不能同步提升，公司的经营业绩、财务状况及业务前景可能面临不利影响。

5. 优质影片供给的风险

公司旗下的电影发行及放映业务处于电影产业链的中下游，业务发展情况与优质片源的供应高度相关。若优质片源数量无法跟上需求的增长，将导致观众的观影需求无法得到满足或者先进放映设备无法得到充分利用，这将对公司经营业绩产生不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.82%	2017 年 03 月 15 日	2017 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2016 年年度股东大会	年度股东大会	76.82%	2017 年 04 月 07 日	2017 年 04 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	快乐永久	股份限售承诺	通过本次重组获得的金磊股份新增股份，自股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让，但按照其签署的《浙江金磊高温材料股份有限公司重大资产重组业绩补偿协议》进行回购的股份除外，之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行。	2014年12月18日	2014.12.19-2017.12.18	正在履行中
	天津广济； 天津嘉冠	股份限售承诺	通过本次重组获得的金磊股份新增股份，自股份发行结束之日起的十二个月内不进行转让。自前述锁定期满后，每十二个月内可解除转让限制的股份数量为其认购股份的25%，但按照其签署的《浙江金磊高温材料股份有限公司重大资产重组业绩补偿协议》进行回购的股份除外，之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行。	2014年12月18日	2014.12.19-2019.12.18	正在履行中
	快乐永久； 天津广济； 天津嘉冠； 分享星光； 浙江创新； 凯泰成长； 凯泰创新； 华景光芒； 华创盛景； 深圳鹏瑞	关于同业竞争、 关联交易、资金 占用方面的承 诺	为更好地维护中小股东的利益，避免和消除重组后交易对方、实际控制人控制的其他企业可能侵占上市公司的商业机会，形成同业竞争，交易对方快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞出具了《关于避免与浙江金磊高温材料股份有限公司同业竞争的承诺函》，就本次重组涉及的同业竞争问题，作出如下确认和承诺：1、截至本承诺函签署之日，快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞未直接从事影视剧的投资、制作、发行业务；除拟置入金磊股份的北京完美影视传媒股份有限公司开展影视剧的投资、制作、发行业务外，快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞控制的其他企业不存在从事影视剧的投资、制作、发行业务的情形。2、快乐	2014年12月18日	长期有效	凯泰成长、凯泰创新作为股东作出的承诺履行完毕，其他股东承诺正在履行中

			<p>永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞将不以直接或间接的方式从事与金磊股份（包括金磊股份的下属股份控制的企业，下同）不从事或参与与金磊股份的生产经营相竞争的任何活动和业务。3、如快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞及快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与金磊股份的生产经营构成竞争的活动，则应立即将上述商业机会书面通知金磊股份，如在书面通知所指定的合理期间内，金磊股份书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给金磊股份。4、如违反以上承诺，快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给金磊股份造成的所有直接或间接损失。</p>			
	池宇峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为了避免同业竞争，更好地维护中小股东的利益，本次交易完成后上市公司实际控制人池宇峰出具了《关于避免与浙江金磊高温材料股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、截至本承诺函签署之日，本人未直接从事影视剧的投资、制作、发行业务；除拟置入金磊股份的北京完美影视传媒股份有限公司开展影视剧的投资、制作、发行业务外，本人控制的其他企业不存在从事影视剧的投资、制作、发行业务外的情形。2、本人将不以直接或间接的方式从事与金磊股份（包括金磊股份的下属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与金磊股份的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他企业（不包括金磊股份控制的企业，下同）不从事或参与与金磊股份的生产经营相竞争的任何活动的业务。3、如本人及本人拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与金磊股份的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知金磊股份，如在书面通知中所指定的合理期间内，金磊股份书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给金磊股份。4、</p>	2014 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行中

			如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给金磊股份造成的所有直接或间接损失。			
	快乐永久; 天津广济; 天津嘉冠; 分享星光; 浙江创新; 凯泰成长; 凯泰创新; 华景光芒; 华创盛景; 深圳鹏瑞; 池宇峰	关于同业竞争、 关联交易、资金 占用方面的承 诺	1、快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰将善意履行作为金磊股份股东的义务，充分尊重金磊股份的独立法人地位，保障金磊股份独立经营、自主决策。快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰将严格按照《中华人民共和国公司法》以及金磊股份的章程规定，促使经快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰提名的金磊股份董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务。2、保证快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰以及快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括金磊股份控制的企业，以下统称“交易对方的关联企业”）今后原则上不与金磊股份（包括金磊股份的下属公司，下同）发生关联交易。3、如果金磊股份在今后的经营活动中必须与快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰或快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰关联企业发生不可避免的关联交易，快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、金磊股份的章程和金磊股份的有关规定履行有关程序，与金磊股份依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰及快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰的关联企业将不会要求或接受金磊股份给予比在任何	2014 年 12 月 18 日	长期有效	凯泰成长、凯泰创新作为股东作出的承诺履行完毕，其他股东承诺正在履行中

			<p>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金磊股份及金磊股份其他股东的合法权益。4、快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰及快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰的关联企业将严格和善意地履行其与金磊股份签订的各种关联交易协议。快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰及快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰的关联企业将不会向金磊股份谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。5、如违反上述承诺给金磊股份造成损失，快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰将向金磊股份作出赔偿。承诺函在快乐永久、天津广济、天津嘉冠、分享星光、浙江创新、凯泰成长、凯泰创新、华景光芒、华创盛景、深圳鹏瑞和池宇峰作为金磊股份关联方期间持续有效，且不可变更和撤销。</p>			
	快乐永久；池宇峰	其他承诺	<p>（一）快乐永久承诺：本次重大资产重组完成后，快乐永久将成为上市公司的控股股东。为了保护上市公司的合法利益及其独立性，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，快乐永久郑重承诺，将依法行使股东权利，保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，并具体承诺如下：1、人员独立（1）保证金磊股份（包括金磊股份的下属公司，下同）的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在金磊股份专职工作，不在本人控制的其他企业（不包括金磊股份控制的企业，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业中领薪。（2）保证金磊股份的财务人员独立，不在本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。（3）保证金磊股份拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证金磊股份具有独立完整的资产，金磊股份的资产全部能处于金磊股份的控制之下，并为金磊股份独立拥有和运营。保证本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占有金磊股</p>	2014 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行中

			<p>份的资金、资产。(2) 保证不以金磊股份的资产为本人控制的其他企业的债务提供担保。3、财务独立(1) 保证金磊股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证金磊股份具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。(3) 保证金磊股份独立在银行开户, 不与本人控制的其他企业共用一个银行账户。(4) 保证金磊股份能够作出独立的财务决策, 本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预金磊股份的资金使用调度。(5) 保证金磊股份依法独立纳税。4、机构独立(1) 保证金磊股份建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证金磊股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(3) 保证金磊股份拥有独立、完整的组织机构、与本人控制的其他企业间不发生机构混同的情形。5、业务独立(1) 保证金磊股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证快乐永久除通过合法程序行使股东权利之外, 不对金磊股份的业务活动进行干预。(3) 保证尽量减少本人控制的其他企业与金磊股份的关联交易, 无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。6、保证金磊股份在其他方面与本人控制的其他企业保持独立。本承诺函持续有效, 且不可变更或撤销, 直至本人对金磊股份不再有重大影响为止。如违反上述承诺, 并因此给金磊股份造成经济损失, 本人将向金磊股份进行赔偿。</p>			
	快乐永久	其他承诺	<p>鉴于金磊股份拟进行重大资产重组, 本次重大资产重组完成后, 石河子快乐永久股权投资有限公司(以下简称"本公司")将成为金磊股份的控股股东, 针对完美影视历史上签署相关 VIE 控制协议事宜, 本公司承诺如下: 在本次重大资产重组完成后, 如因完美影视签署的 VIE 控制协议的签署、履行及解除事宜产生任何纠纷并给完美影视或金磊股份造成损失的, 快乐永久将向完美影视或金磊股份承担因此产生的全部损失。</p>	2014 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行中
	完美控股; 石河子骏扬	股份限售承诺	<p>完美控股和石河子骏扬在本次交易中认购的完美环球发行的股份(包括在股份锁定期内因完美环球分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份)自本次新增股份上市之日起三十六个月内不进行转让, 但按照本公司和完美环球签署的业绩承诺和补偿协议进行回购的除外, 之后根据</p>	2016 年 01 月 06 日	2016.04.28-2019.04.27	正在履行中

			中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后 6 个月内，如完美环球股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易的股份发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易的股份发行价的，完美控股在本次交易中认购的完美环球股票的锁定期自动延长 6 个月。			
快乐永久	股份限售承诺		快乐永久在本次交易前已持有的完美环球股份，自完美数字科技因本次交易取得完美环球发行的股份之日起 12 个月内不转让。	2016 年 03 月 11 日	2016.03.11-2017.04.27	履行完毕
完美控股; 石河子骏扬	业绩承诺及补偿安排		完美控股、石河子骏扬承诺，完美世界在利润承诺期内（2016 年、2017 年、2018 年）实现的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润不低于 7.55 亿元，9.88 亿元，11.98 亿元。完美世界在上述承诺期限内未能实现业绩承诺的，上市公司将在其年度报告披露后的 10 个交易日内以书面方式通知交易完美控股、石河子骏扬。完美控股和石河子骏扬应在接到完美环球通知之日起 90 日内以补偿股份的方式向完美环球补偿承诺净利润与实际净利润的利润差额，即完美环球以总价人民币 1 元的价格按照交易对方所持完美世界的股权比例定向回购交易对方持有的一定数量认购股份并予以注销。	2016 年 01 月 06 日	2016.01.01-2018.12.31	正在履行中,2016 年度已实现当年业绩承诺。
池宇峰;完美控股	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		本人/本公司将不以直接或间接的方式从事与完美环球（包括完美环球控制的企业，下同）相同或相似的业务，以避免与完美环球的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司拥有控制权的企业（不包括完美环球控制的企业，下同）不从事或参与与完美环球的生产经营相竞争的任何活动的业务。如本人/本公司及本人/本公司拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与完美环球的生产经营构成竞争的活动，则应立即将上述商业机会书面通知完美环球，如在书面通知所指定的合理期间内，完美环球书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给完美环球。如违反以上承诺，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给完美环球造成的所有直接或间接损失。本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至本人/本公司对完美环球不再有重大影响为止。	2016 年 01 月 06 日	长期有效	正在履行中

	池宇峰、完美控股;石河子骏扬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人/本公司/本合伙企业将依法行使有关权利和履行有关义务,充分尊重完美环球的独立法人地位,保障完美环球独立经营、自主决策。完美控股将严格按照《中华人民共和国公司法》以及完美环球的章程规定,促使经完美控股提名的完美环球董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务。本人/本公司/本合伙企业保证完美控股以及完美控股拥有控制权的企业(不包括完美环球控制的企业,以下统称"完美控股的关联企业")今后原则上不与完美环球(包括完美环球控制的企业,下同)发生关联交易。本人/本公司/本合伙企业如果完美环球在今后的经营活动中必须与完美控股或完美控股的关联企业发生不可避免的关联交易,完美控股将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、完美环球的章程和完美环球的有关规定履行有关程序,与完美环球依法签订协议,及时依法进行信息披露;保证按照正常的商业条件进行,且完美控股及完美控股的关联企业将不会要求或接受完美环球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完美环球及完美环球其他股东的合法权益。本人/本公司/本合伙企业完美控股及完美控股的关联企业将严格和善意地履行其与完美环球签订的各种关联交易协议。完美控股及完美控股的关联企业将不会向完美环球谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。本人/本公司/本合伙企业如违反上述承诺给完美环球造成损失,完美控股将向完美环球作出赔偿。本承诺函持续有效,且不可变更或撤销,直至本人/本公司/本合伙企业对完美环球不再有重大影响为止。</p>	2016年01月06日	长期有效	正在履行中
	池宇峰;完美控股	其他承诺	<p>本人/本公司现郑重承诺,将保证完美环球在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性,具体如下:1、人员独立(1)保证完美环球(包括完美环球控制的企业,下同)的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在完美环球专职工作,不在本人/本公司控制的其他企业(不包括完美环球控制的企业,下同)中担任除董事以外的其他职务,且不在本人/本公司控制的其他企业中领薪。(2)保证完美环球的财务人员独立,不在本人/本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。(3)保证完美环球拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系,该等体系和本人/本公司控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立(1)保证完美</p>	2016年01月06日	长期有效	正在履行中

		<p>环球具有独立完整的资产，完美环球的资产全部能处于完美环球的控制之下，并为完美环球独立拥有和运营。保证本人/本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占有完美环球的资金、资产。(2) 保证不以完美环球的资产为本人/本公司控制的其他企业的债务提供担保。3、财务独立 (1) 保证完美环球建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证完美环球具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。(3) 保证完美环球独立在银行开户，不与本人/本公司控制的其他企业共用一个银行账户。(4) 保证完美环球能够作出独立的财务决策，本人/本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预完美环球的资金使用调度。(5) 保证完美环球依法独立纳税。4、机构独立 (1) 保证完美环球建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证完美环球的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(3) 保证完美环球拥有独立、完整的组织机构、与本人/本公司控制的其他企业间不发生机构混同的情形。5、业务独立 (1) 保证完美环球拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证本人/本公司除通过合法程序行使股东权利和履行相关任职职责之外，不对完美环球的业务活动进行干预。(3) 保证尽量减少本人/本公司控制的其他企业与完美环球的关联交易，无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。6、保证完美环球在其他方面与本人控制的其他企业保持独立。本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至本人/本公司对完美环球不再有重大影响为止。</p>				
	池宇峰;快乐永久;完美控股	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、承诺人将不以直接或间接的方式从事与完美世界（包括完美世界控制的企业，下同）相同或相似的业务，以避免与完美世界的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人拥有控制权的其他企业（不包括完美世界控制的企业，下同）不从事或参与与完美世界的生产经营相竞争的任何活动的业务。2、如承诺人及承诺人拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与完美世界的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知完美世界，如在书面通知中所指定的合理期间内，完美世界书面作</p>	2016年09月13日	长期有效	正在履行中

			出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给完美世界。3、如违反以上承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给完美世界造成的所有直接或间接损失。本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至承诺人对完美世界不再控制为止。			
池宇峰;快乐永久;完美控股	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		1、承诺人将依法行使有关权利和履行有关义务，充分尊重完美世界的独立法人地位，保障完美世界独立经营、自主决策。承诺人将严格按照《中华人民共和国公司法》以及完美世界的章程规定，促使经完美控股提名的完美世界董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务。2、保证承诺人以及承诺人拥有控制权的企业（不包括完美世界控制的企业，以下统称“承诺人的关联企业”）今后原则上不与完美世界（包括完美世界控制的企业，下同）发生关联交易。3、如果完美世界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，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、完美世界的章程和完美世界的有关规定履行有关程序，与完美世界依法签订协议，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完美世界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完美世界及完美世界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行其与完美世界签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的关联企业将不会向完美世界谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。5、如违反上述承诺给完美世界造成损失，承诺人将向完美世界作出赔偿。本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至承诺人对完美世界不再控制为止。	2016年09月13日	长期有效	正在履行中
池宇峰;快乐永久;完美控股	其他承诺		1、人员独立（1）保证完美世界（包括完美世界控制的企业，下同）的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在完美世界专职工作，不在承诺人控制的其他企业（不包括完美世界控制的企业，下同）中担任除董事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。（2）保证完美世界的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。（3）保证完美世界拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证完美世界具有独立完整的资产，完美世界的资产全部能处	2016年09月13日	长期有效	正在履行中

			<p>于完美世界的控制之下，并为完美世界独立拥有和运营。保证承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占有完美世界的资金、资产。(2) 保证不以完美世界的资产为承诺人控制的其他企业的债务提供担保。3、财务独立(1)保证完美世界建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证完美世界具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。(3) 保证完美世界独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。(4) 保证完美世界能够作出独立的财务决策，承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预完美世界的资金使用调度。(5) 保证完美世界依法独立纳税。4、机构独立(1) 保证完美世界建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。(2) 保证完美世界的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(3) 保证完美世界拥有独立、完整的组织机构、与承诺人控制的其他企业间不发生机构混同的情形。5、业务独立(1) 保证完美世界拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证承诺人除通过合法程序行使股东权利和履行相关任职职责之外，不对完美世界的业务活动进行干预。(3) 保证尽量减少承诺人控制的其他企业与完美世界的关联交易，无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。6、保证完美世界在其他方面与承诺人控制的其他企业保持独立。本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至承诺人对完美世界不再控制为止。如违反上述承诺，并因此给完美世界造成经济损失，承诺人将向完美世界进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈根财;陈连庆;姚锦海	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人将严格按照《公司法》等法律法规以及公司《公司章程》等有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求公司向本人提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵守市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵守市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照公司《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》</p>	2011年10月14日	长期有效	正在履行中

			等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。			
	陈连庆;陈根财;钱小妹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.本人及本人控制的公司或企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与金磊股份相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与金磊股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2.本人愿意承担因违反上述承诺而给金磊股份造成的全部经济损失。3.在本人不再持有金磊股份 5%及以上股份前，本承诺为有效之承诺。	2011 年 10 月 14 日	长期有效	钱小妹作为股东作出的承诺履行完毕,其他股东承诺正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、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。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、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

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）股票期权激励计划

1. 股权激励计划草案：2015年6月1日召开第三届董事会第六次会议审议通过《完美环球娱乐股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及相关议案，独立董事对激励计划草案发表了独立意见，监事会对草案和激励对象名单发表了核查意见。2015年6月17日，召开2015年第四次临时股东大会审议通过相关议案。股权激励对象134人，授予股票数量165万股，授予价格29.18元/股，分四期授予。

2. 股票期权授予价格调整：2015年7月3日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，独立董事发表意见。因公司2014年度利润分配方案实施完毕，授予股票期权的行权价格由29.18元/股调整为29.14元/股。

3. 股票期权授予：2015年7月3日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定2015年7月3日为股票期权授予日，同意向134名授予对象授予165万股公司股票，授予价格29.14元/股。

4. 股票期权授予登记完成：2015年8月24日，公司完成了《完美环球娱乐股份有限公司股票期权激励计划》所涉及股票期权的授予登记工作。期权简称为完美JLC1，期权代码为037697，此次登记的激励对象名单及分配情况与公司前次在指定的信息披露媒体公示内容一致，未有调整。

5. 股票期权授予价格调整：2016年6月20日召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，独立董事发表意见。因公司2015年度利润分配方案实施完毕，授予股票期权的行权价格由29.14元/股调整为29.11元/股。

6. 股票期权激励对象和期权数量调整：2016年7月4日召开第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象和期权数量的议案》和《关于首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，首先确定因肖某某、赵某某等24名激励对象离职，不再具备成为激励对象的条件，公司将注销该部分股票期权业务；其次确定首期股票期权激励计划第一个行权期行权条件已满足。公司首期股票期权激励对象总人数由134名调整至110名，首期授予股票期权总数由1,650,000份调整至1,271,450份。公司监事会就激励对象是否符合可行权条件进行了核实，独立董事就股票期权数量调整及第一个行权期符合行权条件的事项发表了独立意见。

7. 股票期权第一个行权期采用自主行权模式：2016年7月25日公司发布股票期权激励计划首期授予部分第一个行权期采用自主行权模式的公告。

8. 股票期权授予价格调整：2017年4月27日，公司召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，独立董事发表意见，因公司2016年度利润分配方案实施完毕，授予股票期权的行权价格由29.11元/股调整为29.02元/股。

9. 股票期权激励对象和期权数量调整：2017年7月3日，公司召开第三届董事会第四十次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励对象和期权数量的议案》和《关于首期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》。首先，自2016年7月3日起至2017年6月30日止，因17名被激励对象离职，不再具备成为激励对象的条件，同时因1名激励对象年度考核未达标，公司将注销上述部分股票期权；其次，确定了首期股票期权激励计划第二个行权期行权条件已满足。公司首期股票期权激励对象总人数由110名调整至93人，首期股票期权总数由1,271,450份调整至1,142,584份。公司监事会就激励对象是否符合可行权条件进行了核实，独立董事就股票期权数量调整及第二个行权期符合行权条件的事项发表了独立意见。

10. 股票期权第二个行权期采用自主行权模式：2017年7月14日，公司发布股票期权激励计划首期授予部分第二个行权期采用自主行权模式的公告。

（二）员工持股计划

1. 2015年6月29日和2015年7月16日，公司第三届董事会第八次会议和2015年第五次临时股东大会审议通过了《完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）的议案》及相关议案，同意设立员工持股计划认购公司非公开发行的股票。2016年1月6日，鉴于公司拟进行重大资产重组，并将设立员工持股计划认购此次重大资产重组募集配套资金所发行的股份，根据公司2015年第五次临时股东大会对公司董事会的授权，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于终止〈完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）〉的议案》，同意终止《完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》。

2. 2016年1月6日和2016年2月1日，公司第三届董事会第十六次会议和2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈

完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）（一）>的议案》和《关于<完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）（二）>的议案》。

3. 2016年4月28日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（认购配套融资方式）（一）（修订稿）》和《完美环球娱乐股份有限公司员工持股计划（认购配套融资方式）（二）（修订稿）》，对员工持股计划中的存续期和持有人权益处置部分内容进行了补充修订和完善。

4. 2016年6月16日，员工持股计划认购股份已发行完成并于深圳证券交易所上市，锁定期为自新增股份上市之日起36个月。

相关公告均已在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
完美世界（北京）软件有限公司	实际控制人控制的企业	租赁	接受租赁服务	市场价格	市场价格	3,104.89	28.41%	6,750	否	货币结算	无	2017年03月17日	http://www.cninfo.com.cn
乐道互动（天津）科技有限公司	实际控制人担任董事的企业	技术开发费	接受技术开发服务	市场价格	市场价格	4,488.27	76.29%	9,600	否	货币结算	无	2017年03月17日	http://www.cninfo.com.cn
乐道互动（天津）科技有限公司	实际控制人担任董事的企业	游戏分成款	代理游戏分成款	市场价格	市场价格	466.16	4.16%	0	是	货币结算	无		-
北京幻想纵横网络技术有限公司	实际控制人控制的企业	IP授权许可服务	接受IP授权许可	市场价格	市场价格	139.07	2.1%	2,600	否	货币结算	无	2017年03月17日	http://www.cninfo.com.cn
天津洪恩完美未来教育科技	实际控制人控制的企业	美术服务	提供美术服务	市场价格	市场价格	161.89	24.17%	400	否	货币结算	无	2017年03月17日	http://www.cninfo.com.cn

有限公 司													
合计			--	--	8,360.28	--	19,350	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

注：依据重要性原则，公司在此处列示实际发生额 50 万以上的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

报告期内，公司及下属子公司合计发生房屋租赁费用共计10,928.08万元，其中包含关联方房屋租赁费用3,104.89万元。

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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
今典投资集团有限公司	2016年09月13日	100,000	2016年09月13日	100,000	质押	2016/12/17-2020/12/31	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			100,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				100,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Perfect Universe Entertainment Inc.	2016年01月08日	34,685	2016年02月04日	34,685	一般保证	2016/2/4-2017/4/21	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2015年04月29日	40,000	2015年05月15日	40,000	一般保证	2015/5/15-2018/5/15	否	否
天津完美文化传播有限公司	2016年01月08日	2,000	2016年02月04日	2,000	一般保证	2016/2/4-2017/1/27	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年01月08日	5,000	2016年03月21日	5,000	一般保证	2016/3/21-2018/3/20	否	否

北京完美影视传媒有限责任公司	2016年01月08日	5,000	2016年05月10日	5,000	一般保证	2016/5/10-2017/5/10	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年01月08日	5,500	2016年06月28日	5,500	一般保证	2016/6/28-2017/6/28	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年01月08日	3,000	2016年04月20日	3,000	一般保证	2016/4/20-2017/4/20	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年01月08日	3,000	2016年02月03日	3,000	一般保证	2016/2/3-2017/1/27	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年08月26日	25,000	2016年08月29日	25,000	一般保证	2016/8/29-2017/6/29	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2017年02月28日	5,000	2017年05月26日	5,000	一般保证	2017/5/26-2018/5/26	否	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2017年02月28日	5,000	2017年05月03日	5,000	一般保证	2017/5/3-2018/3/29	否	否
完美世界股份有限公司	2016年09月14日	10,000	2016年11月21日	10,000	质押	2016/11/21-2017/11/19	否	否
完美世界股份有限公司	2016年09月14日	10,000	2016年11月21日	10,000	质押	2016/11/21-2018/11/19	否	否
完美世界股份有限公司	2016年09月14日	10,000	2016年11月21日	10,000	质押	2016/11/21-2019/11/19	否	否
完美世界股份有限公司	2016年09月14日	10,000	2016年11月21日	10,000	质押	2016/11/21-2020/11/19	否	否
完美世界股份有限公司	2016年09月14日	30,000	2016年12月09日	30,000	质押	2016/12/09-2021/11/19	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			223,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			365,825	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				125,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年05月10日	5,100	2016年05月24日	5,100	质押	2016/5/24-2017/5/24	是	否
北京完美影视传媒有限责任公司	2016年05月10日	2,840	2016年07月11日	2,840	质押	2016/7/11-2017/7/11	否	否
Perfect Pictures Co.,Ltd	2017年02月28日	6,774	2017年03月29日	6,774	质押	2017/3/29-2018/3/14	否	否

Perfect Pictures Co.,Ltd	2017年04月19日	6,774	2017年04月19日	6,774	质押	2017/4/19-2018/3/14	否	否
Perfect Pictures Co.,Ltd	2017年02月28日	3,387	2017年05月17日	3,387	质押	2017/5/17-2018/3/14	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		82,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				16,936
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		82,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				19,776
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		305,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				26,936
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		547,825		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				244,776
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								31.27%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

不适用 **2、重大环保问题情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	1,001,518,390	76.18%				-9,493,719	-9,493,719	992,024,671	75.46%
3、其他内资持股	1,001,518,390	76.18%				-9,493,719	-9,493,719	992,024,671	75.46%
其中：境内法人持股	825,173,656	62.77%				-9,493,719	-9,493,719	815,679,937	62.05%
境内自然人持股	176,344,734	13.41%						176,344,734	13.41%
二、无限售条件股份	313,154,902	23.82%				9,507,300	9,507,300	322,662,202	24.54%
1、人民币普通股	313,154,902	23.82%				9,507,300	9,507,300	322,662,202	24.54%
三、股份总数	1,314,673,292	100.00%				13,581	13,581	1,314,686,873	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司首期股权激励计划授予股票期权部分员工行权，公司股份数量增加13,581股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经董事会、股东大会审议批准，2015年8月，公司完成首期股票期权激励计划所涉及股票期权的授予登记工作；2016年7月，经董事会审议批准，首期股票期权激励计划第一个行权期开始行权。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首期股票期权激励计划激励对象行权已向中国证券登记结算有限公司办理相关登记手续。

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

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不产生重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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
天津嘉冠企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	25,087,438	9,493,719	0	15,593,719	天津嘉冠在 2014 年重大资产重组过程中承诺其认购的 31,187,438 股股份自股份发行结束之日（2014 年 12 月 19 日）起十二个月内不进行转让；自前述锁定期满后，每十二个月内可解除转让限制的股份数量为其认购股份的 25%。	2017 年 6 月 19 日
合计	25,087,438	9,493,719	0	15,593,719	--	--

3、证券发行与上市情况

无

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	14,817		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
完美世界控股集团有限公司	境内非国有法人	35.06%	460,944,729	0	460,944,729	0	质押	348,390,000
池宇峰	境内自然人	13.41%	176,344,734	0	176,344,734	0	质押	165,327,292
石河子市骏扬股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.68%	153,494,594	0	153,494,594	0	质押	108,480,000
石河子快乐永久股权投资有限公司	境内非国有法人	9.30%	122,224,703	0	122,224,703	0	质押	80,184,703
天津广济企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.09%	53,734,768	-6,707,583	27,303,394	26,431,374		
天津分享星光股权投资基金	境内非国有法人	2.80%	36,810,598	-7,341,833	0	36,810,598		

合伙企业(有限合伙)								
天津嘉冠企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.29%	30,068,236	-4,834,708	15,593,719	14,474,517	质押	8,510,000
陈根财	境内自然人	2.22%	29,209,418	-5,287,945	0	29,209,418	质押	16,575,000
完美环球娱乐股份有限公司一第一期二号员工持股计划	其他	1.62%	21,246,352	0	21,246,352	0		
陈连庆	境内自然人	0.80%	10,532,173	-11,956,907	0	10,532,173		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 曾映雪担任天津广济的普通合伙人,同时是天津嘉冠的有限合伙人,因此,天津广济与天津嘉冠存在关联关系。2. 完美控股和快乐永久为池宇峰控制的公司,完美控股、快乐永久和池宇峰构成一致行动人。3. 陈连庆为陈根财的父亲。4. 除上述情况外,未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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					
天津分享星光股权投资基金合伙企业(有限合伙)	36,810,598	人民币普通股	36,810,598					
陈根财	29,209,418	人民币普通股	29,209,418					
天津广济企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	26,431,374	人民币普通股	26,431,374					
天津嘉冠企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	14,474,517	人民币普通股	14,474,517					
陈连庆	10,532,173	人民币普通股	10,532,173					
中国建设银行股份有限公司一博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
浙江创新产业股权投资合伙企业(有限合伙)	6,565,000	人民币普通股	6,565,000					
姚锦海	5,803,268	人民币普通股	5,803,268					
北京华创盛景投资中心(有限合伙)	5,251,373	人民币普通股	5,251,373					
天津华景光芒创业投资合伙企业	5,101,179	人民币普通股	5,101,179					

(有限合伙)			
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	1. 曾映雪担任天津广济的普通合伙人，同时是天津嘉冠的有限合伙人，因此，天津广济与天津嘉冠存在关联关系。2. 陈连庆为陈根财的父亲。3. 北京华创盛景投资管理有限公司是华景光芒的普通合伙人，同时是华创盛景的普通合伙人，因此，华景光芒与华创盛景存在关联关系，二者构成一致行动人。4. 除上述情况外，未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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）	无		

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 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

第十节 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：完美世界股份有限公司

2017 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	2,351,971,134.63	2,097,107,122.83
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		
应收账款	1,469,841,911.40	1,931,973,642.06
预付款项	806,190,174.69	483,284,826.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,661,127.96	7,540,772.86
应收股利	60,000,000.00	
其他应收款	121,233,683.13	88,290,268.14
买入返售金融资产		
存货	1,050,892,545.20	495,980,789.74
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	57,966,777.37	54,061,152.04
其他流动资产	3,984,770,839.97	6,050,115,446.39
流动资产合计	9,910,528,194.35	11,208,354,020.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,850,977,007.96	1,829,717,744.31
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,333,630,252.72	868,269,414.94
投资性房地产		
固定资产	502,655,394.26	525,924,830.70
在建工程	600,000.00	600,000.00
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	134,437,369.12	132,465,341.56
开发支出		
商誉	2,142,228,266.11	1,396,255,929.12
长期待摊费用	154,825,087.13	161,030,306.82
递延所得税资产	192,667,306.34	147,666,334.04
其他非流动资产	380,304,645.97	27,208,892.94
非流动资产合计	6,692,325,329.61	5,089,138,794.43
资产总计	16,602,853,523.96	16,297,492,815.29
流动负债：		
短期借款	497,760,000.00	440,707,000.00
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		
应付账款	619,417,420.20	727,015,904.91
预收款项	506,549,664.41	162,780,810.91

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	479,610,386.23	405,225,199.62
应交税费	237,408,897.38	326,179,004.78
应付利息	19,761,659.08	4,830,713.16
应付股利	175.64	175.64
其他应付款	322,461,683.07	414,131,832.44
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	358,235,200.00	109,030,000.00
其他流动负债	1,410,788,322.88	1,633,015,896.88
流动负债合计	4,451,993,408.89	4,222,916,538.34
非流动负债：		
长期借款	1,285,450,000.00	2,032,618,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	220,189.55	644,588.26
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	28,946,775.04	36,518,497.49
其他非流动负债	2,043,380,723.50	1,552,051,418.77
非流动负债合计	3,357,997,688.09	3,621,833,004.52
负债合计	7,809,991,096.98	7,844,749,542.86
所有者权益：		
股本	1,386,379,930.00	1,386,366,349.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	4,220,882,661.55	4,162,144,968.20
减：库存股		
其他综合收益	-52,999,510.26	-52,514,460.82
专项储备		
盈余公积	106,212,300.11	106,212,300.11
一般风险准备		
未分配利润	2,166,732,394.54	1,612,098,971.61
归属于母公司所有者权益合计	7,827,207,775.94	7,214,308,128.10
少数股东权益	965,654,651.04	1,238,435,144.33
所有者权益合计	8,792,862,426.98	8,452,743,272.43
负债和所有者权益总计	16,602,853,523.96	16,297,492,815.29

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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	115,763,056.79	260,267,956.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,943,904.49	16,326,225.09
预付款项	34,534,273.98	3,493,127.56
应收利息		
应收股利		192,000,000.00
其他应收款	3,791,939,240.32	2,772,410,049.47
存货	30,800,986.06	773,478.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,209,338.38	
其他流动资产	2,410,652,148.01	3,501,438,927.88
流动资产合计	6,400,842,948.03	6,746,709,764.68
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	3,100,132,145.22	3,099,687,354.36
投资性房地产		
固定资产	1,475,568.44	115,035.10
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	2,109,237.97	
递延所得税资产	31,054,706.07	23,444,634.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,134,771,657.70	3,123,247,024.10
资产总计	9,535,614,605.73	9,869,956,788.78
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,114,889.90	7,760,982.57
预收款项		
应付职工薪酬	11,390,385.73	20,728,810.48
应交税费	1,679,446.32	12,186,942.18
应付利息	19,000,257.27	2,039,774.69
应付股利		
其他应付款	80,881,720.13	267,800,651.29
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	215,066,699.35	410,517,161.21
非流动负债：		

长期借款	1,285,450,000.00	1,285,450,000.00
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	1,285,450,000.00	1,285,450,000.00
负债合计	1,500,516,699.35	1,695,967,161.21
所有者权益：		
股本	1,314,686,873.00	1,314,673,292.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,588,045,335.19	6,587,393,180.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,918,245.46	35,918,245.46
未分配利润	96,447,452.73	236,004,909.81
所有者权益合计	8,035,097,906.38	8,173,989,627.57
负债和所有者权益总计	9,535,614,605.73	9,869,956,788.78

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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	3,588,045,578.56	2,114,629,021.89
其中：营业收入	3,588,045,578.56	2,114,629,021.89
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,134,709,870.45	1,871,882,105.63
其中：营业成本	1,578,318,870.72	672,603,120.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,629,798.75	27,795,743.52
销售费用	352,687,191.92	321,272,592.44
管理费用	1,035,256,142.96	788,189,018.37
财务费用	113,516,627.70	50,558,626.32
资产减值损失	28,301,238.40	11,463,004.52
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）	142,286,361.94	76,529,651.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	100,066,644.80	75,331,085.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	28,246,454.56	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	623,868,524.61	319,276,568.07
加：营业外收入	45,707,177.37	72,775,942.63
其中：非流动资产处置利得	29,893.77	59,165.00
减：营业外支出	2,652,576.00	804,285.86
其中：非流动资产处置损失	1,375,217.85	258,355.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	666,923,125.98	391,248,224.84
减：所得税费用	15,229,629.81	39,393,954.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	651,693,496.17	351,854,269.89
归属于母公司所有者的净利润	671,352,885.75	382,234,889.42
少数股东损益	-19,659,389.58	-30,380,619.53
六、其他综合收益的税后净额	-9,904,188.96	10,085,274.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-485,049.44	10,085,274.23
（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	-485,049.44	10,085,274.23
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	-485,049.44	10,085,274.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,419,139.52	
七、综合收益总额	641,789,307.21	361,939,544.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	670,867,836.31	392,320,163.65
归属于少数股东的综合收益总额	-29,078,529.10	-30,380,619.53
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.51	0.34
(二)稀释每股收益	0.51	0.34

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：233,010,427.33 元。

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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	35,923.29	514,041.43
减：营业成本	57,842.54	510,669.09
税金及附加	-325,572.37	3,084.26
销售费用	4,574,799.04	3,298,179.67
管理费用	38,739,049.51	15,042,567.98
财务费用	-5,399,557.10	8,231,951.19
资产减值损失	261,627.75	26,938.00
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）	7,351,215.82	42,097,643.84

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,521,050.26	15,498,295.08
加：营业外收入	72,984.57	42,055.29
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,448,065.69	15,540,350.37
减：所得税费用	-7,610,071.43	-6,611,816.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,837,994.26	22,152,167.28
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	-22,837,994.26	22,152,167.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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	4,126,568,127.34	2,273,546,799.40

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	22,324,246.27	18,017,932.70
收到其他与经营活动有关的现金	147,279,840.13	102,401,881.30
经营活动现金流入小计	4,296,172,213.74	2,393,966,613.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,366,391,726.88	1,243,358,180.03
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	934,993,209.30	640,693,232.44
支付的各项税费	342,205,248.62	297,723,175.29
支付其他与经营活动有关的现金	377,330,776.83	128,335,335.58
经营活动现金流出小计	4,020,920,961.63	2,310,109,923.34
经营活动产生的现金流量净额	275,251,252.11	83,856,690.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,306,074,758.50	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,197,555.38	1,189,278.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,012,593.87	
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		10,994,363.70
投资活动现金流入小计	3,332,284,907.75	142,183,641.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,090,315.54	97,740,661.33
投资支付的现金	1,849,325,306.00	6,007,116,691.00

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	723,169,739.65	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,695,585,361.19	6,104,857,352.33
投资活动产生的现金流量净额	636,699,546.56	-5,962,673,710.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,063,117.77	6,013,668,530.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	179,962.76	1,062,900,000.00
取得借款收到的现金	369,360,000.00	1,397,194,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	871,423,117.77	7,660,862,530.82
偿还债务支付的现金	792,140,400.00	1,110,412,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,154,359.53	59,994,614.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		48,052.70
支付其他与筹资活动有关的现金	559,637,141.57	276,972,495.28
筹资活动现金流出小计	1,525,931,901.10	1,447,379,150.13
筹资活动产生的现金流量净额	-654,508,783.33	6,213,483,380.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,365,003.54	20,709,612.62
五、现金及现金等价物净增加额	246,077,011.80	355,375,972.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,899,907,122.83	1,173,314,689.45
六、期末现金及现金等价物余额	2,145,984,134.63	1,528,690,662.27

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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		59,400,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,463,224.69	2,332,792.45
经营活动现金流入小计	40,463,224.69	61,732,792.45
购买商品、接受劳务支付的现金	34,076,000.00	47,394,900.00
支付给职工以及为职工支付的现金	45,911,274.24	6,983,705.13

支付的各项税费	600,174.67	7,593.72
支付其他与经营活动有关的现金	48,854,826.54	20,007,121.62
经营活动现金流出小计	129,442,275.45	74,393,320.47
经营活动产生的现金流量净额	-88,979,050.76	-12,660,528.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,092,664,093.50	
取得投资收益收到的现金	199,351,215.82	97,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	47,353,200.00	
投资活动现金流入小计	1,339,368,509.32	97,643.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,507,820.03	
投资支付的现金		4,152,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,258,024,848.32	445,334,232.53
投资活动现金流出小计	1,263,532,668.35	4,597,334,232.53
投资活动产生的现金流量净额	75,835,840.97	-4,597,236,588.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,883,155.01	4,950,768,530.82
取得借款收到的现金		600,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,883,155.01	5,550,768,530.82
偿还债务支付的现金		300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,244,844.51	29,628,190.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	133,244,844.51	329,628,190.94
筹资活动产生的现金流量净额	-131,361,689.50	5,221,140,339.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-144,504,899.29	611,243,223.17
加：期初现金及现金等价物余额	260,267,956.08	4,385,022.07
六、期末现金及现金等价物余额	115,763,056.79	615,628,245.24

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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	1,386,366,349.00				4,162,144,968.20		-52,514,460.82		106,212,300.11		1,612,098,971.61	1,238,435,144.33	8,452,743,272.43
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	1,386,366,349.00				4,162,144,968.20		-52,514,460.82		106,212,300.11		1,612,098,971.61	1,238,435,144.33	8,452,743,272.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,581.00				58,737,693.35		-485,049.44				554,633,422.93	-272,780,493.29	340,119,154.55
(一) 综合收益总额							-485,049.44				671,352,885.75	-29,078,529.10	641,789,307.21
(二) 所有者投入和减少资本	13,581.00				-5,449,830.13							17,469,273.54	12,033,024.41
1. 股东投入的普通股					-6,078,261.05							17,445,549.57	11,367,288.52
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,581.00				380,592.27								394,173.27

3. 股份支付计入所有者权益的金额					247,838.65							23,723.97	271,562.62	
4. 其他														
(三) 利润分配												-116,719,462.82	-2,800,000.00	-119,519,462.82
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												-116,719,462.82	-2,800,000.00	-119,519,462.82
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					8,371,237.73							-258,371,237.73	-250,000,000.00	
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					8,371,237.73							-258,371,237.73	-250,000,000.00	
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					55,816,285.75								55,816,285.75	
四、本期期末余额	1,386,379,930.00				4,220,882,661.55		-52,999,510.26		106,212,300.11		2,166,732,394.54	965,654,651.04	8,792,862,426.98	

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	559,400,053.00				36,601,930.47		-59,836,831.94		86,407,271.81		494,851,555.31	172,073,522.76	1,289,497,501.41
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	559,400,053.00				36,601,930.47		-59,836,831.94		86,407,271.81		494,851,555.31	172,073,522.76	1,289,497,501.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	826,966,296.00				4,125,543,037.73		7,322,371.12		19,805,028.30		1,117,247,416.30	1,066,361,621.57	7,163,245,771.02
(一) 综合收益总额							7,322,371.12				1,166,313,135.54	-7,499,023.15	1,166,136,483.51
(二)所有者投入和减少资本	826,966,296.00				4,126,540,252.36							1,068,274,493.29	6,021,781,041.65
1. 股东投入的普通股	212,463,532.00				4,738,710,781.65							1,068,174,341.19	6,019,348,654.84
2. 其他权益工具持有者投入资本	63,441.00				1,783,326.51								1,846,767.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额					485,467.20							100,152.10	585,619.30
4. 其他	614,439,323.00				-614,439,323.00								
(三) 利润分配									19,805,028.30		-49,065,719.24		-29,260,690.94
1. 提取盈余公积									19,805,028.30		-19,805,028.30		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-29,260,690.94	-29,260,690.94
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					-997,214.63							5,586,151.43	4,588,936.80
四、本期期末余额	1,386,366,349.00				4,162,144,968.20		-52,514,460.82		106,212,300.11		1,612,098,971.61	1,238,435,144.33	8,452,743,272.43

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

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	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			收益				
一、上年期末余额	1,314,673,292.00				6,587,393,180.30				35,918,245.46	236,004,909.81	8,173,989,627.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,314,673,292.00				6,587,393,180.30				35,918,245.46	236,004,909.81	8,173,989,627.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,581.00				652,154.89					-139,557,457.08	-138,891,721.19
（一）综合收益总额										-22,837,994.26	-22,837,994.26
（二）所有者投入和减少资本	13,581.00				652,154.89						665,735.89
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,581.00				380,592.27						394,173.27
3. 股份支付计入所有者权益的金额					271,562.62						271,562.62
4. 其他											
（三）利润分配										-116,719,462.82	-116,719,462.82
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-116,719,462.82	-116,719,462.82
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	1,314,686,873.00				6,588,045,335.19				35,918,245.46	96,447,452.73	8,035,097,906.38

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	487,706,996.00				2,098,065,192.42				16,113,217.16	87,020,346.06	2,688,905,751.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	487,706,996.00				2,098,065,192.42				16,113,217.16	87,020,346.06	2,688,905,751.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	826,966,296.00				4,489,327,987.88				19,805,028.30	148,984,563.75	5,485,083,875.93
（一）综合收益总额										198,050,282.99	198,050,282.99
（二）所有者投入和减少资本	826,966,296.00				4,489,327,987.88						5,316,294,283.88
1. 股东投入的普通股	826,902,855.00				4,486,959,042.07						5,313,861,897.07
2. 其他权益工具持有者投入资本	63,441.00				1,783,326.51						1,846,767.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额					585,619.30						585,619.30
4. 其他											

(三) 利润分配									19,805,028.30	-49,065,719.24	-29,260,690.94
1. 提取盈余公积									19,805,028.30	-19,805,028.30	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,260,690.94	-29,260,690.94
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	1,314,673,292.00				6,587,393,180.30				35,918,245.46	236,004,909.81	8,173,989,627.57

法定代表人：池宇峰

主管会计工作负责人：曾映雪

会计机构负责人：闫晗

三、公司基本情况

完美世界股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）更名前为完美环球娱乐股份有限公司，其前身为浙江金磊高温材料股份有限公司，系于2010年2月22日，由自然人陈连庆、陈根财、钱小妹、卫松根、姚锦海和严金章在原德清县金磊耐火有限公司基础上发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：330521000016931。2011年10月在深圳证券交易所挂牌交易。

2014年12月8日，中国证券监督管理委员会《关于核准浙江金磊高温材料股份有限公司重大资产重组及向石河子快乐永久股权投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1322号），核准本公司资产置换及发行287,706,996股股份向北京完美影视传媒有限责任公司（以下简称“完美影视”）全体股东购买完美影视100%的股权。

2016年4月19日，中国证券监督管理委员会《关于核准完美环球娱乐股份有限公司向完美世界（北京）数字科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】849号），核准本公司向完美世界控股集团有限公司（原名完美世界（北京）数字科技有限公司）发行 460,944,729 股股份、向石河子市骏扬股权投资合伙企业（有限合伙）发行 153,494,594 股股份购买相关资产，核准本公司非公开发行不超过212,224,107股新股募集配套资金。根据与本次非公开股份发行相关的董事会、股东大会决议，非公开发行股票的发价价格因本公司实施2015年度利润分配而进行调整，非公开发行股票的发价数量由不超过212,224,107股调整为不超过212,463,532股。

2016年9月13日，全资子公司完美世界影院管理有限责任公司（原名完美世界（重庆）影院管理有限公司）与时代今典传媒有限公司、时代今典影院投资有限公司签署了附条件生效的《关于北京今典四道口影城管理有限公司、北京时代华夏今典电影院线发展有限责任公司、北京时代今典影视文化有限公司之股权转让暨债权债务转让协议》，拟采用支付现金的方式收购今典传媒持有的完美世界院线有限公司（原名北京时代华夏今典电影院线发展有限责任公司）100%股权、北京时代今典影视文化有限公司100%股权，今典影投持有的北京完美世界电影放映有限公司（原名北京今典四道口影城管理有限公司）100%股权，以及交易对方及其关联实体对标的公司及其控制的下属公司持有的目标债权（该等债权为交易对方及其关联实体和标的公司及其控制的下属公司之间的债权、债务抵销或重组后的债权净额），2016年11月8日，本公司收到商务部反垄断局出具的《不实施进一步审查通知》（商反垄初审函[2016]第304号），商务部反垄断局决定对本次交易不实施进一步审查，从通知出具之日起可以实施集中。截至2016年12月31日止，本次重大资产购买事项已完成，今典院线、今典文化及今典影城的100%股权过户手续及相关工商变更登记工作，完美影管已受让目标债权。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,314,686,873股，注册资本为1,314,609,851.00元，注册地：德清县钟管镇龙山路117号。本公司主要经营范围为：广播电视节目制作经营（范围详见《广播电视节目制作经营许可证》有效期至2017年4月14日）。动漫、平面设计、制作，网站开发，网页设计，设计、制作、代理、发布国内各类广告，软件开发、销售，文化艺术活动、体育赛事、企业营销的策划，休闲观光旅游项目开发，会展服务，企业管理咨询，教育咨询，投资管理，投资咨询，资产管理，服装、玩具、鞋帽、箱包、眼镜、首饰、文化用品、电子产品、日用百货、针纺织品、工艺品、通讯设备、花草、观赏性植物、计算机及辅助设备的销售，从事进出口业务。

完美世界控股集团有限公司，与石河子快乐永久股权投资有限公司均为池宇峰控股公司，构成一致行动人，因此完美控股和快乐永久成为公司新的控股股东，本公司的实际控制人为池宇峰。

2016年7月20日，本公司名称由完美环球娱乐股份有限公司变更为完美世界股份有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月22日批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内主要子公司详见第十节附注八、2、其他原因的合并范围变动以及附注九、1在子公司中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整

个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在

合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性

金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方应收款项	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

影视公司的原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

影视公司的在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

影视公司的库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

游戏公司和影院的存货发出时按加权平均法计价。

影视公司存货的购入和入库按实际成本计价。

影视公司销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 以一次性卖断全部著作权方式结算的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过24 个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。

C. 影视公司在拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留1 元余额。

(3) 存货可变现净值的确定依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更

加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	1.90%-4.75%
游戏设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
办公设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
运输设备	年限平均法	5、6	5.00%	19.00%、15.83%
办公家具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量:

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

本公司对技术可行性确立后的软件编码和测试等成本予以资本化。技术可行性确立标准为当公司完成所有必要的计划、设计、编码和测试活动从而确保该产品可以投入生产并且达成设计细节中包含的功能、特色和技术执行要求等。公司技术可行性具体时点为开始封闭测试时已经确立，因此从该时点对此后发生的软件编码和测试等成本予以资本化，资本化将在该产品已经可以向顾客发售时停止。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损

失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

- 1、摊销方法：在受益期间平均摊销；
- 2、摊销年限：根据合同约定或预计受益期间确定。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

26、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、电影、电视剧收入、艺人经纪及服务业务收入的确认方法

(1) 电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认。

(2) 电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

(3) 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

(4) 植入广告收入：于首映、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

(5) 艺人经纪及相关服务业务收入即艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

2、游戏运营、游戏授权及游戏其他收入的确认方法

(1) 游戏运营收入

游戏运营模式主要包括自主运营和游戏平台联合运营。收入在有充分证据证明游戏玩家与公司之间存在相关协议、公司已经依据上述协议向游戏玩家提供了相应的服务、与服务相关的交易价格可以确定或已经约定和相关的经济利益很可能流入本公司时予以确认。

本公司自主运营游戏模式下，游戏玩家可以从本公司的游戏点卡经销商处购得游戏点卡，也可以从本公司的官方运营网站上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏点卡。游戏玩家可以使用上述游戏点卡进入本公司的运营网络游戏中进行购买虚拟游戏道具。

本公司与游戏平台联合运营模式下，玩家通过游戏平台的宣传了解本公司游戏产品，直接通过游戏平台提供的游戏链接下载游戏软件，注册后进入游戏，并在游戏中购买游戏币或道具等虚拟物品。本公司负责游戏的维护、升级、客户服务等。游戏平台负责游戏推广及搭建收费渠道，并按协议约定的分成比例与本公司就游戏收入进行分成。

本公司在这两个运营模式下均构成主要责任方，收入应按照来自于最终玩家的收入总额确认。该等平台收取的分成款则确认为成本入账。

本公司主要通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏道具取得在线网络游戏运营收入。游戏中的道具及升级功能使用游戏币购买，被视为服务并于道具生命周期或玩家生命期间(即平均玩家游戏停留期间)提供。所有游戏币均通过虚拟货币兑换取得，一旦玩家购买虚拟货币，所得款项即计列于递延收益，对于消耗型道具，于游戏道具消耗时确认为收益，对于耐久型道具，在游戏预定的道具使用周期内或玩家的生命周期内摊销确认收入。对于无法追踪道具实际消耗情况的，在玩家的生命周期内摊销确认收入。对应的平台分成成本按照相应的模式计入成本中。

(2) 游戏授权收入

本公司许可第三方运营游戏，根据协议，在初始许可运营时，收取一次性的初始款项，并在后续运营期间，本公司持续提供后续服务，同时按游戏运营总收入的一定比例收取分成款。

本公司在与交易相关的未来经济利益很可能流入本公司和收入能够可靠计量时确认收入。一次性的初始款项在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。合同或协议规定分期收取使用费的，应按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

(3) 游戏其他收入

游戏其他收入主要包括：技术服务费收入、平台支持服务费收入、游戏周边产品收入等。公司在商品销售完成或提供技术服务完成时确认收入。

3、票房、广告、电影宣传推广、卖品及院线收入的确认方法

(1) 票房收入：与影片发行公司签订影片发行放映分账合同，票务系统完成出票，确认票房收入的实现。

(2) 广告收入：在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

(3) 电影宣传推广收入：在根据合同或协议约定的相关宣传推广服务已提供给对方且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠计量时确认销售收入。

(4) 卖品收入：观影观众确认购买后确认收入实现。

(5) 院线收入：影片投资分账收入以影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额为依据，在销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠计量时确认销售收入。

4、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

公司期末根据对会员积分及过期会员卡余额的历史使用情况进行统计分析而确定其应该保留的余额，同时对损益进行相应调整。本公司将会定期跟踪分析会员的消费行为，如果估计发生重大变化，则会在未来期间进行调整。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据 2017 年新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将 2017 年 1 月 1 日起发生的与企业日常活动相关的政府补助计入此项目。	董事会	其他收益

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%
消费税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%-35%、15%-23.9%、10%-22%、15%-20%、20%-25%、19%-24%、17%
教育费附加	按实际缴纳增值税计缴	3%
电影专项资金	票房收入	5%

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
Perfect World Entertainment Inc. (USA)	15%-35%
Runic Games Inc. (USA)	15%-35%
Cryptic Studios, Inc. (USA)	15%-35%
Unknown Worlds Entertainment, Inc. (USA)	15%-35%
Perfect Universe Entertainment Inc. (USA)	15%-35%
Perfect Universe Investment Inc. (USA)	15%-35%
Perfect Universe Entertainment Inc. (USA)	15%-35%
Perfect Universe Investment Inc. (USA)	15%-35%
Perfect World Europe B.V. (Netherlands)	20%-25%
Perfect World Universal Cooperatieve U.A.(Netherlands)	20%-25%
C&C Media Co., Ltd. (Japan)	15%-23.9%
CCO Co.,Ltd. (Japan)	15%-23.9%
Perfect World Korea Co., Ltd	10%-22%
Perfect World (Thailand) Co., Ltd	15%-20%
Perfect Star Co., Ltd. (Malaysia)	19%-24%
Perfect Play SDN. BHD.(Malaysia)	19%-24%
Perfect World Games (Singapore) Pte. Ltd	17%
Perfect World Interactive Technology Co., Ltd.(Taiwan)	17%
Perfect World Games Online Limited(HK)	16.5%

Fedeen Games Limited(HK)	16.5%
Perfect Game Speed Co.,Ltd.(HK)	16.5%
Perfect Freedom Company Limited(HK)	16.5%
Perfect Pictures Co., Limited (HK)	16.5%
Perfect World Pictures (Singapore) Pte.Ltd	17%
Perfect Credit Pictures (Singapore) PTE. Ltd	17%

2、税收优惠

1、增值税

(1) 成都完美时空网络技术有限公司

自行开发的软件产品收入享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

(2) 成都完美时空网络技术有限公司、上海完美时空软件有限公司、完美世界（北京）软件科技发展有限公司、北京完美时空数字娱乐技术有限公司、完美世界（重庆）互动科技有限公司

上述公司提供的软件技术开发服务，根据财税[2013]37号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，享受增值税免税优惠。

(3) 根据《财政部、国家发展改革委、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教[2014]56号），对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入，自2014年1月1日至2018年12月31日免征增值税。

2、所得税

(1) 完美世界游戏有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国科发火【2008】172号《高新技术企业认定管理办法》，于2013年11月取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，从2014年起所得税减按15%计缴。由于仍符合高新的条件，2016年11月再次取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，从2016年起所得税减按15%计缴。

(2) 成都完美时空网络技术有限公司、合肥完美世界网络技术有限公司

根据财税【2008】1号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税【2012】27号《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》和工信部联软【2013】64号关于印发《软件企业认定管理办法的通知》，该类公司经认定后从获利年度起享受两免三减半税收优惠政策。

成都完美时空网络技术有限公司2014年和2015年免缴企业所得税，2016年到2018年所得税减按12.5%计缴；合肥完美世界网络技术有限公司2013年和2014年免缴企业所得税，2015年到2017年所得税减按12.5%计缴；

(3) 北京完美时空数字娱乐技术有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》和国科发火【2008】172号《高新技术企业认定管理办法》，于2015年12月30日取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，从2015年起所得税减按15%计缴。

(4) 上海完美时空软件有限公司、成都完美世界软件有限公司

上海完美时空软件有限公司和成都完美世界软件有限公司根据信部联产【2000】968号《软件企业认定标准及管理办法》认定为软件企业，报告期内尚未进入符合免税条件的获利年度。

(5) 完美世界（北京）软件科技发展有限公司、完美世界（重庆）互动科技有限公司

根据财税【2008】1号《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税【2016】49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，该类公司经评估后从获利年度起享受两免三减半税收优惠政策。完美世界（北京）软件科技发展有限公司2016年和2017年免缴企业所得税，2018年到2020年所得税减按12.5%计缴；完美世界（重庆）互动科技有限公司，报告期内尚未进入符合免税条件的获利年度。

(6) 伊宁市完美远方影视文化有限公司、伊宁市核心力传媒有限公司

根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》国发[2011]33号，《财政部、国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号文件：2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠。伊宁市完美远方影视文化有限公司，伊宁市核心力传媒有限公司于2016年成立，属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业。

(7) 重庆君思企业管理咨询有限公司、重庆盛影股权投资基金管理有限公司、重庆完美君柏影视文化有限公司、重庆完美环球电影发行有限公司、重庆羽吟影视文化有限公司、重庆完美无限影业有限公司、完美世界影院管理有限责任公司、重庆神犬小七品牌管理有限公司、重庆思美人文化有限公司。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号文件：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。以上公司分别在2015年/2016年设立，符合鼓励类产业企业条件。

(8) 根据《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，部分子公司适用小微企业的税收优惠。

3、其他

美国公司税率为联邦税税率，州税会因税收归属地不同而相应变化。

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	2,603,333.55	2,630,166.26
银行存款	2,349,367,801.08	2,094,476,956.57
合计	2,351,971,134.63	2,097,107,122.83
其中：存放在境外的款项总额	536,860,815.53	507,702,695.58

其他说明

截至2017年6月30日，用于质押的定期存款总额为20,598.70万元，用于取得2,500万美金短期借款以及4,550万美金长期借款。

2、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	1,626,83	99.40%	156,997,	9.65%	1,469,841	2,056,8	99.40%	124,896,1	6.07%	1,931,973,6

合计计提坏账准备的应收账款	9,654.90		743.50		,911.40	69,817.43		75.37		42.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,864,937.96	0.60%	9,864,937.96	100.00%	0	12,415,774.14	0.60%	12,415,774.14	100.00%	0.00
合计	1,636,704,592.86	100.00%	166,862,681.46	10.23%	1,469,841,911.40	2,069,285,591.57	100.00%	137,311,949.51	6.64%	1,931,973,642.06

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	1,302,595,081.67	13,025,950.81	1.00%
1 至 2 年	136,505,326.55	13,650,532.66	10.00%
2 至 3 年	46,196,217.67	23,098,108.84	50.00%
3 年以上	107,223,151.19	107,223,151.19	100.00%
合计	1,592,519,777.08	156,997,743.50	9.86%

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：

关联方的应收款项余额为34,319,877.82元，以历史损失率为基础计提坏账准备；关联方的历史损失率为零。

(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 37,377,153.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款为7,826,421.23元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的应收账款期末余额前五名合计584,185,007.87元,坏账准备合计6,471,850.08元,占应收账款期末余额合计数的比例为35.69%。

3、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	772,729,950.81	95.85%	448,784,919.38	92.86%
1 至 2 年	20,102,485.11	2.49%	27,727,018.65	5.74%
2 至 3 年	12,094,736.50	1.50%	5,713,845.08	1.18%
3 年以上	1,263,002.27	0.16%	1,059,043.69	0.22%
合计	806,190,174.69	--	483,284,826.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的预付账款期末余额前五名合计459,684,962.26元,占预付款期末余额合计数的比例为57.02%.

4、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	7,661,127.96	7,540,772.86
合计	7,661,127.96	7,540,772.86

5、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
祖龙(天津)科技有限公司	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,996,206.37	100.00%	8,762,523.24	6.74%	121,233,683.13	106,128,934.06	100.00%	17,838,665.92	16.81%	88,290,268.14
合计	129,996,206.37	100.00%	8,762,523.24	6.74%	121,233,683.13	106,128,934.06	100.00%	17,838,665.92	16.81%	88,290,268.14

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	114,238,442.08	1,142,384.40	1.00%
1 至 2 年	4,334,331.71	433,433.17	10.00%
2 至 3 年	5,641,822.77	2,820,911.39	50.00%
3 年以上	4,365,794.28	4,365,794.28	100.00%
合计	128,580,390.84	8,762,523.24	6.81%

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

关联方的其他应收款项余额为1,415,815.53元,以历史损失率为基础计提坏账准备；关联方的历史损失率为零。

(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 9,075,914.78 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款为227.90元。

(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
代垫款	16,613,626.39	26,393,799.11
保证金及押金	58,351,744.95	26,426,115.95
非关联方往来款	46,529,538.33	46,997,962.16
关联方往来款	1,415,815.53	1,374,005.22
其他	7,085,481.17	4,937,051.62
合计	129,996,206.37	106,128,934.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	30,000,000.00	1年以内	23.08%	300,000.00
第二名	非关联方往来款	19,870,561.35	1年以内	15.29%	198,705.61
第三名	非关联方往来款	17,865,522.14	1年以内	13.74%	178,655.22
第四名	代垫款	7,849,319.41	1年以内	6.04%	78,493.19
第五名	代垫款	5,000,000.00	1年以内	3.85%	50,000.00
合计	--	80,585,402.90	--	62.00%	805,854.02

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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
原材料	91,329,224.97		91,329,224.97	68,823,327.04		68,823,327.04
在产品	859,736,004.15		859,736,004.15	332,263,468.42		332,263,468.42

库存商品	101,925,926.08	2,109,671.00	99,816,255.08	97,003,665.28	2,109,671.00	94,893,994.28
周转材料	11,061.00		11,061.00			
合计	1,053,002,216.20	2,109,671.00	1,050,892,545.20	498,090,460.74	2,109,671.00	495,980,789.74

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	
库存商品	2,109,671.00					2,109,671.00
合计	2,109,671.00					2,109,671.00

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内到期的长期待摊费用	57,966,777.37	54,061,152.04
合计	57,966,777.37	54,061,152.04

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	818,970,000.00	2,691,634,093.50
待摊费用	1,521,004.74	2,976,452.93
递延成本	393,461,352.92	485,755,426.13
结构性存款	2,650,000,000.00	2,800,000,000.00
预缴及待抵扣税金	106,973,712.02	62,463,296.82
即征即退税款	13,844,770.29	7,286,177.01
合计	3,984,770,839.97	6,050,115,446.39

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,852,977,007.96	2,000,000.00	1,850,977,007.96	1,831,717,744.31	2,000,000.00	1,829,717,744.31
按成本计量的	1,852,977,007.96	2,000,000.00	1,850,977,007.96	1,831,717,744.31	2,000,000.00	1,829,717,744.31
合计	1,852,977,007.96	2,000,000.00	1,850,977,007.96	1,831,717,744.31	2,000,000.00	1,829,717,744.31

(2) 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		
UNIVERSAL PICTURES	1,734,250,000.00		40,650,000.00	1,693,600,000.00						
SJJIACHENG US INVESTMENT VII, LP		44,033,600.00		44,033,600.00					32.50%	
SJJIACHENG US INVESTMENT VI, LP		23,710,400.00		23,710,400.00					23.33%	
Particle Inc. 一点资讯		3,387,200.00		3,387,200.00					0.06%	
长城人寿保险股份有限公司	48,600,000.00			48,600,000.00					1.15%	
苏州天魂网络科技有限公司	1,333,333.00			1,333,333.00					10.10%	
Art + Craft Entertainment, Inc.	10,404,956.90		243,887.27	10,161,069.63					15.00%	

TikL Inc.	34,685,010.41		8,978,049.08	25,706,961.33					6.30%	
北京掌游移动科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	5.00%	
鼎聚创新(北京)科技有限公司	444,444.00			444,444.00					7.50%	
合计	1,831,717,744.31	71,131,200.00	49,871,936.35	1,852,977,007.96	2,000,000.00			2,000,000.00	--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海星麟网络技术有限公司	894,791.84			4,668.76						899,460.60	
广州天牛网络科技有限公司	336,632.28			-1,145.26						335,487.02	
北京鲸目峰娱网络科技有限公司	998,432.63			-5,953.70						992,478.93	
Double Damage	11,039,478.51			-1,147,560.15					-239,915.58	9,652,002.78	
成都大神科技有限公司	285,046.63			-137,339.83						147,706.80	
DC PERFECT CO., LTD	741,946.55	195,706.00		208,883.29					-219,664.03	926,871.81	

北京方舟 互联科技 有限公司	2,050,277 .90			-9,647.42						2,040,630 .48	
祖龙（天 津）科技 有限公司	281,437,8 45.62			94,015,54 6.35		55,816,28 5.75	60,000,00 0.00			371,269,6 77.72	
天津艺龙 网络科技 有限公司	1,794,917 .66			-13,977.1 8						1,780,940 .48	
成都哆可 梦网络科 技有限公 司	10,977,26 7.58			8,440,632 .01						19,417,89 9.59	
北京奥乐 艺界计算 机软件有 限公司	580,722.7 4			-91,108.5 4						489,614.2 0	
成都可游 科技有限 公司											1,000,000 .00
西安嘉行 影视传媒 股份有限 公司		500,000,0 00.00		680,354.5 7						500,680,3 54.57	
北京新片 场传媒股 份有限公 司		12,998,40 0.00								12,998,40 0.00	
上海禾浩 文化传播 有限公司	11,977,66 6.65			169,922.2 8						12,147,58 8.93	
中国富创 传媒集团	463,256,6 19.16		463,256,6 19.16							0.00	
重庆盛美 四号影视 产业股权 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	79,973.89 7.95	320,000,0 00.00		-3,170,34 4.56						396,803.5 53.39	
重庆盛美	1,923,871			1,123,714						3,047,585	

股权投资 基金管理 有限公司	.24			.18					.42		
小计	868,269,414.94	833,194,106.00	463,256,619.16	100,066,644.80		55,816,285.75	60,000,000.00		-459,579.61	1,333,630,252.72	1,000,000.00
合计	868,269,414.94	833,194,106.00	463,256,619.16	100,066,644.80		55,816,285.75	60,000,000.00		-459,579.61	1,333,630,252.72	1,000,000.00

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	房屋及建筑物	游戏设备	办公设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	237,342,524.00	253,260,886.62	323,479,746.72	119,895,336.65	18,259,868.96	81,528,294.09	1,033,766,657.04
2.本期增加金额	8,344,259.60	192,535.78	24,941,453.70	5,664,381.58	2,147,329.61	4,846,942.70	46,136,902.97
(1) 购置	2,156,978.51	293,162.16	25,659,199.14	5,455,753.59	1,133,443.93	1,543,154.66	36,241,691.99
(2) 在建工程转入			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	6,187,281.09	0.00	0.00	548,495.00	1,013,885.68	3,448,198.63	11,197,860.40
(4) 汇率变动		-100,626.38	-717,745.44	-339,867.01	0.00	-144,410.59	-1,302,649.42
3.本期减少金额	10,789,044.27	0.00	5,398,144.16	2,498,840.38	0.00	2,163,763.25	20,849,792.06
(1) 处置或报废	10,789,044.27	0.00	5,398,144.16	2,498,840.38	0.00	2,163,763.25	20,849,792.06
4.期末余额	234,897,739.33	253,453,422.40	343,023,056.26	123,060,877.85	20,407,198.57	84,211,473.54	1,059,053,767.95
二、累计折旧							
1.期初余额	108,605,052.26	24,752,457.53	219,273,073.15	79,824,102.73	12,054,072.35	63,333,068.32	507,841,826.34
2.本期增加金额	17,116,142.64	4,156,298.97	27,957,869.90	9,081,994.56	1,215,259.76	6,018,853.85	65,546,419.68
(1) 计提	13,133,891.86	4,225,108.80	28,244,641.54	8,966,166.32	1,182,282.52	3,867,812.22	59,619,903.26
(2) 企业合并增加	3,982,250.78			355,793.96	32,977.24	2,296,161.50	6,667,183.48

(3) 汇率变动		-68,809.83	-286,771.64	-239,965.72	0.00	-145,119.87	-740,667.06
3.本期减少金额	8,524,984.78	0.00	4,705,689.05	2,047,140.55	0.00	1,712,057.95	16,989,872.33
(1) 处置或报废	8,524,984.78	0.00	4,705,689.05	2,047,140.55	0.00	1,712,057.95	16,989,872.33
4.期末余额	117,196,210.12	28,908,756.50	242,525,254.00	86,858,956.74	13,269,332.11	67,639,864.22	556,398,373.69
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	117,701,529.21	224,544,665.90	100,497,802.26	36,201,921.11	7,137,866.46	16,571,609.32	502,655,394.26
2.期初账面价值	128,737,471.74	228,508,429.09	104,206,673.57	40,071,233.92	6,205,796.61	18,195,225.77	525,924,830.70

(2) 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
放映设备	9,303,929.50	2,585,258.28		6,718,671.22

13、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
装修工程	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00
合计	600,000.00		600,000.00	600,000.00		600,000.00

14、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	版权	游戏软件	商标	引擎	域名	办公软件	其他	合计
一、账面原值											
1.期初余额				531,582,725.15	237,086,635.97	44,094,700.49	1,657,193.00	30,871,793.07	22,793,053.63	10,448,349.51	878,534,450.82
2.本期增加金额				24,447,578.57	-3,121,456.09	-162,600.00	4,180,288.27	-547,962.00	10,261,703.34	0.00	35,057,552.09
(1)购置				23,561,286.12			4,204,095.83		10,307,310.00		38,072,691.95
(2)内部研发											0.00
(3)企业合并增加									22,400.00		22,400.00
(4)汇率变动				886,292.45	-3,121,456.09	-162,600.00	-23,807.56	-547,962.00	-68,006.66		-3,037,539.86
3.本期减少金额									107,100.36		107,100.36
(1)处置									107,100.36		107,100.36
4.期末余额				556,030,303.72	233,965,179.88	43,932,100.49	5,837,481.27	30,323,831.07	32,947,656.61	10,448,349.51	913,484,902.55
二、累计摊销											
1.期初余额				460,028,680.41	187,074,835.59	3,734,567.34	1,013,609.70	24,093,800.40	15,185,620.98	9,220,758.98	700,351,873.40
2.本期增加金额				22,946,105.32	6,318,496.89	7,715.54	628,227.65	-327,240.77	3,064,424.00	447,795.90	33,085,524.53
(1)计提				22,861,146.60	8,900,094.14	7,715.54	636,949.92	220,721.23	3,107,752.48	447,795.90	36,182,175.81

(2)企业合并增加									7,448.40		7,448.40
(3)汇率变动				84,958.72	-2,581,597.25	0.00	-8,722.27	-547,962.00	-50,776.88		-3,104,099.68
3.本期减少金额									107,100.36		107,100.36
(1)处置									107,100.36		107,100.36
4.期末余额				482,974,785.73	193,393,332.48	3,742,282.88	1,641,837.35	23,766,559.63	18,142,944.62	9,668,554.88	733,330,297.57
三、减值准备											
1.期初余额				5,609,235.64	6,237,631.15	32,963,327.65			907,041.42		45,717,235.86
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				5,609,235.64	6,237,631.15	32,963,327.65			907,041.42		45,717,235.86
四、账面价值											
1.期末账面价值				67,446,282.35	34,334,216.25	7,226,489.96	4,195,643.92	6,557,271.44	13,897,670.57	779,794.63	134,437,369.12
2.期初账面价值				65,944,809.10	43,774,169.23	7,396,805.50	643,583.30	6,777,992.67	6,700,391.23	1,227,590.53	132,465,341.56

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
游戏及游戏相关技术		659,128,741.06			659,128,741.06	
合计		659,128,741.06			659,128,741.06	

16、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	汇率变动	处置		
北京时代今典影视文化有限公司	23,590,292.95					23,590,292.95
完美世界院线有限公司	215,215,051.30					215,215,051.30
北京完美世界电影放映有限公司	851,613,438.38					851,613,438.38
温岭市新时代乐购影城有限责任公司	6,439,449.13					6,439,449.13
台州新时代环球影城有限公司	39,437,912.85					39,437,912.85
杭州铂金影院有限责任公司	31,177,583.00					31,177,583.00
仙居县新时代影城有限公司	6,807,011.04					6,807,011.04
台州市新时代电影大世界有限公司		46,444,657.42				46,444,657.42
金华时代国际影城有限公司	52,484,334.38					52,484,334.38
厦门时代今典影院管理有限公司		795,750.69				795,750.69
北京鑫宝源影视投资有限公司	66,525,117.77					66,525,117.77
上海宝宏影视文化传媒有限公司	57,971,050.44					57,971,050.44
天津同心影视传媒有限公司		698,411,584.01				698,411,584.01
Cryptic Studios, Inc.	184,636,711.03					184,636,711.03
Global InterServ (Caymans) Inc.	110,606,000.00					110,606,000.00
Unknown Worlds Entertainment, Inc.	12,247,804.62					12,247,804.62
C&C Media Co., Ltd.	120,551,825.41					120,551,825.41
Runic Games, Inc.	11,839,170.31					11,839,170.31
Magic design Studios	5,286,124.42		320,344.87			5,606,469.29
合计	1,796,428,877.03	745,651,992.12	320,344.87			2,542,401,214.02

(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
Cryptic Studios, Inc.	184,636,711.03			184,636,711.03
Unknown Worlds Entertainment, Inc.	12,247,804.62			12,247,804.62
C&C Media Co., Ltd.	120,551,825.41			120,551,825.41
Runic Games, Inc.	11,839,170.31			11,839,170.31
北京鑫宝源影视投资有限公司	29,830,596.74			29,830,596.74
上海宝宏影视文化传媒有限公司	41,066,839.80			41,066,839.80
合计	400,172,947.91			400,172,947.91

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 2009年2月，本公司收购Global InterServ (Caymans) Inc.,并将支付的投资款与经评估确认享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额为110,606,000元确认为商誉。目前该标的公司的资产组及人员已经整合在公司的游戏业务板块中，公司游戏业务经营良好，截止2016年12月31日，经测试无需计提减值。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(2) 2010年，本公司收购北京鑫宝源影视投资有限公司及上海宝宏影视文化传媒有限公司各自55%的股权，并将支付的投资款与经评估确认享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额124,496,168.21元确认为商誉，根据北京中企华资产评估有限责任公司针对截至2010年12月31日商誉的减值测试评估报告，本公司计提商誉减值70,897,436.54元。截止2016年12月31日，经测试无需计提减值。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(3) 2016年5月，本公司收购Magic Design Studios 56.1%的股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额723,452.73欧元确认为商誉。截止2016年12月31日，经测试无需计提减值。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(4) 2016年10月，本公司收购金华时代国际影城有限公司80%的股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额52,484,334.38元确认为商誉。截止2016年12月31日，经测试无需计提减值。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(5) 2016年11月，本公司收购北京时代今典影视文化有限公司、完美世界院线有限公司（原名北京时代华夏今典电影院线发展有限责任公司）100%的股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额23,590,292.95元、215,215,051.30元确认为商誉。截止2016年12月31日，经测试无需计提减值。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(6) 2016年12月，本公司收购北京完美世界电影放映有限公司（原名北京今典四道口影城管理有限公司）、温岭市新时代乐购影城有限责任公司、台州新时代环球影城有限公司、杭州铂金影院有限责任公司、仙居县新时代影城有限公司100%的股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额851,613,438.38元、6,439,449.13元、39,437,912.85元、31,177,583.00元、6,807,011.04元确认为商誉。截止2016年12月31日，经测试无需计提减值。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(7) 2017年2月，本公司收购台州市新时代电影大世界有限公司100%股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额46,444,657.42元确认为商誉。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(8) 2017年2月，本公司收购厦门时代今典影院管理有限公司60%股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额795,750.69元确认为商誉。2017年6月30日，未发现减值迹象。

(9) 2017年6月，本公司收购天津同心影视传媒有限公司72.86%股权，并将支付的投资款与享有的被投资单位可辨认净资产公允价值之间的差额698,411,584.01元确认为商誉。2017年6月30日，未发现减值迹象。

17、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
服务费	60,534.65	4,317,457.42	729,010.18		3,648,981.89
装修费	199,119,966.70	10,832,363.51	26,059,173.37		183,893,156.84
筹资费用	2,836,462.37	431,837.50	2,889,525.45		378,774.42
代理费	12,714,906.56	15,155,904.09	2,999,859.30		24,870,951.35
其他	359,588.58		359,588.58		0.00
一年内到期的长期待摊费用	-54,061,152.04	-3,905,625.33			-57,966,777.37
合计	161,030,306.82	26,831,937.19	33,037,156.88		154,825,087.13

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	150,696,189.16	37,539,955.82	154,190,419.37	30,730,038.85
内部交易未实现利润	1,931,386.84	482,846.71	1,806,858.52	451,714.63
可抵扣亏损	564,263,958.93	133,292,265.76	362,597,689.22	88,450,853.99
折旧摊销	8,644,611.08	2,161,152.77	490,066.04	122,516.51
递延损益	71,988,786.84	11,377,562.78	100,830,911.63	16,439,707.17
其他	31,254,090.00	7,813,522.50	45,886,011.57	11,471,502.89
合计	828,779,022.85	192,667,306.34	665,801,956.35	147,666,334.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,285,142.38	2,321,285.60	842,477.28	210,619.32
递延损益	18,695,057.43	3,591,336.25	27,086,173.96	5,884,630.38
在合伙企业中的所得	11,622,898.40	1,743,434.76	392,197.41	1,568,789.63

折旧摊销	85,162,873.72	21,290,718.43	115,417,832.64	28,854,458.16
合计	124,765,971.93	28,946,775.04	143,738,681.29	36,518,497.49

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	5,304,645.97	3,208,892.94
购置股权预付款	375,000,000.00	24,000,000.00
合计	380,304,645.97	27,208,892.94

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	297,760,000.00	204,707,000.00
保证借款	100,000,000.00	236,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	497,760,000.00	440,707,000.00

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视成本	45,215,660.73	132,727,349.92
资产采购	40,431,257.03	52,173,640.97
游戏分成	419,589,414.95	367,899,639.73
市场费用	25,035,085.40	79,581,804.70
IDC 费用	9,024,221.87	7,594,458.42
租金及物业费	5,981,736.68	9,424,048.24
版权金	3,049,678.93	630,985.15
影片分账款	35,910,868.30	30,541,813.76
其他	35,179,496.31	46,442,164.02
合计	619,417,420.20	727,015,904.91

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧销售	166,040,301.80	3,563,365.62
制片款	81,023,942.68	4,000,000.00
艺人经纪	18,954,701.84	9,509,665.00
已售出尚未充值点卡	60,539,534.82	54,056,937.06
会员卡及票券款	54,023,594.24	56,143,762.21
游戏分成及版权金预付款	76,456,201.33	21,272,534.29
其他	49,511,387.70	14,234,546.73
合计	506,549,664.41	162,780,810.91

23、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	391,412,238.22	949,532,613.84	871,859,406.37	469,085,445.69
二、离职后福利-设定提存计划	13,812,961.40	59,845,782.07	63,133,802.93	10,524,940.54
合计	405,225,199.62	1,009,378,395.91	934,993,209.30	479,610,386.23

(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	382,668,422.85	872,058,472.25	797,487,551.20	457,239,343.90
2、职工福利费	363,646.82	416,708.35	697,309.61	83,045.56
3、社会保险费	5,360,509.36	40,743,355.68	40,488,935.10	5,614,929.94
其中：医疗保险费	4,364,709.91	37,063,608.13	36,782,513.06	4,645,804.98
工伤保险费	523,894.76	1,719,374.44	1,723,106.06	520,163.14
生育保险费	471,904.69	1,960,373.11	1,983,315.98	448,961.82
4、住房公积金	-289,921.85	27,288,320.17	27,562,759.17	-564,360.85
5、工会经费和职工教育	2,320,515.86	7,719,145.31	4,725,660.75	5,314,000.42

经费				
8、其他	989,065.18	1,306,612.08	897,190.54	1,398,486.72
合计	391,412,238.22	949,532,613.84	871,859,406.37	469,085,445.69

(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	13,096,103.53	56,559,533.51	59,804,605.58	9,851,031.46
2、失业保险费	716,857.87	3,286,248.56	3,329,197.35	673,909.08
合计	13,812,961.40	59,845,782.07	63,133,802.93	10,524,940.54

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,189,478.77	80,579,258.61
企业所得税	92,440,468.55	209,970,759.71
个人所得税	72,016,162.62	21,907,881.86
城市维护建设税	5,116,238.62	6,003,468.19
教育费附加	3,862,648.67	4,165,906.16
文化事业建设费	477,126.78	1,272,884.41
电影专项基金	1,489,123.72	1,619,307.91
其他	817,649.65	659,537.93
合计	237,408,897.38	326,179,004.78

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,012,141.59	4,453,447.37
短期借款应付利息	2,749,517.49	377,265.79
合计	19,761,659.08	4,830,713.16

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他	175.64	175.64
合计	175.64	175.64

27、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
关联方往来款	748,397.69	4,874,513.15
宣发费	9,031,703.22	13,358,340.29
合作分成款	55,041,721.25	51,850,972.94
利润分成款	57,703,971.72	62,200,396.09
预提费用	662,854.85	9,923,111.84
保证金及押金	65,867,906.61	14,911,055.56
代收款	3,693,622.78	38,282,276.41
股权转让对价款	17,600,000.00	162,193,815.71
非关联方往来款	43,325,635.29	28,639,213.02
其他	68,785,869.66	27,898,137.43
合计	322,461,683.07	414,131,832.44

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	358,235,200.00	109,030,000.00
合计	358,235,200.00	109,030,000.00

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收入	1,410,788,322.88	1,633,015,896.88
合计	1,410,788,322.88	1,633,015,896.88

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	600,000,000.00	1,297,168,500.00
保证借款	59,450,000.00	109,450,000.00
信用借款	626,000,000.00	626,000,000.00
合计	1,285,450,000.00	2,032,618,500.00

31、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
融资租赁款	220,189.55	644,588.26

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期递延收入	43,380,723.50	52,051,418.77
基金优先级合伙人出资	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	2,043,380,723.50	1,552,051,418.77

33、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	1,386,366,349.00				13,581.00	13,581.00	1,386,379,930.00

34、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）	4,158,752,635.92	8,786,128.89	6,078,261.05	4,161,460,503.76
其他资本公积	3,392,332.28	56,029,825.51		59,422,157.79
合计	4,162,144,968.20	64,815,954.40	6,078,261.05	4,220,882,661.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加主要是由于公司的联营企业祖龙（天津）科技有限公司接受林芝利创信息技术有限公司和新疆祖龙股权投资有限合伙企业的增资，导致公司的持股比例由30%调整至23.49%，根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定，公司调整长期股权投资的账面价值并计入其他资本公积。

35、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	-52,514,460.82	-9,904,188.96			-485,049.44	-9,419,139.52	-52,999,510.26
外币财务报表折算差额	-52,514,460.82	-9,904,188.96			-485,049.44	-9,419,139.52	-52,999,510.26
其他综合收益合计	-52,514,460.82	-9,904,188.96			-485,049.44	-9,419,139.52	-52,999,510.26

36、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	106,212,300.11			106,212,300.11
合计	106,212,300.11			106,212,300.11

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,612,098,971.61	494,851,555.31
调整后期初未分配利润	1,612,098,971.61	494,851,555.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	671,352,885.75	1,166,313,135.54
减：提取法定盈余公积		19,805,028.30
应付普通股股利	116,719,462.82	29,260,690.94

加：其他		
期末未分配利润	2,166,732,394.54	1,612,098,971.61

调整期初未分配利润明细：

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

38、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	3,575,639,733.60	1,570,853,747.06	2,103,783,140.25	667,216,290.45
其他业务	12,405,844.96	7,465,123.66	10,845,881.64	5,386,830.01
合计	3,588,045,578.56	1,578,318,870.72	2,114,629,021.89	672,603,120.46

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,078,295.14	6,805,984.86
教育费附加	5,008,633.83	4,922,571.73
房产税	949,432.10	
土地使用税	12,807.16	
车船使用税	14,920.31	
印花税	1,334,116.95	
电影专项基金	11,100,866.49	
营业税		15,747,273.20
其他	1,130,726.77	319,913.73
合计	26,629,798.75	27,795,743.52

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

市场费用	139,838,620.98	156,064,648.36
职工薪酬	138,299,439.68	106,635,255.51
网关手续费	48,208,407.67	29,046,551.89
房租水电物业	9,554,094.73	11,925,750.02
影视剧发行费用	6,038,294.28	1,320,238.75
办公费用	2,447,514.51	4,588,137.97
差旅及交通费	2,272,144.13	2,942,356.76
招待费用	1,420,249.43	1,644,095.39
服务费	1,002,164.57	1,927,618.24
折旧费用	748,879.66	830,833.32
外包费用	549,486.11	2,435,004.39
物料消耗	200,254.69	213,133.89
无形资产摊销	118,867.90	75,401.42
其他	1,988,773.58	1,623,566.53
合计	352,687,191.92	321,272,592.44

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	801,026,694.08	493,775,873.92
委托开发费	58,828,747.47	130,889,861.72
房租水电物业	50,732,912.65	47,549,153.54
中介费	20,924,286.79	6,734,697.00
无形资产摊销	15,960,266.46	17,121,545.60
服务费	12,624,458.58	18,066,472.79
折旧费用	11,809,988.98	12,073,364.85
差旅及交通费	10,829,460.72	6,764,590.32
办公费用	9,599,813.07	7,074,459.11
基金管理费	7,443,888.10	863,759.15
团队建设	6,373,469.16	4,884,124.34
物料消耗	5,077,570.92	3,934,482.39
外包费用	3,642,300.75	14,310,783.65
装修费	2,792,421.52	112,563.12
招待费用	2,371,288.81	526,301.48

光纤费	2,318,755.42	3,912,863.11
利润分成	1,945,882.91	10,034,624.13
修理维护费	1,772,226.98	
培训费	1,488,008.89	329,617.55
招聘费	1,304,535.41	533,870.87
其他	6,389,165.29	8,696,009.73
合计	1,035,256,142.96	788,189,018.37

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,969,853.32	46,507,243.80
减：利息收入	63,198,199.57	7,172,071.27
汇兑损益	37,852,788.82	3,975,088.05
其他	8,892,185.13	7,248,365.74
合计	113,516,627.70	50,558,626.32

43、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	28,301,238.40	8,282,468.49
五、长期股权投资减值损失		2,273,494.61
十二、无形资产减值损失		907,041.42
合计	28,301,238.40	11,463,004.52

44、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	100,066,644.80	75,331,085.69
处置长期股权投资产生的投资收益	22,228,104.56	
理财产品投资收益	19,991,612.58	1,189,278.08
其他		9,288.04
合计	142,286,361.94	76,529,651.81

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	19,966,454.56	
专项资金返还	8,280,000.00	

46、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	29,893.77	59,165.00	29,893.77
其中：固定资产处置利得	29,893.77	59,165.00	29,893.77
政府补助	38,932,115.81	65,155,105.75	38,932,115.81
其他	6,745,167.79	7,561,671.88	6,745,167.79
合计	45,707,177.37	72,775,942.63	45,707,177.37

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
企业扶持基 金	中关村科技 园区石景山 管理委员会	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	4,227,000.00	1,524,000.00	与收益相关
企业扶持基 金	京津科技谷 产业园有限 公司	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	14,736,482.5 4	25,449,102.2 2	与收益相关
企业扶持基 金	中国共产党 海阳市委 宣传部	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	2,274,200.00	1,054,600.00	与收益相关
企业扶持基 金	德清县财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	否	否	11,357,661.2 7	0.00	与收益相关

			获得的补助					
企业扶持基金	承德市财政局	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	0.00	465,176.63	与收益相关
税收扶持资金	上海市松江区人民政府	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	20,000.00	10,000.00	与收益相关
项目奖励资金	国家新闻出版广电局	奖励	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	2,700,000.00		与收益相关
项目奖励资金	北京市新闻出版广电局	奖励	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	3,000,000.00		与收益相关
项目奖励资金	承德市财政局	奖励	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	0.00	2,000,000.00	与收益相关
其他奖励款	德清县钟管镇人民政府	奖励	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	0.00	20,000.00	与收益相关
影厅补贴	延吉市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	600,000.00		与收益相关

			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
稳岗补贴	重庆社保局	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	16,772.00		与收益相关
中关村科技 园区石景山 园管理委员 会招商引资 政策款	石景山园管 理委员会	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	3,561,000.00		与收益相关
招商引资政 策款	石景山园管 理委员会	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	3,287,000.00		与收益相关
北部新区财 政局奖励	北部新区财 政局	奖励	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	100,000.00		与收益相关
政府房租补 贴	天津滨海高 新技术产业 开发区管理 委员会	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	318,780.00		与收益相关
增值税即征 即退返还	成都国税	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	27,057,506.9 0		与收益相关
企业增值税 返还	天津滨海高 新技术产业 开发区管理 委员会	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	218,540.00		与收益相关
其他		补助	因符合地方	否	否	89,400.00		与收益相关

			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	38,932,115.81	65,155,105.75	--

47、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	1,375,217.85	258,355.52	1,375,217.85
其中：固定资产处置损失	1,375,217.85	252,695.13	1,375,217.85
无形资产处置损失		5,660.39	
其他	1,277,358.15	545,930.34	1,277,358.15
合计	2,652,576.00	804,285.86	2,652,576.00

48、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	67,898,611.70	96,296,433.67
递延所得税费用	-52,668,981.89	-56,902,478.72
合计	15,229,629.81	39,393,954.95

(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	666,923,125.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	166,730,781.50
子公司适用不同税率的影响	-61,898,529.72
非应税收入的影响	-22,454,917.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,364,018.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-41,697,867.78

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	-11,121,654.06
子公司取得可追溯适用于以前年度的优惠税率的影响	-23,180,667.94
其他	4,488,466.90
所得税费用	15,229,629.81

49、其他综合收益

详见附注七、35。

50、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
收到的政府补助	38,968,689.59	41,803,224.79
收到的利息收入	61,714,664.96	5,917,149.72
收到的公司往来款	41,722,148.36	48,050,000.00
收到的押金	2,032,969.74	2,785,319.34
其他	2,841,367.48	3,846,187.45
合计	147,279,840.13	102,401,881.30

(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
付现费用	328,154,716.42	127,335,335.58
公司往来款支出	49,176,060.41	1,000,000.00
合计	377,330,776.83	128,335,335.58

(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
定期存款等投资收回		10,994,363.70
合计		10,994,363.70

(4) 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
收到股东借款		250,000,000.00
收到基金优先级合伙人出资	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	250,000,000.00

(5) 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
贷款保证金存款	8,787,000.00	6,300,000.00
支付关联方欠款	4,325,141.57	270,672,495.28
购买少数股东股权支付对价	546,525,000.00	
合计	559,637,141.57	276,972,495.28

51、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	651,693,496.17	351,854,269.89
加：资产减值准备	28,301,238.40	10,805,132.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,619,903.26	38,339,640.98
无形资产摊销	36,182,175.81	42,112,548.13
长期待摊费用摊销	33,037,156.88	12,238,570.80
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）	1,338,749.32	196,275.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,574.76	2,915.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	144,655,824.67	46,507,243.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-142,286,361.94	-76,529,651.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,639,538.95	-52,927,430.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,404,385.58	-4,423,706.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-474,546,391.19	-269,537,669.83

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	134,130,997.65	-393,394,399.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,109,749.77	378,323,970.35
其他	271,562.62	288,981.07
经营活动产生的现金流量净额	275,251,252.11	83,856,690.06
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	2,145,984,134.63	1,528,690,662.27
减：现金的期初余额	1,899,907,122.83	1,173,314,689.45
现金及现金等价物净增加额	246,077,011.80	355,375,972.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	753,594,746.22
其中：	--
台州市新时代电影大世界有限公司	41,594,746.22
厦门时代今典影院管理有限公司	5,000,000.00
天津同心影视传媒有限公司	707,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	36,278,822.28
其中：	--
台州市新时代电影大世界有限公司	4,943,414.89
厦门时代今典影院管理有限公司	5,226,259.96
天津同心影视传媒有限公司	26,109,147.43
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,853,815.71
其中：	--
收购院线及影院公司	5,853,815.71
取得子公司支付的现金净额	723,169,739.65

（3）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	2,145,984,134.63	1,899,907,122.83
其中：库存现金	2,603,333.55	2,630,166.26
可随时用于支付的银行存款	2,143,380,801.08	1,897,276,956.57

三、期末现金及现金等价物余额	2,145,984,134.63	1,899,907,122.83
----------------	------------------	------------------

52、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：无

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,987,000.00	为借款提供质押
合计	205,987,000.00	--

54、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	--	--	536,860,815.53
其中：美元	59,314,324.12	6.7744	401,818,957.32
欧元	6,624,382.16	7.7496	51,336,311.99
港币	8,449,724.75	0.8679	7,333,516.11
日元	260,512,909.00	0.0605	15,761,030.99
韩元	5,847,567,815.00	0.0059	34,500,650.11
台币	30,464,831.00	0.2227	6,784,517.86
泰铢	81,633,658.80	0.1997	16,302,241.66
新币	181,549.38	4.9215	893,495.27
马币	1,349,955.14	1.5779	2,130,094.22
应收账款	--	--	261,557,782.68
其中：美元	17,941,721.64	6.7744	121,544,399.08
欧元	17,715,739.24	7.7496	137,289,892.81
日元	11,788,248.25	0.0605	713,189.02
韩元	254,548,627.82	0.0059	1,501,836.90
台币	1,306,666.36	0.2227	290,994.60
泰铢	1,088,984.83	0.1997	217,470.27
长期借款	--	--	308,235,200.00

其中：美元	45,500,000.00	6.7744	308,235,200.00
其他应收款			47,223,121.16
其中：美元	6,673,501.25	6.7744	45,208,966.87
日元	5,893,232.37	0.0605	356,540.56
韩元	178,643,999.66	0.0059	1,053,999.60
泰铢	965,762.44	0.1997	192,862.76
台币	1,165,458.15	0.2227	259,547.53
欧元	19,511.18	7.7496	151,203.84
应付账款			15,018,378.15
其中：美元	35,414.24	6.7744	239,910.23
日元	244,272,197.00	0.0605	14,778,467.92
其他应付款			9,437,216.75
其中：美元	1,161,711.27	6.7744	7,869,896.83
韩元	216,543,342.90	0.0059	1,277,605.72
泰铢	1,252,773.51	0.1997	250,178.87
台币	38,143.42	0.2227	8,494.54
欧元	4,005.47	7.7496	31,040.79
短期借款			169,360,000.00
其中：美元	25,000,000.00	6.7744	169,360,000.00

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据	本位币变更原因
Perfect World Entertainment Inc.	美国	美元	本国货币	无变更
Perfect World Europe B.V.	欧洲	欧元	本国货币	无变更
Cryptic Studios, Inc.	美国	美元	本国货币	无变更
Runic Games, Inc.	美国	美元	本国货币	无变更
C&C Media Co., Ltd.	日本	日元	本国货币	无变更
Perfect World Korea Co., Ltd.	韩国	韩元	本国货币	无变更
Perfect World Pictures (USA), Inc.	美国	美元	本国货币	无变更

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
天津同心影视传媒有限公司	2017年06月05日	707,000,000.00	72.86%	购买	2017年06月05日	工商登记	1,649,811.31	-71,380.91
厦门时代今典影院管理有限公司	2017年02月28日	5,000,000.00	60.00%	购买	2017年02月28日	付款达到50%	5,766,792.38	918,023.73
台州市新时代电影大世界有限公司	2017年02月28日	50,325,113.20	100.00%	购买	2017年02月28日	完成实际交割	4,341,788.47	1,217,382.43

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	天津同心影视传媒有限公司	厦门时代今典影院管理有限公司	台州市新时代电影大世界有限公司

--现金	707,000,000.00	5,000,000.00	50,325,113.20
合并成本合计	707,000,000.00	5,000,000.00	50,325,113.20
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,588,415.99	4,204,249.31	3,880,455.78
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	698,411,584.01	795,750.69	46,444,657.42

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	天津同心影视传媒有限公司		厦门时代今典影院管理有限公司		台州市新时代电影大世界有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	26,109,147.43	26,109,147.43	5,226,259.96	5,226,259.96	4,943,414.89	4,943,414.89
应收款项	9,638,450.09	9,638,450.09	418,093.15	418,093.15	1,303,976.84	1,303,976.84
存货	80,189,130.94	71,318,087.42	102,421.71	102,421.71	73,811.62	73,811.62
固定资产	1,326,045.54	1,326,045.54	1,446,430.70	1,446,430.70	1,765,421.86	1,765,421.86
无形资产	3,758.27	3,758.27			11,193.33	11,193.33
预付款项	113,699,430.90	113,699,430.90	68,162.54	68,162.54	933,188.98	933,188.98
其他应收款			2,045,182.00	2,045,182.00	2,374,478.55	2,374,478.55
其他流动资产	3,637,497.56	3,637,497.56	10,955.47	10,955.47	18,716.56	18,716.56
长期待摊费用	913,110.78	913,110.78	1,481,987.53	1,481,987.53	1,120,450.86	1,120,450.86
递延所得税资产	3,234,231.88	3,234,231.88	127,201.47	127,201.47		
其他非流动资产	98,000.00	98,000.00				
资产合计	238,848,803.39	229,977,759.87	10,926,694.53	10,926,694.53	12,544,653.49	12,544,653.49
应付款项	113,525,880.14	113,525,880.14	1,171,691.84	1,171,691.84	3,754,483.03	3,754,483.03
递延所得税负债	2,217,760.88		614,902.25	614,902.25		
预收账款	106,132,253.49	106,132,253.49	1,707,316.53	1,707,316.53	4,263,845.59	4,263,845.59
应付职工薪酬					275,236.34	275,236.34
应交税费			406,946.50	406,946.50	258,603.70	258,603.70
其他应付款			18,755.23	18,755.23	112,029.05	112,029.05
负债合计	221,875,894.51	219,658,133.63	3,919,612.35	3,919,612.35	8,664,197.71	8,664,197.71
净资产	16,972,908.88	10,319,626.24	7,007,082.18	7,007,082.18	3,880,455.78	3,880,455.78
减：少数股东权益	8,384,492.89	5,124,517.46	2,802,832.87	2,802,832.87		

取得的净资产	8,588,415.99	5,195,108.78	4,204,249.31	4,204,249.31	3,880,455.78	3,880,455.78
--------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

(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

2、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司主要有伊宁市完美远方影视文化有限公司、重庆神犬小七品牌管理有限公司、完美世界影视有限责任公司、Perfect World Pictures(USA),Inc.等14家公司。

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	
重庆祖龙娱乐科技有限公司	重庆	重庆	游戏		100.00%	设立
重庆闲游娱乐科技有限公司	重庆	重庆	游戏		70.00%	设立
重庆热点互动科技有限公司	重庆	重庆	游戏		100.00%	设立
北京趣赢互动科技有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	非同一控制下合并
北京完美时空数字娱乐技术有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	同一控制下合并
成都完美世界软件有限公司	成都	成都	游戏		100.00%	同一控制下合并
成都完美时空网络技术有限公司	成都	成都	游戏		100.00%	同一控制下合并
合肥完美世界网络技术有限公司	合肥	合肥	游戏		100.00%	同一控制下合并
上海完美时空软件有限公司	上海	上海	游戏		100.00%	同一控制下合并
天津亚克互动科技有限公司	天津	天津	游戏		100.00%	同一控制下合并
完美世界（北京）软件科技发展有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	同一控制下合并
完美世界（重庆）互动科技有限公司	重庆	重庆	游戏		100.00%	同一控制下合并
完美世界游戏有限责任公司（原名上海完美世界网络技术有限公司）	上海	上海	游戏	100.00%		同一控制下合并
上海和曦科技有限公司	上海	上海	游戏		100.00%	设立
重庆妖气山互动科技有限公司	重庆	重庆	游戏		100.00%	设立
北京冰封互娱科技有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	设立

北京完美影视传媒有限责任公司	北京	北京	影视	100.00%		设立
北京华美时空文化传播有限公司	北京	北京	影视		100.00%	设立
北京完美蓬瑞影视文化有限公司	北京	北京	影视		100.00%	设立
北京完美建信影视文化有限公司	北京	北京	影视		100.00%	设立
北京景星圆影视文化有限公司	北京	北京	影视		100.00%	设立
天津完美世界影视文化有限公司	天津	天津	影视		100.00%	设立
天津超导影视文化有限公司	天津	天津	影视		100.00%	设立
天津完美文化传播有限公司	天津	天津	影视		100.00%	设立
海阳完美千策影视文化有限公司	山东	山东	影视		100.00%	设立
德清完美影视文化传播有限公司	浙江	浙江	影视		100.00%	设立
德清完美海岸影视文化有限公司	浙江	浙江	影视		70.00%	设立
石河子浩宇股权投资基金管理有限公司	石河子	石河子	基金		100.00%	设立
重庆完美无限影业有限公司	重庆	重庆	影视		100.00%	设立
承德建信瀚正文化传媒有限公司	承德	承德	影视		100.00%	设立
伊宁市完美远方影视文化有限公司	伊宁	伊宁	影视		100.00%	设立
重庆神犬小七品牌管理有限公司	重庆	重庆	影视		100.00%	设立
重庆君思企业管理咨询有限公司	重庆	重庆	基金	100.00%		设立
北京鑫宝源影视投资有限公司	北京	北京	影视		55.00%	非同一控制下企业合并
上海宝宏影视文化传媒有限公司	上海	上海	影视		55.00%	非同一控制下企业合并
盛影基金	重庆	重庆	基金		56.62%	设立
完美世界影院管理有限责任公司(原名完美世界(重庆)影院管理有限公司)	重庆	重庆	院线	100.00%		设立
北京完美世界影院管理有限公司	北京	北京	院线		100.00%	设立
天津完美世界影院管理有限公司	天津	天津	院线		100.00%	设立
伊宁市完美远方影视文化有限公司	新疆	新疆	影视		100.00%	设立
重庆神犬小七品牌管理有限公司	重庆	重庆	影视		100.00%	设立
完美世界影视有限责任公司	天津	天津	影视	100.00%		设立
Perfect World Pictures(USA),Inc.	美国	美国	影视	100.00%		设立
北京时代今典影视文化有限公司	北京	北京	院线		100.00%	非同一控制下企业合并
完美世界院线有限公司(原名北京时代华夏今典电影院线发展有限责任公司)	北京	北京	院线		100.00%	非同一控制下企业合并
北京完美世界电影放映有限公司(原名北京今典四道口影城管理有限公司)	北京	北京	院线		100.00%	非同一控制下企业合并

石河子市君毅云扬股权投资有限合伙企业	石河子	石河子	基金		100.00%	设立
--------------------	-----	-----	----	--	---------	----

上表列示了本公司主要子公司。

(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
北京鑫宝源影视投资有限公司	45.00%	-580,187.63		69,196,514.35
上海宝宏影视文化传媒有限公司	45.00%	-685,835.62		8,246,181.07
盛影基金	43.38%	-20,834,084.02		863,284,676.65

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京鑫宝源影视投资有限公司	214,131,944.86	5,921,743.75	220,053,688.61	66,467,922.66		66,467,922.66	212,418,547.92	5,250,122.74	217,668,670.66	63,039,089.07		63,039,089.07
上海宝宏影视文化传媒有限公司	35,944,907.60	2,606,295.90	38,551,203.50	20,348,373.15		20,348,373.15	58,356,719.91	2,141,107.34	60,497,827.25	40,899,431.22		40,899,431.22
盛影基金	224,156,922.73	1,720,328,831.27	1,944,485,754.00	342,093,053.26		342,093,053.26	54,410,150.04	1,753,919,940.64	1,808,330,090.68	2,550,399.58	346,850,000.00	349,400,399.58

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
北京鑫宝源影视投资有限公司	7,915,084.14	-1,096,535.57	-1,096,535.57	-15,652,807.56	135,280,363.43	28,409,379.78	28,409,379.78	-37,993,509.91
上海宝宏影视文化传媒		-1,395,565.68	-1,395,565.68	8,147,528.98	43,156,236.15	-2,659,792.51	-2,659,792.51	-3,565,392.76

有限公司								
盛影基金		-38,416,193.93	-91,355,334.92	318,551,827.44		15,125,637.24	49,321,650.05	-33,567,942.32

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

2017年3月，公司以2.5亿元购买其他有限合伙人在盛影基金中的部分出资，交易完成后公司对盛影基金的持股比例增至56.62%。

(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

	盛影基金
--现金	250,000,000.00
购买成本/处置对价合计	250,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	258,371,237.73
差额	-8,371,237.73
其中：调整资本公积	-8,371,237.73

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	
祖龙（天津）科技有限公司	天津	天津	游戏业务		23.49%	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
	祖龙（天津）科技有限公司	祖龙（天津）科技有限公司
流动资产	1,644,222,425.32	1,034,263,531.54
非流动资产	11,288,985.11	11,367,392.69
资产合计	1,655,511,410.43	1,045,630,924.23

流动负债	376,503,647.50	343,607,286.16
负债合计	376,503,647.50	343,607,286.16
归属于母公司股东权益	1,279,007,762.93	702,023,638.07
按持股比例计算的净资产份额	300,438,923.52	210,607,091.42
调整事项	70,830,754.20	70,830,754.20
--商誉	70,830,754.20	70,830,754.20
对联营企业权益投资的账面价值	371,269,677.72	281,437,845.62
营业收入	674,525,700.19	420,857,431.65
净利润	344,095,235.97	305,565,992.79
综合收益总额	344,095,235.97	305,565,992.79

其他说明

详见第十节七、34、资本公积

(3) 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	962,360,575.00	123,574,950.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,051,098.45	3,301,270.44
--综合收益总额	6,051,098.45	3,301,270.44

十、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
石河子快乐永久股权投资有限公司	石河子	股权投资	100 万元	9.30%	9.30%
完美世界控股集团有限公司（原名完美世界（北京）数字科技有限公司）	北京	股权投资	5000 万元	35.06%	35.06%
池宇峰	自然人			13.41%	13.41%

本企业的母公司情况的说明

完美控股和快乐永久为池宇峰控制的公司，完美控股、快乐永久和池宇峰构成一致行动人。

本企业最终控制方是池宇峰。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
祖龙（天津）科技有限公司	联营企业
DC PERFECT CO., LTD.	联营企业
上海星麟网络技术有限公司	联营企业
成都大神科技有限公司	联营企业
北京鲸目峰娱网络科技有限公司	联营企业
天津艺龙网络科技有限公司	联营企业
北京奥乐艺界计算机软件有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、高管	关键管理人员
Perfect Online Holding Limited	实际控制人控制公司
北京智珠网络技术有限公司	实际控制人参股公司
完美世界（北京）软件有限公司	实际控制人控制公司
重庆星游传媒有限公司	控股股东控股公司
乐道互动（天津）科技有限公司	实际控制人担任董事的公司
北京幻想纵横网络技术有限公司	实际控制人控制公司
北京完美课酷科技有限公司	控股股东参股公司
重庆振东游软件有限公司	控股股东参股公司
淮安祖龙科技有限公司	联营公司祖龙（天津）科技有限公司控制下公司
天津洪恩完美未来教育科技有限公司	实际控制人控制公司
北京前亮文化传播有限公司	控股股东参股公司
昱泉信息技术（上海）有限公司	实际控制人控制公司
芜湖辉天盛世网络科技有限公司	控股股东控股公司

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
乐道互动（天津）科技有限公司	技术开发费	44,882,654.33		否	91,531,504.98
乐道互动（天津）科技有限公司	分成款	4,661,604.75		否	
完美世界控股集团有限公司	采购周边	1,572.65		否	
天津艺龙网络科技有限公司	版权金	97,087.38		否	
DC Perfect Co., Ltd.	市场外包费	224,261.51		否	
祖龙（天津）科技有限公司	技术开发费	8,548,831.35		否	31,005,646.64
祖龙（天津）科技有限公司	分成款	3,947,952.54		否	
北京幻想纵横网络技术有限公司	IP 分成款	1,390,666.99		否	
北京幻想纵横网络技术有限公司	宣传费	400,943.38		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
乐道互动（天津）科技有限公司	提供信息服务	75,493.80	430,642.11
天津洪恩完美未来教育科技有限公司	美术制作服务	1,618,867.92	
重庆星游传媒有限公司	提供信息服务	466,981.14	184,905.66
DC Perfect Co., Ltd.	授权收入	290,227.45	987,781.38
祖龙（天津）科技有限公司	版权金收入	1,920,963.14	
祖龙（天津）科技有限公司	美术外包	3,198,490.10	
淮安祖龙科技有限公司	美术外包	1,874,502.85	
淮安祖龙科技有限公司	分成收入	26,688,409.34	
北京幻想纵横网络技术有限公司	服务费	80,660.38	
芜湖辉天盛世网络科技有限公司	提供信息服务		3,132,075.47

(2) 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
重庆星游传媒有限公司	房租	47,681.16	1,023,692.40

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
完美世界（北京）软件有限公司	房产	31,048,879.23	34,108,339.28

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
池宇峰	109,030,000.00	2015年06月29日	2017年06月29日	是
池宇峰	59,450,000.00	2016年10月27日	2018年10月26日	否
池宇峰，天津嘉冠企业管理咨询合伙企业（有限合伙），完美世界（北京）软件有限公司	345,000,000.00	2016年02月04日	2021年01月19日	是
池宇峰	20,000,000.00	2016年02月04日	2017年01月27日	是
池宇峰	30,000,000.00	2016年02月03日	2017年01月27日	是
池宇峰	109,900,000.00	2016年04月26日	2017年04月25日	是

(4) 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
重庆星游传媒有限公司	出售资产	248,461.84	336,242.77

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,812,533.00	5,324,062.50

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
预付款项	北京鲸目峰网络科技有限公司	106,548.24			
预付款项	北京前亮文化传播有限公司	500,000.00			

预付款项	成都大神科技有限公司	400,000.00		
预付款项	天津艺龙网络科技有限公司	33,333.26		
预付款项	完美世界（北京）软件有限公司	4,375,000.35		4,375,000.35
预付款项	乐道互动（北京）科技有限公司			11,093.00
预付款项	乐道互动（天津）科技有限公司北京分公司			7,037.00
预付款项	北京幻想纵横网络技术有限公司	259,433.96		754,716.97
应收账款	DC PERFECT CO., LTD.	247,788.01		387,913.05
应收账款	淮安祖龙科技有限公司	29,621,606.90		9,426,307.89
应收账款	乐道互动（天津）科技有限公司	151,715.91		203,915.33
应收账款	上海星麟网络技术有限公司	500,000.00		500,000.00
应收账款	天津洪恩完美未来教育科技有限公司	1,430,000.00		
应收账款	完美世界（北京）软件有限公司	87,919.68		
应收账款	重庆星游传媒有限公司	968,359.69		1,111,228.95
应收账款	祖龙（天津）科技有限公司	1,312,487.63		958,391.00
应收账款	北京智珠网络技术有限公司			201.76
应收账款	重庆振东游软件有限公司			200,000.00
其他应收款	DC PERFECT CO., LTD.	41,810.31		
其他应收款	北京完美课酷科技有限公司	1,374,005.22		1,374,005.22
应收股利	祖龙（天津）科技有限公司	60,000,000.00		

（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	乐道互动（天津）科技有限公司	49,967,328.07	50,234,721.08
应付账款	天津艺龙网络科技有限公司	970.83	3,883.47
应付账款	完美世界控股集团有限公司	834,103.20	
应付账款	祖龙（天津）科技有限公司	56,102,851.42	77,067,200.89
应付账款	北京幻想纵横网络技术有限公司		4,694,781.16
应付账款	北京奥乐艺界计算机软件有限公司		5,766.11
其他应付款	Perfect Online Holding Limited	367,396.17	4,692,537.74
其他应付款	完美世界控股集团有限公司	6,894.40	
其他应付款	昱泉信息技术（上海）有限公司	340,224.64	181,975.41

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	34,298.90
公司本期失效的各项权益工具总额	194,544.78
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	价格：29.02 元/股；有效期至 2025 年 7 月 2 日

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,378,067.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	271,562.62

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、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

无

(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。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了三个报告分部，分别为：游戏分部、影视分部、院线分部，本公司的各个报告分部在不同行业从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	游戏分部	影视分部	院线分部	分部间抵销	合计
主营收入	3,070,173,486.63	126,389,915.44	399,392,176.49	7,910,000.00	3,588,045,578.56
主营成本	1,187,967,870.82	70,313,348.29	320,047,651.61	10,000.00	1,578,318,870.72

十五、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,043,284.47	100.00%	99,379.98	0.62%	15,943,904.49	16,457,410.78	100.00%	131,185.69	0.80%	16,326,225.09
合计	16,043,284.47	100.00%	99,379.98	0.62%	15,943,904.49	16,457,410.78	100.00%	131,185.69	0.80%	16,326,225.09

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	9,937,998.26	99,379.98	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：

内部往来款的应收款项余额为6,105,286.21元,以历史损失率为基础计提坏账准备；内部往来款的历史损失率为零。

(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 31,805.71 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的应收账款期末余额前五名合计16,043,284.47元,坏账准备合计99,379.98元,占应收账款期末余额合计数的比例为100%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,792,271,711.46	100.00%	332,471.14	0.01%	3,791,939,240.32	2,772,449,087.15	100.00%	39,037.68	0.00%	2,772,410,049.47
合计	3,792,271,711.46	100.00%	332,471.14	0.01%	3,791,939,240.32	2,772,449,087.15	100.00%	39,037.68	0.00%	2,772,410,049.47

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	33,247,113.63	332,471.14	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

内部往来款的其他应收款项余额为3,759,024,597.83元，以历史损失率为基础计提坏账准备；内部往来款的历史损失率为零。

(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 293,433.46 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 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
押金	32,019,600.00	2,019,600.00
其他	1,227,513.63	1,884,167.51
内部往来	3,759,024,597.83	2,768,545,319.64
合计	3,792,271,711.46	2,772,449,087.15

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	1,964,050,200.00	1 年以内	51.70%	0.00
第二名	内部往来	1,207,723,305.33	1 年以内	31.79%	0.00
第三名	内部往来	280,600,000.00	1 年以内	7.39%	0.00
第四名	内部往来	99,703,575.83	1 年以内	2.62%	0.00
第五名	内部往来	73,525,866.67	1 年以内	1.94%	0.00
合计	--	3,625,602,947.83	--	95.43%	0.00

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	3,100,132,145.22		3,100,132,145.22	3,099,687,354.36		3,099,687,354.36
合计	3,100,132,145.22		3,100,132,145.22	3,099,687,354.36		3,099,687,354.36

(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
北京完美影视传媒有限责任公司	2,726,598,215.49	343,770.61		2,726,941,986.10		
重庆君思企业管理咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京鑫宝源影视投资有限公司	222,560.22	52,719.93		275,280.15		
北京华美时空文化传播有限公司	14,205.97	4,735.33		18,941.30		
北京完美蓬瑞影视文化有限公司	46,406.17	4,103.95		50,510.12		
北京完美建信影视文化有限公司	118,383.09	39,461.04		157,844.13		
完美世界游戏有限责任公司	362,687,583.42			362,687,583.42		
合计	3,099,687,354.36	444,790.86		3,100,132,145.22		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	35,923.29	57,842.54	514,041.43	510,669.09
合计	35,923.29	57,842.54	514,041.43	510,669.09

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		42,000,000.00
理财产品收益	7,351,215.82	97,643.84
合计	7,351,215.82	42,097,643.84

十六、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	20,882,780.48	固定资产、长期股权投资处置收益
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）	38,932,115.81	
委托他人投资或管理资产的损益	19,991,612.58	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,467,809.64	
减：所得税影响额	19,114,808.38	
少数股东权益影响额	115,043.45	
合计	66,044,466.68	--

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	8.90%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.02%	0.46	0.46

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长池宇峰先生签名的2017年半年度报告文件。

以上文件置备于公司证券事业与企业沟通部备查。