



湖北盛天网络技术股份有限公司

2019 年年度报告

证券代码：300494

证券简称：盛天网络

公告编号：2019-040

二〇二〇年五月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示:

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税）。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意行业政策变动风险，网络游戏市场结构变化带来的经营风险，单一产品依赖风险，产品和技术创新风险以及核心人才流失的风险。本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。

本公司董事长兼总经理赖春临、财务负责人王俊芳及会计机构负责人(会计主管人员)张慧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第八节 公司治理	47
第九节 财务报告	52
第十节 备查文件目录	157

释 义

释义项	指	释义内容
盛天网络、本公司、公司	指	湖北盛天网络技术股份有限公司
股东大会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司监事会
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
章程	指	湖北盛天网络技术股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019 年度
近三年	指	2017 年度、2018 年度、2019 年度
盛天资本	指	武汉盛天资本投资管理有限公司
天戏互娱	指	上海天戏互娱网络技术有限公司
客户端游戏/端游	指	客户端，是指与游戏服务器相对应，为客户提供本地服务的程序。游戏的客户端一般安装在普通的用户电脑上，需要与游戏服务端互相配合运行。客户端游戏是指需下载客户端，在电脑上进行的网络游戏。
网页游戏/页游	指	基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏，游戏用户可以直接通过互联网浏览器玩网页游戏。
手机游戏/手游	指	通过移动网络下载，并运行于手机或其他移动终端上的游戏。
电子竞技/电竞	指	利用电子设备作为运动器械进行的、人与人之间的智力对抗运动。
CNNIC	指	中国互联网络信息中心，是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，主要行使互联网地址资源注

		册管理、互联网调查与相关信息服务、目录数据库服务、互联网寻址技术研发、国际交流与政策调研等职责。
中国音数协会游戏工委	指	中国音像与数字出版协会游戏工作委员会，全国性的游戏出版行业组织，接受国家新闻出版广电总局的业务指导和监督管理。
中国互联网上网服务营业场所行业协会	指	由文化部主管，经民政部于 2013 年 3 月 12 日批复成立的国家一级行业协会，由互联网上网服务营业场所经营者及相关单位自愿组成的全国性、行业性、非营利性的社会组织。
中国游戏产业年会	指	由中国音像与数字出版协会主办，中国音数协游戏工委承办的年度游戏产业会议。在年度会议上会评选当年度“游戏十强”，包括当年度“中国十大游戏研发企业”、“十大最受欢迎移动游戏”等荣誉评选。
SaaS	指	是 Software-as-a-Service 的缩写名称，意思为软件即服务，即通过网络提供软件服务。
日本光荣	指	光荣株式会社 (Koei Tecmo Games Co., Ltd、Koei)，日本著名的游戏软件公司
盛运科技	指	武汉盛运科技有限公司，后公司变更为共青城盛润投资中心（有限合伙），

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

（一）基本信息

中文名称：湖北盛天网络技术股份有限公司

英文名称：Hubei Century Network Technology Inc.

注册地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

邮政编码：430079

办公地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

邮政编码：430079

国际互联网网址：<http://www.shengtian.com>

电子信箱：IR@stnts.com

法定代表人：赖春临

（二）联系人和联系方式

董事会秘书：曹 晴

证券事务代表：赵江汉

电子信箱：IR@stnts.com

联系地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

电话：027-86655050

传真：027-86695525

（三）股票情况

A 股股票上市地：深交所

A 股股票简称：盛天网络

A 股股票代码：300494

（四）信息披露及备置地点

信息披露媒体名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)

登载年度报告的互联网网址：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

年度报告备置地点：公司董事会办公室

（五）聘请的会计师事务所和保荐机构

公司聘请的会计师事务所

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

签字会计师：陈 刚、付 平

公司聘请的履行持续督导职责的保荐机构

名称：长江证券承销保荐有限公司

地址：上海浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 层

保荐代表人：周依黎、王世平

持续督导期间：2015 年 12 月 31 日至 2017 年 1 月 24 日

保荐代表人：周依黎、王 茜

持续督导期间：2017 年 1 月 24 日至 2017 年 11 月 7 日

保荐代表人：王运奎、乔 端

持续督导期间：2017 年 11 月 7 日至 2018 年 8 月 30 日

保荐代表人：宋时凤、王运奎

持续督导期间：2018 年 8 月 30 日至 2019 年 1 月 3 日

保荐代表人：胡 炼、曹 霞

持续督导期间：2019 年 1 月 3 日至公司首次公开发行股票募集资金使用完毕

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	660,724,957.07	496,778,863.65	33.00%	388,369,350.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,587,988.18	53,441,487.33	-1.60%	85,891,980.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,565,222.61	36,580,678.06	24.56%	78,903,123.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,738,062.32	735,027.67	11,156.46%	57,263,989.56
基本每股收益（元/股）	0.22	0.22	0.00%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.22	0.00%	0.36
加权平均净资产收益率	5.23%	5.50%	-0.27%	9.21%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,539,487,157.11	1,114,794,190.64	38.10%	1,011,973,418.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,022,734,788.30	988,653,504.64	3.45%	958,732,016.45

(二) 分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	119,632,095.21	126,225,229.86	184,082,450.39	230,785,181.61
归属于上市公司股东的净利润	4,473,572.91	10,407,688.91	21,342,839.13	16,363,887.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,706,933.97	7,703,349.62	20,763,119.99	13,391,819.03
经营活动产生的现金流量净额	-6,022,979.06	27,046,380.35	-13,408,741.89	75,123,402.92

(三) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	1,820,254.66	-14,639.72	-2,565.98	
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）	3,755,000.00	6,223,542.39	2,871,751.00	
委托他人投资或管理资产的损益	3,386,074.00	6,255,673.37	5,413,467.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、	975,794.59	5,859,128.10		

衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		286,900.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-973,540.71	635,295.46	-517,256.66	
减：所得税影响额	1,396,706.81	2,385,090.33	776,539.60	
少数股东权益影响额（税后）	544,110.16			
合计	7,022,765.57	16,860,809.27	6,988,856.41	--

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

作为国内领先的场景化互联网用户运营平台，公司致力于成为云时代场景的革新者和链接者。多年来公司不断拓宽产品矩阵和服务内容，服务场景从公共互联网上网场所扩展到综合场馆以及年轻人喜爱的数字娱乐场景。每天有海量的用户通过公司旗下的各类产品获取内容与服务。

（一）公司的主要产品和服务

1. 综合场馆场景

（1）易乐游网娱平台

易乐游是一款SaaS服务平台，为网吧及衍生场景业主提供统一管理平台以及自动化运营助力，同时通过自身内容分发能力为各类场景提供数字资源。该产品覆盖超过30%中国网吧市场，是游戏厂商精准营销和投放的首选渠道之一。

（2）战吧电竞平台

战吧电竞平台集赛事接入、活动管理、全民电竞等功能于一体，通过多重赛事筛选有潜力的电竞选手，营造全民电竞的健康娱乐生态，打造年轻化游戏社交聚集地。平台多次与腾讯等知名机构与伙伴合作，承办了包括英雄联盟全国网吧冠军联赛（LNL）、全国电子竞技大赛（NEST）、中国电子竞技娱乐大赛（CEST）在内的国内大型赛事。

（3）连乐无线系列产品

连乐无线适用于大型综合商业体、中小型商户、网吧行业以及家庭场景，满足各场景的Wi-Fi连接需求。同时，该系列产品通过云端营销平台，提供专业化的品牌宣传和服务推广等增值服务，链接用户、场景与数据，为客户经营决策提供参考依据。

2. 数字娱乐场景

（1）IP运营与孵化

公司拥有《生死格斗5》《三国志11》《大航海时代4》《真三国无双6》等多款重量级IP的游戏改编权，并以自主研发、联合开发、联合发行等方式开展IP运营业务。同时，公司也在积极孵化自身的内容类IP品牌。

（2）游戏运营平台

“易乐玩”是公司旗下的多元化游戏运营平台，一直为广大玩家提供热门、好玩的精品网络游戏。通过紧抓用户需求和数据化、精细化运营，目前平台累计海量注册用户。此外公司也在积极发力出海运营业务，相关产品服务已使用5种语言并涵盖20个国家和地区。

（3）游戏加速产品

游戏加速产品通过边缘计算服务器部署云加速服务功能，提供游戏加速服务，解决游戏玩家延迟、掉线、卡机等问题。目前加速器已在PC、移动端上线，并通过SDK集成路由器、SDK集成视频盒子深入家庭场景。

（4）游戏社交产品

该产品主要满足游戏用户的游戏、社交需求，提供游戏社交、陪练、技能分享以及线上线下载赛事的跨屏互动功能。

（5）PGC内容创作

内容创作主要包括各游戏项目的宣传和录制、各类游戏更新资料展示、电子竞技解说视频制作、游戏原画及衍生作品的设计与制作等。

3. 现代办公场景

（1）云存储产品

该产品主要针对办公场景开发，采用多副本部署方案，在B端可私有化部署，加密存储和传输，保障了数据的安全可靠，满足用户存储需求。

（2）云办公平台

该产品致力于建立企业私有化云存储和统一运维管理系统，破除企业内部信息孤岛，提高内部信息共享能力，实现企业内部行为可控、数据安全和问题可塑，强化企业管理功能。

4. 云服务场景

（1）易乐游云服

易乐游云服是一套可实现WEB化运营和管理的综合性云机房解决方案，可以为线下场景提供丰富的数字娱乐内容，以及高效、可控的内容管理服务。

（2）随乐游

随乐游基于易乐游平台及内容进行搭建，是公司尝试的云游戏方向的服务平台雏形。目前，该平台可在台式计算机、平板电脑和手机上使用，并已达到服务器部署省内0-25ms延迟，1080p画质60fps的技术水平，未来可满足新时代玩家即点即玩的游戏需求。

（二）公司的主要经营模式

1. 互联网广告及技术服务

网络广告及技术服务是指公司基于各线产品平台的资源，向互联网内容与服务提供商（如游戏厂商）提供广告宣传、客户端安装及吸引新用户等推广服务。通常包括品牌展示类广告、效果类广告、客户端安装服务三类。广告业务以直销为主，也有少量通过广告代理商销售。

2. 互联网增值服务

互联网增值服务是基于公司全线产品的流量价值，为网民提供一系列衍生增值服务，如搜索服务、电商推广、新闻资讯等。互联网增值服务收入主要来自于搜索引擎厂商和电子商务服务提供商的流量分成。

3. 游戏运营及授权

公司的游戏运营模式包括自主运营和联合运营，玩家通过多种方式充值之后，公司按照一定的比例获得分成。授权指公司授权运营商独家运营或共同运营游戏从而获得一次性授权金。

4. 软件销售

公司软件业务主要采取代理销售的模式。公司现有主要软件产品易乐游戏网娱平台通过全国各地的软件销售代理商向终端客户销售。公司针对公众经营类场所推出的商用WiFi系统也可通过代理商销售。

（三）业绩影响因素

1. 行业因素

报告期内，公司的收入主要来自于互联网游戏行业、搜索行业和电商行业。作为掌握着千万级以上流量的互联网入口，公司是以上行业在公众互联网上网场所获取用户的主要通道之一，上游行业的市场推广节奏对公司营业收入有重要影响。

2. 渠道因素

由于公司平台类产品主要部署在网吧、商圈、电竞馆等公众场所，上述公众场所的数量和繁荣程度对于公司产品终端的流量具有重要影响。此外，公司的用户和流量除来自于自主开发产品以外，还来自其他合作方。合作方用户的稳定性以及流量的质量对公司营业收入有显著影响。

3. 自身因素

作为国内领先的场景化互联网用户运营平台，公司一方面通过旗下各类产品沉积不同场景下的大量用户，另一方面通过大数据分析的方式精准识别用户，并为用户提供量身定制的网络内容与服务。公司能否持续准确分辨用户需求，提供用户喜爱的产品和服务，增强用户对平台的粘性是影响公司营业收入的关键因素。

（四）公司的行业地位

根据《2018年中国互联网上网服务行业发展报告》的数据，公司互联网娱乐平台产品在全国网吧市场占有率市场排名第二位。

二、主要资产重大变化情况

报告期末无形资产较上期增加2552.67%，主要因本期收购的子公司天戏互娱无形资产金额较大，主要为游戏版权以及开发形成无形资产的支出。

三、核心竞争力分析

（一）广泛的用户群体

公司旗下互联网娱乐平台产品易乐游在网吧市场占有率排名第二、公司旗下易乐玩、战吧电竞平台面对全网游戏用户。凭借卓越的服务，公司旗下产品覆盖网吧、酒店、餐厅、商圈等多个场景。每天有海量网民通过公司旗下的平台与软件产品接入互联网，使用在线视频、网络游戏、电子商务等各类网络内容与服务。广泛的用户基础是公司未来发展的重要支撑。

（二）创新的产品技术

公司持续专注于产品研发。截至报告期末，公司拥有发明专利12项，软件著作权54项。子公司天戏互娱拥有软件著作权53项。公司旗下产品荣获多项奖项：“易乐游”连续四年获中国国际软件博览会金奖，并获2016中国IT风云榜年度最佳产品奖。“连乐无线”获2017WiFi产业年度产品奖。“战吧电竞”获第七届牛耳奖2016年度最佳电竞平台，2017年在中国泛娱乐产业峰会上获得“风云综合电竞平台”大奖。公司紧随市场需求，不断创新，近年来持续探索用户端产品，推出了针对不同场景用户的云存储、游戏加速器和游戏社交产品，受到广大用户的喜爱。

（三）成熟的IP运营模式

报告期内，公司完成了对天戏互娱的收购。经过在游戏IP领域多年深入地探索与发展，天戏互娱形成了一套成熟的IP运营模式。首先，在IP改编游戏产业链上游，天戏互娱与日本光荣等著名游戏IP版权方保持着深度良好的合作关系，建立了丰富自身游戏IP资源池的有效渠道，储备了一批重量级的游戏IP；其次，天戏互娱在网络游戏运营业务上深耕十余年，对游戏用户需求理解深刻；最后，基于对用户和游戏IP多年的研究与探索，天戏互娱在端游IP改编手游的监修环节具有独到的见解，能够帮助经典游戏IP的改编更好地实现原IP的商业价值。

（四）丰富的市场经验

经过多年的发展，公司同游戏厂商及广大网吧建立了紧密联系。公司对于渠道和网民的需求理解深刻，能够制定出行行之有效的经营策略，在游戏服务和上网服务行业享有良好的声誉。在游戏行业，公司2014、2015和2017年分别荣获多牛传媒游戏行业年度最佳服务提供商称号；2016年、2017连续两年获得中国音像与数字出版协会年度中国游戏十强大奖之年度中国游戏产业服务商奖。在上网服务行业，公司2016年度获“榜样企业”荣誉称号。2017年，在中国泛娱乐产业峰会-宝鼎风云汇上，公司荣获“年度风云企业”大奖。2018年公司获盘龙奖“2018年度产业推动奖”，并连续4年荣获中国互联网协会以及工业和信息化部信息中心评选的“互联网百强企业”。

（五）合理的人才结构

公司在注重内部人员的培养和人才梯队建设的同时，积极引进外来优秀人才，通过优化管理人員结构、加强优秀人才的储备，进一步增强了公司研发和管理方面的竞争力。公司管理团队行

业经验丰富，专业知识结构互补，运营管理能力突出。公司员工团队年轻，乐于学习，善于求变，勇于竞争，为促进公司持续健康发展提供了强有力的人才保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年中国游戏产业整体保持稳中向好、稳中有升的良好态势。移动游戏市场实际销售收入保持持续上升，客户端游戏市场和网页游戏市场继续萎缩，实际销售收入和市场占比下降较为明显。¹2018年游戏版号下降到2091个，相比2017年减少7293个，2019年国产游戏版号继续下降至1835个，其中客户端版号比2018年减少4个、网页游戏版号比2018年减少6个。²与此同时，IP改编移动游戏收入占移动游戏市场六成以上，市场收入具备持续增长潜力。³

由于端游和页游广告收入一直是公司广告收入中毛利率较高且极其重要的组成部分，受游戏版号发布数量下降的影响，市场新游戏，特别是端游和页游的数量减少，厂商的推广需求不足，导致公司PC端流量的变现能力下降，公司广告业务收入下滑。同时，在目前以移动游戏为主的游戏市场格局和游戏用户趋于饱和的市场背景下，公司获取新用户的难度不断加大，维护存量用户的成本提升，进一步影响了公司传统业务的利润。

为实现外延式发展，打造新的业绩增长点，公司于2019年8月完成了对天戏互娱的收购，将游戏IP运营业务纳入游戏业务板块。该部分业务不仅填补了公司传统业务下滑的缺口，还为公司带来了可持续的利润增长点。天戏互娱的主要情况见本节“二、主营业务分析（一）收入与成本 4. 报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况”。

在以上多方面因素的影响下，公司2019年度实现营业收入66,072.50万，同比增长33%，实现归属于上市公司股东的净利润5,258.80万，与上年度基本持平。

2019年度，公司紧跟用户需求、坚持研发创新，并积极通过外延式发展壮大公司业务版图，延伸业务链条。主要取得了以下四个方面的成果：

（1）拓展移动互联网业务领域，提高公司在移动端的变现能力

由于PC端流量变现能力下降，公司一直以来主动探索移动环境下广告和增值服务模式，不断加强对移动端产品的技术研究和突破，尝试了移动端的各种产品和业务形式，扩大公司在移动端的影响力，提高公司在移动端的变现能力。互联网增值服务收入同比上升78.43%。

¹ 参见中国音数协游戏工委《2019年中国游戏产业报告（摘要版）》。

² 根据国家新闻出版广电总局官网公布的网络游戏审批信息，2017年度总计核发网络游戏版号9384个，2018年度总计核发网络游戏版号2091个，2019年总计核发国产网络游戏版号1385个、进口网络游戏版号185个。2018年度全年核发客户端游戏版号39个，网页游戏版号26个；2019年全年核发客户端游戏版号35个，网页游戏版号18个。

³ 参见伽马数据《2019-2020年移动游戏IP潜在价值评估报告》。

(2) 并购天戏互娱，壮大游戏业务板块

为实现外延式发展，打造新的业绩增长点，公司于2019年8月完成了对上海天戏互娱网络技术有限公司的收购，将游戏IP运营业务纳入游戏业务板块。在原有游戏运营业务方面，围绕用户需求对现有产品进行整合，加强了对优质游戏的甄别力度，同时丰富运营方式，提升了用户对公司联运平台的品牌认知度。游戏运营及授权收入同比上升128.72%。

(3) 推进用户向产品研发，提升用户服务能力

报告期公司坚持探索用户向产品，开展对用户的增值服务，提供电商、社交、游戏助手、云存储等多元化产品，不断发掘并满足用户需求，提升公司的用户服务能力。目前公司拥有的用户向产品类别包括：游戏加速器产品、游戏社交产品、云存储产品等，受到广大用户的喜爱。

(4) 布局云产品，提升场景服务能力

首先，公司2019年重点推进云机房项目部署，在国内多个区域建设了区域节点服务中心，云机房的推出，不仅提升了网吧网速，同时减少了硬件、带宽投入及维护成本。其次，公司新测试的云游戏产品使用户不再受限于终端设备性能、平台等因素，无需下载、安装、更新等动作即可畅玩多款游戏。最后，针对办公场景研发的易启云有序迭代，不断靠近企业用户需求。

(5) 整合内部数据资源，提升业务支撑能力

为提升公司业务运营能力，多年来公司持续推进全业务数据整合。2019年，公司内部加强对大数据平台、大广告平台、用户与支付中心、渠道销售管理平台的研发投入，平台功能不断完善，有效支撑了公司内部业务运营、市场销售和财务核算等工作，实现了公司管理效率的提升。

二、主营业务分析

(一) 收入与成本

1. 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	660,724,957.07	100%	496,778,863.65	100%	33.00%
分行业					
计算机应用服务行业	660,724,957.07	100.00%	496,778,863.65	100.00%	33.00%
分产品					
网络广告及技术服务收入	119,137,218.43	18.03%	229,439,919.64	46.19%	-48.07%
互联网增值服务收入	273,826,621.15	41.44%	153,465,468.13	30.89%	78.43%
游戏运营及授权收入	250,516,095.22	37.92%	109,527,535.33	22.05%	128.72%

软件产品销售收入	169,757.15	0.03%	131,457.41	0.03%	29.13%
贷款利息收入	5,981,559.45	0.91%	2,060,140.96	0.41%	190.35%
其他收入	11,093,705.67	1.68%	2,154,342.18	0.43%	414.95%
分地区					
中国大陆地区	514,648,349.99	77.89%	496,778,863.65	100.00%	3.60%
中国大陆地区以外的国家和地区	146,076,607.08	22.11%			100%

说明：1. 本期网络广告及技术服务收入同比减少 48.07%，主要是因为受游戏行业影响，游戏厂商广告投放出现较大幅度下滑。2. 本期互联网增值服务收入同比增加 78.43%，主要是因为移动环境中增值业务增长较快。3. 本期游戏运营及授权收入同比增加 128.72%，主要是因为本期收购子公司天戏互娱导致游戏运营及授权收入大幅增加。4. 本期贷款利息收入同比增加 190.35%，主要是因为子公司贷款业务大幅增加。5. 本期其他收入同比增加 414.95%，主要是因为云存储产品和赛事收入增加。

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
三国志 2017	ISBN 978-7-7979-9984-7	手游	联合运营	天戏互娱、北京世界星辉科技有限责任公司、上海逸友网络信息技术有限公司、广州爱九游信息技术有限公司、香港英雄互娱科技有限公司	苹果、谷歌、三星、华为、益玩、遥点	道具收费	145,290,759.47	58.00%	0.00	0.00%	0.00%
易乐玩游戏平台	——	综合	联合运营	——	——	道具收费	52,078,969.10	20.79%	13,099,297.32	100.00%	25.15%
三国志·战略版	ISBN 978-7-498-06642-8	手游	第三方运营	广州简悦信息科技有限公司	苹果、华为、应用宝、灵犀、九游、oppo、小米等	道具收费	25,318,065.96	10.11%	0.00	0.00%	0.00%
真·三国无双 online	新出音 [2008]83 号	端游	联合运营	天戏互娱、深圳市腾讯计算机系统有限公司	天戏互娱、腾讯	道具收费	3,929,557.38	1.57%	0.00	0.00%	0.00%
生死格斗 5 无限	ISBN 978-7-498-00567-0	手游	联合运营	天戏互娱、辣椒方舟移动数位股份有限公司	谷歌、苹果	道具收费	370,240.56	0.15%	0.00	0.00%	0.00%

游戏运营平台情况

平台名称	新增运营的游戏数量(款)	报告期末运营的游戏数量(款)	季度情况	季度总用户数量(人)	季度总活跃用户数量(人)
易乐玩游戏平台	167	199	第一季度	1,067,350	120,454
			第二季度	1,149,279	121,108
			第三季度	1,133,405	160,958
			第四季度	953,525	159,338

说明：季度总用户数量指每季度新增用户总量。

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
三国志 2017	8-9 月	449,135	994,804	79,402	3,153.14	250,365,613.15
三国志 2017	第四季度	567,119	1,114,245	88,899	3,756.37	333,937,369.13
易乐玩游戏平台	第一季度	1,067,350	120,454	91,502	224.21	20,515,934.92
易乐玩游戏平台	第二季度	1,149,279	121,108	83,783	168.65	14,130,032.68
易乐玩游戏平台	第三季度	1,133,405	160,958	88,097	148.97	13,124,058.76
易乐玩游戏平台	第四季度	953,525	159,338	90,274	154.98	13,990,654.91
三国志·战略版	8-9 月	1,551,947	1,445,209	239,905	508.19	121,917,224.00
三国志·战略版	第四季度	4,597,406	4,603,899	612,319	1,808.31	1,107,259,660.00
真·三国无双 0L	8-9 月	242,561	60,755	7,559	219.01	1,655,512.22
真·三国无双 0L	第四季度	326,334	25,737	8,915	695.46	6,200,024.51
生死格斗 5 无限	8-9 月	5,806	2,380	716	1,563.16	1,119,220.33
生死格斗 5 无限	第四季度	6,953	1,505	453	1,342.80	608,289.74

说明：1. 用户数量指每季度新增用户量。2. 活跃用户数为 90 天日活跃用户数的算数平均。3. 付费用户总量为每季度去重的付费用户总数。4. ARPU 值为充值流水/付费用户数。

2. 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机应用服务行业	计算机应用服务行业	468,525,126.95	100.00%	314,491,383.21	100.00%	48.98%

说明：除游戏业务收入之外，由于公司多项收入的产生依赖于同一个物理网络平台，成本的发生与不同类型收入的取得不直接相关，采取主观方式分摊成本不利于提高公司信息披露质量，公司按成本功能记录和披露营业成本。报告期内，公司营业成本主要包括网络推广服务费、游戏运营及授权成本和网络运营成本等类别。

单位：元

项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
网络推广服务费	276,772,018.62	59.07%	220,415,843.52	70.09%	25.57%
游戏运营及授权成本	157,500,928.27	33.62%	58,655,887.34	18.65%	168.52%
网络运营成本	16,679,780.67	3.56%	21,126,917.59	6.72%	-21.05%
人员成本	9,014,555.06	1.92%	8,489,381.19	2.70%	6.19%
折旧支出	2,662,156.98	0.57%	1,732,555.37	0.55%	53.65%
其他成本	5,895,687.35	1.26%	4,070,798.20	1.29%	44.83%

说明：1. 本期游戏运营及授权成本同比增加168.52%，主要是因为本期收购子公司天戏互娱导致游戏及授权成本大幅增加。2. 本期折旧支出增加53.65%，主要是因为本期服务器折旧支出增加。3. 本期其他成本增加44.83%，主要是因为赛事成本增加。

3. 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司完成对天戏互娱的收购。天戏互娱及其子公司上海天馨网络技术有限公司、上海天双网络技术有限公司、天戏互娱（香港）有限公司、霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司、上海创雄网络科技有限公司自2019年8月纳入公司合并报表范围。

报告期内，公司完成全资子公司Century Network (Hong Kong) Limited、武汉盛天网御科技有限公司、海南盛游互动电子竞技有限公司的设立工作，纳入合并报表范围的时间分别是2019年1月、2019年3月、2019年12月。

4. 报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

报告期内，广告及技术服务收入占公司营业收入的比重下降至18.03%，主要是因为：受游戏版本号发布数量下降的影响，市场新游戏，特别是端游和页游的数量减少，厂商的推广需求不足，导致公司PC端流量的变现能力下降，公司广告业务收入下滑。

报告期内，游戏运营及授权业务收入占比上升至37.92%，主要是因为：报告期内，公司完成了对天戏互娱的收购，将IP运营业务纳入公司业务板块之中。

天戏互娱是一家以精品IP运营为核心业务的公司，该公司主要收入来自于游戏IP运作改编的移动端网络游戏。天戏互娱与日本光荣等知名游戏公司保持长期稳定合作关系，能够获取其IP在全球市场的独家授权，近些年在市场上精品IP资源稀缺的大环境下，天戏互娱储备了多款精品IP，目前拥有包括《生死格斗5》《三国志11》《大航海时代4》《真三国无双6》等多款IP，并以自主研发、联合开发、联合发行等方式开展IP运营。

其中基于《三国志11》改编的策略类手机游戏《三国志2017》，凭借原IP游戏庞大的粉丝基数以及令人耳目一新的游戏体验，曾在中国游戏产业年会游戏十强盛典上获得“2017年度十大最受欢迎移动网络游戏”，目前国内累计注册用户数超过千万。该游戏已推出韩文版、日文版、英

文版多个语言版本，深受全球玩家喜爱。该游戏上线以来数据表现良好，收入保持稳定。2019年度实现收入14,529.08万，占公司游戏业务收入的58%。在阿里游戏与日本光荣就《三国志13》的IP进行合作的过程中，天戏互娱以全球联合发行伙伴的身份参与该次合作，协助阿里游戏进行产品监修以及全球发行工作，并从中取得分成收入。该游戏获得苹果应用商店“2019年度精选游戏”荣誉，2019年8-12月实现收入2,531.81万，占公司游戏业务收入的10.11%

2019年天戏互娱IP运营业务收入大部分来自移动游戏《三国志2017》和《三国志·战略版》，目前上述游戏运营状况良好。此外，天戏互娱将陆续推出新的游戏产品，预计部分新产品将成为该子公司的重磅游戏产品。尽管如此，子公司未来的经营业绩预计仍将依赖于少数重点产品。该等产品运营状况变化将对公司经营业绩产生较大影响。

5. 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	446,598,086.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前五名销售客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	224,253,119.46	33.94%
2	客户二	101,920,116.69	15.43%
3	客户三	64,498,884.30	9.76%
4	客户四	34,863,191.81	5.28%
5	客户五	21,062,774.01	3.19%
合计		446,598,086.27	67.59%

主要客户其他情况说明：相比去年同期，客户二、客户三、客户五本年度进入前五行列，其他未发生变化。公司与前5大客户不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	279,882,630.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前五名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	92,308,649.78	19.39%
2	供应商二	65,224,620.39	13.70%

3	供应商三	43,781,674.90	9.20%
4	供应商四	43,193,064.98	9.08%
5	供应商五	35,374,620.23	7.43%
合 计		279,882,630.28	58.80%

主要供应商其他情况说明：相比去年同期，供应商二、供应商三、供应商四、供应商五本年度进入前五行列。前五大供应商变化是根据公司业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。公司与前五名供应商不存在关联关系。

（二）费用

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动说明
销售费用	55,979,956.99	73,129,781.31	-23.45%	
管理费用	34,539,858.70	23,344,869.09	47.95%	主要是报告期内职工薪酬费用增加以及中介费用增加。
财务费用	-5,567,981.63	-5,820,986.38	-4.35%	
研发费用	55,407,884.85	49,694,634.24	11.50%	

（三）研发投入

报告期内，公司加大研发投入力度，巩固研发优势，推动产品创新。公司对已有的“易乐游”平台进行了改造升级和底层优化，在战吧电竞平台上进行了各种运营和尝试，继续建设完善用户中心，将数据中心升级为云计算平台，并不断对易乐游云服、云游戏平台等产品迭代开发。

“易乐游”网娱平台是公司的核心平台产品，集合了存储、无盘、三层更新、增量更新、安全等技术，为网吧行业提供了全面的操作系统管理、桌面虚拟化管理、安全管理和内容管理功能。报告期内公司对“易乐游”平台进行了产品优化升级、针对用户的需求及问题快速响应开发，搭配暑期嘉年华等专属游戏活动，以帮助网吧业主及维护商更好地经营和管理网吧，在提升用户体验的同时进一步提升产品稳定性及易用性，继续保持公司在网吧行业的领先地位。

“易乐游云服”是一套包含云无盘管理系统、web一站式云管理平台、服务管理、数据管理、流控管理等功能的完整云机房解决方案。通过云无盘及虚拟化技术，通过与三大电信运营商合作，搭建城域网云服务平台，将分布式的网吧维护管理集中化，统一调配，分层管理，提高设备利用率，降低网吧的运维成本。报告期内公司对易乐游云服进行了迭代开发，并在全国多个城市完成云机房的建设。

用户中心是网民与公司产品之间的用户关系载体，包含用户账户、支付、游戏对接、积分商城等基础功能。报告期内，公司对用户中心不断进行改造升级，重点丰富了各类支付方式，对接不同支付渠道，加强了支付安全、风控技术。

数据中心目前已升级为盛天云计算平台。盛天网络自研的云计算平台，提供了安全、弹性、

可靠的计算和大数据处理能力。相比阿里云这类通用型的平台，公司的云计算平台更专注于游戏服务领域。目前云计算平台为公司旗下各类项目提供了稳定高性能的云基础设施服务，并在2019年获得IDC和CDN牌照，目前在全国拥有5大节点，实现电信、联通、移动、BGP全网接入，能够提供云计算、云存储、高速网络等全面的基础服务。

战吧电竞平台是公司为电子竞技用户提供游戏增强类服务的产品，包含游戏赛事、战队、特权、活动、社交、电商服务等功能。目前战吧电竞平台处于运营期，报告期内战吧电竞平台与电竞运营紧密结合，提供了可供运营侧使用的众多工具、组件、模块，同时公司当前正在战吧电竞平台上做商业化变现尝试，如游戏电商。

云游戏平台是公司在基建浪潮下，探索、研究与搭建的新一代游戏云化服务的平台级产品。包含了云游戏会员订阅、云游戏SDK服务对接、边缘算力池搭建等基础工作。报告期内，公司研究了相关方案，利用已有技术储备进行了云端算力资源管理和游戏分发的改造，搭建了平台雏形与算力池，并进行了用户邀请测试。

公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	326	290	295
研发人员数量占比	58.74%	54.82%	55.56%
研发投入金额（元）	58,143,733.83	49,694,634.24	44,676,052.21
研发投入占营业收入比例	8.80%	10.00%	11.50%
研发支出资本化的金额（元）	2,735,848.98	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	4.71%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.14%	0.00%	0.00%

说明：1. 研发人员数量按照每个月领取薪酬的人员数量加权平均计算得出。2. 2019年度发生研发支出资本化的原因是本期收购天戏互娱产生的游戏开发支出。

（四）现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	764,584,953.84	542,195,214.51	41.02%
经营活动现金流出小计	681,846,891.52	541,460,186.84	25.93%
经营活动产生的现金流量净额	82,738,062.32	735,027.67	11,156.46%
投资活动现金流入小计	1,079,330,946.98	636,544,778.99	69.56%
投资活动现金流出小计	974,749,743.89	892,651,511.11	9.20%
投资活动产生的现金流量净额	104,581,203.09	-256,106,732.12	140.84%
筹资活动现金流入小计	500,446.71	39,388,055.57	-98.73%
筹资活动现金流出小计	66,908,106.36	25,981,795.22	157.52%

筹资活动产生的现金流量净额	-66,407,659.65	13,406,260.35	-595.35%
现金及现金等价物净增加额	120,970,973.92	-241,965,444.10	150.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1. 本期经营活动现金流入同比增加41.02%，主要是因为本期新增了子公司天戏互娱经营活动现金流入。
2. 本期经营活动产生的现金流量净额同比增加11156.46%，主要是因为本期新增了子公司天戏互娱经营活动净流入。
3. 本期投资活动现金流入同比增加69.56%，主要是因为本期银行理财产品赎回增加。
4. 本期投资活动产生的现金流量净额同比增加140.84%，主要是因为本期银行理财产品赎回增加。
5. 本期筹资活动现金流入同比减少98.73%，主要是因为去年同期收到银行短期借款。
6. 本期筹资活动现金流出同比增加157.52%，主要是因为本期偿还银行短期借款。
7. 本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少595.35%，主要是因为去年同期收到银行短期借款在本报告期内偿还。
8. 本期现金及现金等价物净增加额同比增加150%，主要是因为本期银行理财产品赎回增加及新增了子公司天戏互娱经营活动净流入。

三、非主营业务情况

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,335,511.99	13.20%	主要为理财产品收益及股权投资收益	否
公允价值变动损益	41,279.67	0.07%		否
资产减值	-254,333.08	-0.40%		否
营业外收入	46,114.87	0.07%		否
营业外支出	1,019,655.58	1.61%	主要为捐赠支出	否

四、资产及负债状况

（一）资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	659,570,778.76	42.84%	533,699,804.84	47.80%	-4.96%	
应收账款	227,939,513.68	14.81%	90,901,543.13	8.14%	6.67%	主要因本期收购的控股子公司天戏互娱应收账款金额较大，主要为应收游戏分成款。
存货	208,918.63	0.01%	900,000.20	0.08%	-0.07%	
固定资产	50,943,078.05	3.31%	48,538,948.92	4.35%	-1.04%	
短期借款	5,000,000.00	0.32%	37,800,000.00	3.39%	-3.07%	主要因报告期末偿还了大部分银行贷款。
交易性金融资产	46,041,279.67	2.99%	290,000,000.00	25.97%	-22.98%	主要因报告期末赎回大部分

						银行理财产品。
发放贷款及垫款	79,193,951.31	5.14%	59,649,560.66	5.34%	-0.20%	
无形资产	57,879,696.77	3.76%	2,181,940.21	0.20%	3.56%	主要因本期收购的控股子公司天戏互娱无形资产金额较大,主要为游戏版权以及开发形成无形资产的支出。
商誉	317,390,006.00	20.62%			20.62%	主要因本期收购控股子公司天戏互娱产生。
应付账款	179,648,676.06	11.67%	42,235,626.44	3.78%	7.89%	主要因本期收购的控股子公司天戏互娱应付账款金额较大,主要为应付游戏授权金及分成款。
一年内到期的非流动负债	60,038,636.13	3.90%			3.90%	主要因本期收购控股子公司天戏互娱产生的一年内到期的收购款。
其他非流动负债	140,000,000.00	9.09%			9.09%	主要因本期收购控股子公司天戏互娱产生的长期收购款。

(二) 以公允价值计量的资产

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
交易性金融资产(不含衍生金融资产)	290,000,000.00	41,279.67			808,000,000.00	1,052,000,000.00		46,041,279.67
其他权益工具投资	54,992,000.00		-2,000,000.00			3,000,000.00	-11,000,000.00	38,992,000.00
上述合计	344,992,000.00	41,279.67	-2,000,000.00		808,000,000.00	1,055,000,000.00	-11,000,000.00	85,033,279.67

其他变动的内容: 主要为部分其他权益工具投资满足持有待售条件划分为持有待售资产。

五、投资状况分析

(一) 总体情况

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
221,000,000.00	18,500,000.00	1094.59%

说明: 本期投资额较上年同期增加 1094.59%, 主要是因为本期发生股权收购事项。

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

单位: 元

被投资公司名	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	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)
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

称													
上海天 戏互娱 网络技 术有限 公司	软件和 信息技 术服务	收购	420,00 0,000. 00	70.00%	自有资 金、募 集资金	不适用				31,638, 894.17	否	2019年07 月13日	巨潮资讯网 2019-050号《关 于收购上海天戏 互娱网络技术有 限公司70%股权 的公告》
合计	--	--	420,00 0,000. 00	--	--	--	--	--	0.00	31,638, 894.17	--	--	--

说明：本期投资盈亏为合并利润表中归属于母公司的净利润。

（三）以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
其他 1	290,000,0 00.00	41,279.67		808,000,000. 00	1,052,000, 000.00	3,386,074. 00	46,041,279 .67	自有资金
其他 2	43,992,00 0.00		-2,000,000.0 0		3,000,000. 00		38,992,000 .00	自有资金
合计	333,992,0 00.00	41,279.67	-2,000,000.0 0	808,000,000. 00	1,055,000, 000.00	3,386,074. 00	85,033,279 .67	--

说明：1. “其他 1”为银行理财产品。2. “其他 2”为其他权益性工具投资。

（四）募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2015 年	首次公开 发行股票	47,589.94	4,192.23	48,526.83	4,190.90	16,531.98	34.74%	0	不适用	0
合计	--	47,589.94	4,192.23	48,526.83	4,190.90	16,531.98	34.74%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明：

公司首次公开发行股票募集资金总额47,589.94万元，加上历年的利息、理财收入扣除手续费之后，合计募集资金总额48,526.83万元。其中投入募投项目36,185.75万元，永久性补充流动资金12,341.08万元。截至2019年12月31日，首次公开发行股票募集资金全部使用完毕。

2. 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项	是否已	募集资	调整后投	本报告期	截至期末	截至期	项目达到	本报告期	截止报告期	是否	项目
-------	-----	-----	------	------	------	-----	------	------	-------	----	----

项目和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	未投资进度(3) = (2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	未累计实现的效益	达到预计效益	可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
易乐游网娱平台升级	否	13,490	13,468.94		10,692.65	100.00%	2015年12月31日	17,784.62	108,781.72	是	否
商用WIFI系统	否	14,452	14,452		7,525.11	100.00%	2017年12月31日	260.9	2,622.51	否	否
用户中心建设	否	5,320	5,320		4,445.02	100.00%	2017年04月30日			不适用	否
创新研究院	是	3,902	3,902	4,190.9	4,190.9	100.00%	2019年08月15日	6,912.47	6,912.47	是	是
移动内容分发平台	否	5,447	5,447		4,254.7	100.00%	2017年12月31日	18,193.36	31,180.41	否	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	5,000	5,000		5,077.37	100.00%	2016年12月31日			不适用	否
永久性补充流动资金	否			1.33	12,341.08					不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,611	47,589.94	4,192.23	48,526.83	--	--	43,151.35	149,497.11	--	--
超募资金投向											
没有超募			0	0	0			0	0		
合计	--	47,611	47,589.94	4,192.23	48,526.83	--	--	43,151.35	149,497.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止2019年12月31日，商用WiFi系统项目承诺实现效益100,060.00万元，累计实现效益2,622.51万元，达到承诺效益的2.62%。主要原因系商用Wifi系统项目自2013年开始建设，截至2017年12月31日，公司已按计划完成底层通讯协议、终端控制程序以及云端服务平台的开发，并在全国范围内部署了Wifi热点4万余个，形成了“连乐无线”和“场景通”两个主要产品，硬件设备铺设到盛天旗下所有网吧以及部分商户、餐厅、宾馆等线下消费场景。至2017年12月31日，商用Wifi项目建设，基本实现了公司PC互联网与移动互联网的协同经营，扩大了公司目标市场范围，丰富了公司产品线，提升了公司在数字内容分发与管理领域的服务能力和创新能力。在项目建设过程中，商用Wifi市场竞争激烈，实体企业、互联网公司、运营商纷纷入场抢占移动互联网流量入口。由于部分公司商业模式不清晰，通过广告变现带来的后向收益不足以支撑运营，大量的商用Wifi公司退出商用Wifi业务，其余公司更多地转向对垂直行业的运营，立足于提供更为专业的技术方案和精细化运营模式。截止项目完成，商用Wifi公司的盈利依然面临较大困难。面对商用Wifi项目投入高、盈利模式不明朗的市场状况，公司重新评估了商用Wifi系统项目的投资风险和回报，审慎降低了对市场的预期，放慢了市场开拓，控制了人员招募，仅以上两项调整节余募投资金6,700.00余万元。在其他投入方面，公司也尽量控制预算，节约投资资金。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	创新研究院项目原计划投资3,902.00万元，拟支出800.00万元购置办公场地1000m ² ，由于武汉市房产价格近年来上升幅度较大，以计划价格无法购置同样面积办公场地。公司就办公场地的建设方案与多方进										

明	<p>行了沟通，未找到合适的的解决方案。为提高募集资金的使用效益，公司决定变更创新研究院项目募集资金用途，用于收购上海天戏互娱网络技术有限公司70%股权，超过募集资金金额部分，公司以自有资金补足。</p> <p>2019年7月12日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将原用于“创新研究院项目”的募集资金4,190.90万元（含募集资金银行存款产生的利息、利用闲置募集资金理财产生的收益并扣除银行手续费支出）用于收购上海天戏互娱网络技术有限公司70%股权事项。2019年7月29日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》。公司独立董事、监事会和保荐机构发表了明确同意意见。2019年9月11日，公司将项目节余募集资金1.33万元（募集资金银行存款产生的利息）永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>根据本公司2016年4月19日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司使用募集资金人民币19,268.01万元置换预先投入募投项目的自筹资金。本公司已于2016年12月31前完成上述置换。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>易乐游网娱平台升级项目于2015年12月31日完结，节余募集资金2,776.19万元；用户中心建设项目于2017年4月30日完结，节余募集资金874.97万元；商业WIFI项目于2017年12月31日完结，节余募集资金6,927.31万元；移动内容分发平台项目2017年12月31日完结，节余募集资金1,192.31万元。以上项目出现节余主要是因为公司在实施募集资金投资项目建设过程中，根据市场及形势的不断变化，充分考虑项目投资风险和回报，适时调整项目投资进程、投资估算及建设设计方案等，尽量节约投资资金。在项目建设过程中，严格执行预算管理，确保募投项目资金使用合理、有序的进行项目建设。具体情况见2016-039、2017-033、2018-004、2018-005号公告。</p>

3. 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海天戏互娱网络技术有限公司70%股权	创新研究院	4,190.9	4,190.9	4,190.9	100.00%	2019年08月15日	6,912.47	是	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2019年7月12日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将原用于“创新研究院项目”的募集资金4,190.90万元（含募集资金银行存款产生的利息、利用闲置募集资金理财产生的收益并扣除银行手续费支出）用于收购上海天戏互娱网络技术有限公司70%股权事项。2019年7月29日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》。公司独立董事、监事会和保荐机构发表了明确同意意见。2019年9月11日，公司将项目节余募集资金1.33万元（募集资金银行存款产生的利息）永久性补充流动资金。</p>								

	“创新研究院项目”原计划投资3,902.00万元，拟支出800.00万元购置办公场地1000m ² ，由于武汉市房产价格近年来上升幅度较大，以计划价格无法购置同样面积办公场地。公司就办公场地的建设方案与多方进行了沟通，未找到合适的的解决方案。为提高募集资金的使用效益，公司决定变更创新研究院项目募集资金用途，用于收购上海天戏互娱网络技术有限公司70%股权，超过募集资金金额部分，公司以自有资金补足。
--	--

六、主要控股参股公司分析

（一）主要子公司情况

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
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	子公司	小额贷款业务	500,000,000.00	505,126,328.29	502,044,055.00	5,981,559.45	1,997,667.17	1,820,571.19
上海天戏互娱网络技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务	20,833,333.00	335,219,484.12	183,059,878.43	174,908,722.43	50,389,226.55	46,922,833.77
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	子公司	软件和信息 技术服务	30,000,000.00	48,293,097.98	36,327,655.13	22,923,762.63	6,406,382.26	6,406,383.02

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

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
上海天戏互娱网络技术有限公司	现金购买	31,638,894.17
武汉盛天网御科技有限公司	设立	-2,394.17
海南盛游互动电子竞技有限公司	设立	0.00
Century Network (Hong Kong) Limited	设立	15,123.11

七、公司未来发展的展望

（一）公司面临的行业环境

1. 移动互联网使用持续深化

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）第44次中国互联网络发展状况统计报告，截至2019年6月，我国网民规模达8.54亿，较2018年底增长2,598万。其中手机网民规模达8.47亿，较2018年底增长2,984万。使用台式电脑上网的网民比例为46.2%，较2018年底下降1.8个百分点。使用手机上网人群的占比达到99.1%，较2018年底提升0.5个百分点。移动互联网接入流量消费达553.9亿GB，同比增长107.3%。

2. 游戏产业整体稳中向好，稳中有升

根据中国音数协游戏工委（GPC）发布的《2019年中国游戏产业报告（摘要版）》，2019年中国游戏产业整体保持稳中向好、稳中有升的良好态势，实际销售收入达2,308.8亿元人民币，较2018年增长了164.4亿元人民币，中国游戏用户规模达到6.4亿人，较2018年提高了2.5%。中国

移动游戏市场实际销售收入保持持续上升，客户端游戏市场和网页游戏市场继续萎缩，实际销售收入和市场占比下降较为明显。移动游戏面临更为稳定的市场上升空间。精品化战略成为客户端游戏领域新的生机。中国电子竞技游戏市场收入从2018年的834.4亿元增长至2019年的947.3亿元，增加112.9亿元，同比增长13.5%。AR和VR游戏这两类新生市场在中国仍处于培育阶段，市场实际销售收入和用户规模仍处于较低水平。

3. 游戏产业链持续升级，新技术新业态为产业发展提供新的增长引擎

随着游戏企业在研发领域的加大投入，5G、云游戏、VR/AR等前沿技术在游戏领域陆续得以应用，未来游戏通过技术推动新功能、新玩法、新业态将使游戏产业链更加丰富。目前，针对5G技术在游戏领域中的应用，产业链各方力量通力合作，共同推进云游戏研究、应用和试点示范。云游戏弱化游戏用户端硬件要求的同时，对游戏企业的技术能力提出了更高层次的要求。高品质的游戏借助云游戏的平台，将更易触达更广泛的玩家群体。游戏直播产业将更加规范发展。电子竞技有望成为游戏产业新的利润增长点。

4. IP改编移动游戏市场收入具备持续增长潜力

根据伽马数据发布的《2019-2020年移动游戏IP潜在价值评估报告》的统计，2019年IP改编游戏始终占据移动游戏市场六成以上份额，市场收入也具备持续增长潜力。一方面，IP产品朝着精品化发展，随着用户对于产品甄别能力的提升，口碑营销已成为IP游戏市场获取用户重要方式之一，低质量IP产品被市场淘汰，优质IP促使IP游戏市场得以趋向精品化。另一方面，移动游戏IP来源进一步丰富，游戏产品能够从影视、动漫、主机游戏等不同领域获得授权，各领域的小众IP商业价值也在被逐渐挖掘，同时新的IP也在持续孵化，市场IP供给充足。2019年流水TOP100的移动产品中，近七成产品拥有IP，客户端游戏IP仍为移动游戏主要的IP来源，其他类型IP在数量上出现了较大幅度提升，IP来源呈现多元化局面，这也利好IP改编移动游戏市场的发展。

（二）公司的发展规划

从服务单一场景，到发力云计算业务，围绕多个场景构建包含平台、内容、服务在内的立体化产业链，公司正逐渐成为云时代场景的革新者和链接者。作为国内领先的场景化互联网用户运营平台，公司将继续以场景化运营为核心，通过“盛天云”和大数据技术为支撑进行企业战略布局。公司力图推动新兴技术服务落地场景，链接场景、技术、服务和用户，促使场景生态健康成长。2020年，公司将重点从以下几方面开展工作：

1. 以云技术为支撑服务更多场景

上网服务行业仍处于新旧动能转换和业态升级时期，云技术、云游戏、VR/AR、5G等新技术的应用将加速上网服务行业的升级迭代。为助力网吧场景升级，2020年，盛天网络将继续在云服务上倾斜资源，将云机房部署到更多的网吧附近，就近为用户提供业务计算以及数据缓存能力，满

足用户在业务实时响应、数据就近处理、应用快速部署等方面的关键需求。

2. 巩固并拓展游戏及IP运营业务

公司将寻找并筛选更多的优质IP，做好IP改编游戏的运营工作，按计划推动《三国志·战略版》《真三国无双霸》《大航海时代4》的相关研发及全球区域发行工作。同时积极拓展客户端产品，继续探索云游戏、小游戏发行、游戏出海业务，同时整合现有游戏业务资源，将游戏联运业务往平台化方向推动。

3. 立足已有成果做好用户向产品的研运

随着移动互联网也进入存量用户竞争时代，获取新用户的成本将越来越高。如何放大、激活沉睡中的存量用户价值，同时吸引更多新增用户是公司未来的着力点。2020年，公司将精研数字娱乐场景下用户特性及需求，在电商与游戏服务、社交娱乐、视频内容等方向继续探索，打造出更多的用户向产品，并在已经成型的产品上进行更多的商业化尝试。

4. 继续以移动端为重点推进传统业务创新

公司将进一步加强自有产品特别是移动端产品的技术攻关，以移动浏览器、移动导航为重点进行深度产品运营。同时，公司将继续拓展新的客户群体，丰富公司的广告运营模式，提升公司对各类媒体的服务能力，在为客户创造价值的同时实现公司传统业务的发展创新。

5. 继续加强云技术以及数据平台的投入

围绕海外游戏运营、广告、CDN服务、用户与支付、云机房、云存储项目等继续整合内部数据和服务，持续推进全业务数据打通，通过数据精准指导公司日常经营工作，以数据驱动公司战略发展。

（三）公司发展面临的风险

1. 行业政策变动风险

公司旗下的游戏业务受到工业和信息化部、文化部、新闻出版广电总局和国家版权局的共同监管，2018年3月份国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，2019年4月，国家新闻出版署发布《出版国产网络游戏作品审批》，就版号申请提出了更为严格的要求。受主管部门政策变化的影响，2018年游戏版号下降到2,091个，相比2017年减少7,293个，2019年游戏版号继续下降至1,835个。该项政策影响了游戏公司的产品推广节奏，对公司业绩造成了不利影响。随着游戏行业发展，监管机构的监管法律、法规将越来越规范和完善，对于政策及法律尚未明确的领域，或公司在经营中不能适应政策的变化，公司存在受监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚的风险。

2. 网络游戏市场结构变化带来的经营风险

中国移动游戏市场实际销售收入保持持续上升，客户端游戏市场和网页游戏市场继续萎缩，

实际销售收入和市场占比下降较为明显。公司的主要收入之一来自于传统网游行业的广告及推广业务，网络游戏市场的格局变化会对公司广告收入产生不利影响。作为垂直领域龙头平台，随着互联网行业广告资源的集中，公司的广告资源愈显稀缺，广告价格仍然维持高位，公司仍是传统网游厂商投放广告的首选媒体平台之一。此外，公司加大开发移动端产品和模拟器的力度，在移动端进行各种业务模式和盈利模式的尝试。然而，若客户端游戏和网页游戏增速继续放缓，公司在移动端产品的研发速度跟不上市场变化，公司广告及推广业务的增长存在受到限制的风险。

3. 单一产品依赖风险

2019年，子公司天戏互娱大部分收入来自 IP 改编移动网络游戏《三国志2017》和《三国志·战略版》。目前上述游戏运营状况良好。此外，该子公司将陆续推出新的游戏产品，预计部分新产品将成为该子公司的重磅游戏产品。尽管如此，该子公司未来的经营业绩预计仍将依赖于少数重点产品。上述产品运营状况变化将对公司经营业绩产生较大影响。

4. 产品和技术创新风险

随着网络游戏行业逐渐进入成熟期，行业内部的竞争越发激烈。行业外部，各种互联网文化娱乐产品也在争夺用户的时间。同时，网络游戏用户不断成熟，对产品的要求日趋提高。激烈的市场竞争将会从产品和研发等方面给公司的发展带来挑战。公司将通过不断创新产品合作模式，强化内部产品线核算体系，加强内控体系建设，严格把握各产品线的开发进度和成效情况，降低新产品研发投入对于公司业绩的影响。

5. 核心人才流失风险

高素质的研发、运营和管理人才队伍是公司保持核心竞争优势的重要保障。如果公司不能有效建设核心人才队伍，对核心人员进行合理的激励和管理，保持人才队伍的创造力与活力，则会对公司的核心竞争力带来不利影响。为稳定公司现有研发、运营和管理团队，公司提供了公平的考核激励机制和晋升体系，创造了开放、协作的工作环境，通过员工持股平台实施股权激励，加强了人才梯队建设。与此同时，公司以优厚的培训和激励机制，吸引行业优秀人才加入公司，促进公司长足发展。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年 3 月 14 日公司召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《公司章程（草案）的修正案》，对公司的利润分配政策做了明确规定。其中关于现金分红的主要条款如下：公司在符合现金分红的条件下，每年度利润分配方案中应当同时有现金分红。在章程规定条件均满足情况下，公司应采取现金方式分配股利，公司当年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的公司可分配利润的百分之三十，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的公司年均可分配利润的百分之九十。

2019年5月15日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司的现金分红政策做了调整。调整后主要内容如下：公司在符合现金分红的条件下，每年度利润分配方案中应当同时有现金分红。在章程规定条件均满足情形下，公司应采取现金方式分配股利，公司当年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的公司可分配利润的10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的公司年均可分配利润的30%。

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

说明：公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

(二) 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.22
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	240,000,000
现金分红总额（元）（含税）	5,280,000.00
可分配利润（元）	52,587,988.18
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 52,587,988.18 元，本年度末合并报表未分配利润为 380,206,029.18 元，本年度末母公司未分配利润为 337,693,291.79 元。

年度分配预案为：拟以 2019 年 12 月 31 日的总股本 24,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.22 元（含税），总计派发现金股利 5,280,000 元（含税）。

（三）公司近三年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年4月20日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过向全体股东按每10股派发现金股利0.98元，总计派发现金股利2,352万元。2017年度公司实现归属于上市公司股东净利润85,891,980.18元，提取10%法定公积金之后，可供股东分配的利润为77,302,782.16元。本次现金分红23,520,000元，占可供股东分配的利润比例为30%。

2019年4月1日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过向全体股东按每10股派发现金股利0.76元，总计派发现金股利1,824万元。本次现金分红金额达到2018年度公司实现的可分配利润的34%。

2020年5月20日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过向全体股东按每10股派发现金股利0.22元，总计派发现金股利528万元。本次现金分红金额达到2019年度公司实现的可分配利润的10.04%。

以上历次分红符合公司在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的股东回报规划要求、符合《公司章程》关于利润分配的规定。

（四）公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	5,280,000.00	52,587,988.18	10.04%	0.00	0.00%	5,280,000.00	10.04%
2018年	18,240,000.00	53,441,487.33	34.13%	0.00	0.00%	18,240,000.00	34.13%
2017年	23,520,000.00	85,891,980.18	27.38%	0.00	0.00%	23,520,000.00	27.38%

二、承诺事项履行情况

（一）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

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
首次公开发行或再融资时	赖春临	股份限售承诺	(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的		2015年12月31日-2020年12月30日	履行中

作承诺			发行人股份；(2) 在上述股票锁定期满后两年内转让所持发行人股票的，转让价格不低于发行价。如发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。上述期间内，如出现职务变更或离职等情形的，本人仍将继续履行相关承诺；(3) 本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺，在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本人上一期持有发行人股票总数的 25%，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价，并保证减持不影响对发行人的控制权，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。			
盛运科技	股份限售承诺	(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份；(2) 本公司将严格遵守所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺，在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本公司所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本公司上一期持有发行人股票总数的 15%，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日-2020 年 12 月 30 日	履行中	
冯威、邝耀华、付书勇、王俊芳	股份减持承诺	除上述之外，自发行人公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份。其在上述股票锁定期满后两年内转让所持发行人股票的，转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。如发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；上述期间内，如出现职务变更或离职等情形的，本人仍将继续履行相关承诺。		2015 年 12 月 31 日-2020 年 12 月 30 日	履行中	
冯威、邝耀华、付书勇	股份减持承诺	本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺。在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本人持有的上一年度末限售期业已届满的发行人股份的 25%，减持价格不低于发行价，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日-2020 年 12 月 30 日	履行中	
赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	自发行人设立至今及今后存续期间，我本人没有挪用公司资金或将公司资金借贷给他人；没有将公司资产以个人名义或其他个人名义开立账户储存；没有以公司资产为本公司的股东或其他个人债务提			履行中	

		诺	供担保；我本人也不会以任何其他方式非法占用公司资金。			
	崔建平；盛运科技；王晓玲；冯威；邝耀华；付书勇；赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本人（本公司）及控制的企业将尽量减少、避免与盛天网络之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由盛天网络与独立第三方进行；本承诺各方及控制的企业不向盛天网络拆借、占用资金或采取由盛天网络代垫款项、代偿债务等方式侵占盛天网络的资金；2. 对于本人（本公司）及控制的企业与盛天网络及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理进行；3. 本人（本公司）及控制的企业与盛天网络所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、公司关联交易管理制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务；4. 本人（本公司）及控制的企业不通过关联交易损害盛天网络及其股东的合法权益，如果因关联交易损害盛天网络及其股东的合法权益的，本人（本公司）自愿承担由此造成的一切损失。			履行中
	崔建平；盛运科技；冯威；邝耀华；付书勇；赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自发行人设立至今及今后发行人存续期间，我没有从事、今后也将不直接或间接从事，亦促使我本人全资及控股子公司及其他企业不从事构成与发行人同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产、销售与发行人研制、生产、销售产品、提供服务相同或相似的任何产品和服务，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。			履行中
承诺是否及时履行	是					

（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
天戏互娱	2019年01月01日	2022年12月31日	6,000	6,912.47	不适用	2019年07月13日	2019-050

交易对手方对相关资产年度经营业绩作出的承诺情况：根据公司与南平天盛股权投资合伙企业（有限合伙）签订的《湖北盛天网络技术股份有限公司支付现金购买资产之业绩补偿协议》，该协议项下业绩承诺期为 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度。承诺：（1）标的公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度扣非净利润分别不低于 6,000.00 万元、6,480.00 万元、7,776.00 万元、8,100.00 万元；2019 年度-2022 年度累计承诺扣非净利润不低于 30,840.00 万元。（2）标的公司应收账款的回款达标，即截至 2019 年末、2020 年末、2021 年末、2022 年末，上一年末的应收账款期末余额的收回比例分别达到 60%以上；截至 2024 年末，标的公司 2022 年末应收账期末余额的收回比例达到 95%。如南平天盛股权投资合伙企业（有限合伙）承诺的两项未能达到协议要求，应根据协议补偿方法以现金补偿，但总额累计不超过本次交易支付的对价总额。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：根据中审中环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 5 月

20 日出具的《关于上海天戏互娱网络技术有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》（众环专字[2020]010790 号），天戏互娱 2019 年度实现扣除非经常性损益后的净利润 6,912.47 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，2018 年末的应收账款期末余额的收回比例为 99.88%。两项指标均已达到业绩承诺。

三、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	第三届董事会第二十三次会议	详见本报告第九节财务报表附注（四）24、重要会计政策、会计估计的变更”
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并追溯重述了比较报表。		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈刚、付平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4/1

五、诉讼、仲裁事项

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债
非重大诉讼	744.71	否

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	80,800	4,600	0
合计		80,800	4,600	0

（二）委托理财具体情况

单位：万元

受托	受托	产品类	金额	资金	起始	终止	资金	报酬	参考	预期	报告	报告	计提	是否	未来	事项
----	----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

机构名称 (或受托人姓名)	机构 (或受托人)类型	型		来源	日期	日期	投向	确定方式	年化收益率	收益(如有)	期实际损益金额	期损益实际收回情况	减值准备金额(如有)	经过法定程序	是否还有委托理财计划	概述及相关查询索引(如有)
民生银行	金融机构	银行理财产品	24,000	自有资金	2018年12月28日	2019年02月01日	保本理财	合同	3.45%		75.99	75.99		是	是	
民生银行	金融机构	银行理财产品	5,000	自有资金	2018年12月28日	2019年02月01日	保本理财	合同	3.45%		15.83	15.83		是	是	
兴业银行	金融机构	银行理财产品	3,000	自有资金	2019年02月28日	2019年03月28日	保本理财	合同	3.20%		6.11	6.11		是	是	
民生银行	金融机构	银行理财产品	15,000	自有资金	2019年03月01日	2019年04月10日	保本理财	合同	3.55%		55.05	55.05		是	是	
民生银行	金融机构	银行理财产品	10,000	自有资金	2019年05月08日	2019年06月17日	保本理财	合同	3.40%		35.15	35.15		是	是	
民生银行	金融机构	银行理财产品	5,000	自有资金	2019年05月08日	2019年06月17日	保本理财	合同	3.40%		17.58	17.58		是	是	
招商银行	金融机构	银行理财产品	1,300	自有资金	2019年07月31日	2019年12月31日	非保本浮动收益型	合同	2.82%		2.91	2.91		是	是	
民生银行	金融机构	银行理财产品	20,000	自有资金	2019年08月27日	2019年10月08日	保本理财	合同	3.50%		77.41	77.41		是	是	
招商银行	金融机构	银行理财产品	1,000	自有资金	2019年09月30日	2019年12月31日	非保本浮动收益型	合同	2.92%		0.88	0.88		是	是	
民生银行	金融机构	银行理财产品	20,000	自有资金	2019年10月30日	2019年12月09日	保本理财	合同	3.50%		73.4	73.40		是	是	
农业银行	金融机构	银行理财产品	1,200	自有资金	2019年10月31日	2019年12月31日	非保本浮动收益型	合同	2.70%	1.35	1.95	1.95		是	是	

招商银行	金融机构	银行理财产品	1,000	自有资金	2019年11月28日	2019年12月31日	非保本浮动收益型	合同	2.80%	2.53	0.08	0.08		是	是	
招商银行	金融机构	银行理财产品	1,200	自有资金	2019年12月31日	2019年12月31日	非保本浮动收益型	合同	2.78%	0.09		0		是	是	
农业银行	金融机构	银行理财产品	2,100	自有资金	2019年12月31日	2019年12月31日	非保本浮动收益型	合同	2.70%	0.16		0		是	是	
合计			109,800	--	--	--	--	--	--	4.13	362.34	--		--	--	--

七、社会责任情况

（一）履行社会责任的情况

公司积极履行应尽社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担员工、客户及其他利益相关者的责任。

公司一直秉承以人为本的人才理念，尊重和维护员工的个人权益，通过知识技能的理论培训，切实提高员工工作效率和水平。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，积极纳税，提供就业岗位，支持地方经济的发展，力求达到企业效益与社会效益双赢的效果。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（三）重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常经营中认真执行有关环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	145,887,000	60.79%				-53,804,150	-53,804,150	92,082,850	38.37%
3、其他内资持股	145,887,000	60.79%				-53,804,150	-53,804,150	92,082,850	38.37%
其中：境内法人持股	18,000,000	7.50%				-18,000,000	-18,000,000		
境内自然人持股	127,887,000	53.29%				-35,804,150	-35,804,150	92,082,850	38.37%
二、无限售条件股份	94,113,000	39.21%				53,804,150	53,804,150	147,917,150	61.63%
1、人民币普通股	94,113,000	39.21%				53,804,150	53,804,150	147,917,150	61.63%
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

股份变动的原因：高管锁定股变动。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赖春临	92,160,000	69,120,000	92,160,000	69,120,000	高管锁定股	高管锁定期止
崔建平	12,301,875		3,075,469	9,226,406	高管锁定股	高管锁定期止
共青城盛润投资中心（有限合伙）	18,000,000		18,000,000	0	首发前限售股	2019年1月14日
邝耀华	8,467,500	6,817,500	8,467,500	6,817,500	高管锁定股	高管锁定期止
冯威	7,700,625	6,576,475	7,700,625	6,576,475	高管锁定股	高管锁定期止
付书勇	5,900,625		5,900,625	0	首发前限售股	2019年1月14日
陈爱斌	900,000		900,000	0	首发前限售股	2019年1月14日
王俊芳	455,625		113,906	341,719	高管锁定股	高管锁定期止
谭林	750		0	750	高管锁定股	高管锁定期止
合计	145,887,000	82,513,975	136,318,125	92,082,850	--	--

二、股东和实际控制人情况

(一) 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	29,108	年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数	26,564	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有）	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
赖春临	境内自然人	33.40%	80,160,000	-12,000,000	69,120,000	11,040,000	质押	42,959,999
共青城盛润投资 中心（有限合伙）	境内非国有 法人	6.38%	15,300,000	-2,700,000	0	15,300,000		
深圳创富兆业金 融管理有限公司 —创富福星云产 业私募证券投资 基金	其他	5.00%	12,000,000	+12,000,000	0	12,000,000		
崔建平	境内自然人	3.91%	9,395,975	-2,905,900	9,226,406	169,569		
邝耀华	境内自然人	3.33%	8,000,000	-1,090,000	6,817,500	1,182,500		
冯 威	境内自然人	2.74%	6,576,475	-2,192,125	6,576,475	0		
付书勇	境内自然人	1.12%	2,692,500	-4,218,700	0	2,692,500		
王步娥	境内自然人	0.72%	1,726,600	+1,726,600	0	1,726,600		
中国工商银行股 份有限公司—南 方大数据 100 指 数证券投资基金	其他	0.63%	1,513,505	+1,513,505	0	1,513,505		
舒晓晖	境内自然人	0.51%	1,214,500	+1,214,500	0	1,214,500		
上述股东关联关系或一致行动 的说明	共青城盛润投资中心（有限合伙）为公司员工持股平台，赖春临胞姐王晓玲任执行事务合伙人，因此赖春临与盛润投资之间存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
共青城盛润投资中心（有限合	15,300,000					人民币普通股	15,300,000	

伙)			
深圳创富兆业金融管理有限公司—创富福星云产业私募证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
赖春临	11,040,000	人民币普通股	11,040,000
付书勇	2,692,500	人民币普通股	2,692,500
王步娥	1,726,600	人民币普通股	1,726,600
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	1,513,505	人民币普通股	1,513,505
舒晓晖	1,214,500	人民币普通股	1,214,500
黄庆仰	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
邝耀华	1,182,500	人民币普通股	1,182,500
邵波	700,000	人民币普通股	700,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司与上述无限售流通股股东间不存在关联关系。本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人		
参与融资融券业务股东情况说明	1. 股东王步娥除通过普通账户持有 2200 股外,通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1724400 股,合计持有 1,726,600 股。 2. 股东舒晓晖除通过普通账户持有 1300 股外,通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1213200 股,合计持有 1214500 股。 3. 股东黄庆仰通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,200,000 股,合计持有 1,200,000 股。 4. 股东邵波通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 700,000 股,合计持有 700,000 股。		

(二) 公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赖春临	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

说明：报告期内控股股东未发生变更。

(三) 公司实际控制人情况

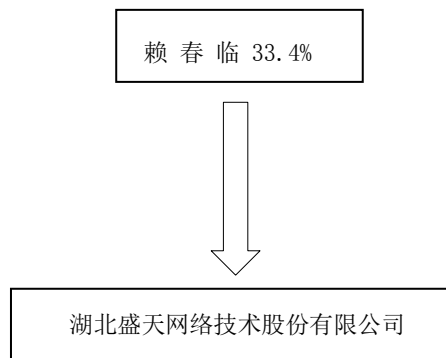
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赖春临	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

说明：报告期内实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
赖春临	董事长、总经理	现任	女	43	2011年11月23日	2020年11月30日	92,160,000		12,000,000		80,160,000
崔建平	董事	现任	男	58	2016年05月12日	2020年11月30日	12,301,875		2,905,900		9,395,975
邝耀华	董事、副总经理	现任	男	41	2011年11月23日	2020年11月30日	9,090,000		1,090,000		8,000,000
冯威	董事、副总经理	离任	男	40	2011年11月23日	2019年11月29日	8,768,600		2,192,125		6,576,475
王俊芳	财务总监	现任	女	43	2011年11月23日	2020年11月30日	455,625		113,806		341,819
谭林	监事	离任	男	34	2013年11月28日	2018年05月15日	1,000		250		750
合计	--	--	--	--	--	--	122,777,100	0	18,302,081		104,475,019

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐伟	监事	离任	2019年05月15日	主动离职
吴宝芹	监事	任免	2019年05月15日	2019年第二次临时股东大会选举
冯威	董事、副总经理	离任	2019年11月29日	主动离职

三、任职情况

(一) 董事

赖春临，女，1977年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年4月26日，赖春临等三名股东设立武汉盛天信息技术有限公司，主要经营网吧管理软件和网吧娱乐推广等业务；2009年11月24日，赖春临等6人设立股份公司前身湖北盛天网络技术有限公司，主要经营互联网娱乐平台推广及互联网增值服务等业务。2006年至2009年10月任武汉盛天信息技术有限公司执行董事兼总经

理；2009年11月至2011年11月任盛天有限执行董事兼总经理，2011年11月至报告期末任公司董事长兼总经理。赖春临女士全面负责公司的战略发展与运营管理。

崔建平，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾在山东省昌乐县商业局工作，历任山东昌乐商业集团董事长、山东万佳网络文化公司执行董事、上海佳谊投资管理有限公司执行董事。2016年5月12日起担任公司董事。

邝耀华，男，1979年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年至2009年10月在武汉盛天信息技术有限公司从事软件研发工作；2009年11月起历任公司研发副总监、董事、副总经理，负责公司技术研发工作。

冯威（已离任），男，1980年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年4月至2009年10月任武汉盛天信息技术有限公司营销总监；2009年11月至2011年11月任盛天有限副总经理；2011年11月至2019年11月任公司董事、副总经理，负责公司市场营销工作。

（二）独立董事

田玲，女，1969年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士生导师。在武汉大学任教至今。现任武汉大学经济与管理学院保险系主任，兼任武汉武商集团股份有限公司、国元农业保险股份有限公司董事。社会兼职有中国保险学会副秘书长，民政部灾害评估与风险防范重点实验室副主任。2017年12月起任公司独立董事。

王先远，男，1962年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。曾任华中科技大学管理学院助教、讲师，长江证券有限责任公司研究所所长、债券事业部副总经理、投资银行部总经理，湖北广水市民族化工有限公司董事长，武汉三江航天固德生物科技有限公司总经理，硅谷天堂资产管理集团股份有限公司执行总裁（合伙人），现任武汉雪球资产管理有限公司董事兼总经理，2015年11月起兼任公司独立董事。

梅佑轩，男，1970年3月生，无境外永久居留权，中国注册会计师。现任武汉康力会计师事务所有限责任公司经理兼执行董事，兼任湖北省党外知识分子联谊会注册会计师分会秘书长、武汉·同心注册会计师服务团执行团长。先后获中国注册会计师协会“资深会员（执业）”、武汉市“黄鹤英才计划”入选者、“武汉市高级会计人才”、“湖北省先进会计工作者”等荣誉。2017年12月起任公司独立董事。

（三）监事

李晗，男，1983年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年至2009年在大公图书有限

公司任法务兼主编，2010年报告期末历任盛天有限及公司法务主管，监事会主席。主要负责公司法务工作。

张芳，女，1988年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。江苏大学应用数学硕士，历任武汉卓尔集团、芝华数据、清源创投研究员、数据分析师、投资经理等职务；2016年2月至今任湖北盛天网络技术股份有限公司总裁办投资经理，协助董事长开展投资及内部项目运作事宜。

吴宝芹，女，1988年7月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2013年5月至今任湖北盛天网络技术股份有限公司法务部法务经理，主要负责公司法务相关工作。

徐伟（已离任），男，1987年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年初起历任湖北盛天网络技术股份有限公司人力资源部招聘主管，公司人力资源部副经理。主要负责公司人力资源工作。2019年5月离任。

（四）高级管理人员

赖春临，简历见“董事”部分。

邝耀华，简历见“董事”部分。

冯威（已离任），简历见“董事”部分。

王俊芳，女，1977年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师。2004年3月至2009年6月先后在湖北国创高新材料股份有限公司、武汉优尼克工程纤维有限公司、国创高科实业集团有限公司分别任会计、财务主管、财务部长等职；2009年至报告期末任公司前身盛天有限及本公司财务总监。

曹晴，男，1984年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年毕业于南京大学，获法学学士学位；2009年毕业于韩国国际法律经营大学，获法学硕士学位。曾为德国马克思普朗克比较法与国际私法研究所（Max Planck Institute for Comparative and International Private Law）客座研究员，德意志学术交流中心（DAAD）访问学者。曾先后供职于南京政通实业发展有限公司，香港城市大学法律学院，香港浸会大学公司治理与金融政策研究中心，深圳证券交易所综合研究所。2016年9月起任公司副总经理，2017年3月起兼任董事会秘书。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司的董事、监事、高级管理人员的薪酬由岗位薪酬和年终奖两部分组成。其中岗位薪酬根据公司基本薪酬价值体系，结合市场薪酬的变化确认。年终奖根据绩效考核结果确定。独立董事

领取独立董事津贴；未在公司担任职务的非独立董事、监事不领取薪酬或津贴。

2019 年度，公司董事、监事、高级管理人员共 13 人（包括离任人员），各项报酬已按时支付。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况如下：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赖春临	董事长兼总经理	女	43	现任	51.53	否
崔建平	董事	男	58	现任	0	否
邝耀华	董事、副总经理	男	41	现任	47.55	否
冯威（离任）	董事、副总经理	男	40	离任	55.36	否
田玲	独立董事	女	51	现任	5	否
王先远	独立董事	男	58	现任	5	否
梅佑轩	独立董事	男	50	现任	5	否
李晗	监事会主席	男	37	现任	20.02	否
张芳	监事	女	32	现任	16.88	否
徐伟（离任）	监事	男	33	离任	1.45	否
吴宝芹	监事	女	32	现任	10.82	否
王俊芳	财务总监	女	43	现任	40.95	否
曹晴	副总经理、董事会秘书	女	36	现任	34.91	否
合计	--	--	--	--	294.47	--

五、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	492
主要子公司在职员工的数量（人）	80
在职员工的数量合计（人）	572
当期领取薪酬员工总人数（人）	572
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	116

技术人员	290
财务人员	25
行政人员	101
其他	40
合计	572
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中	16
大专	167
本科	324
硕士	33
其他（中专及以下）	32
合计	572

（二）薪酬政策

公司采用以任职资格为基础的工资体系，以各个职业发展通道上的任职资格要求和员工的实际任职能力来给付薪酬，参考外部薪酬变化情况，确定薪酬带宽，以保证公司内部薪酬的竞争力。

（三）培训计划

公司持续完善以任职资格为中心的培训体系，建立健全各专业通道培训地图，提高技术专业领域内训的培训频度，加强技术培训及专业课题分享。为了给公司员工提供更好地学习成长环境，公司搭建盛天内部企业大学，以期从新员工、普通员工、核心骨干、中层管理、高层领导力建设这五个方面入手，建立分层分级的培养体系，同时搭建线上线下统一运营的学习平台。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司的法人治理结构；按照已建立的内部控制制度，股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事、董事会秘书工作制度的要求，组织三会工作并积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作，进一步规范公司运作，加强信息披露的透明性和公平性，提升公司治理水平。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，充分行使自己的权力。

（二）公司与控股股东

公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》，保证控股股东依照《公司章程》的规定行使股东的权利与义务，规范股东行为，未发生超越股东大会、直接或间接干预公司决策和经营活动的现象；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，也不存在同业竞争等问题。

（三）董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事；公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求；公司建立了《董事会议事规则》，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会，充分履行作为董事的义务和责任。

（四）独立董事

为达到《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，董事会建立了《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》《战略委员会议事规则》《审计委员会议事规则》《提名委员会议事规则》《薪酬与考核委员会议事规则》等制度。聘请的独立董事人数已符合中国证监会要求达到董事会成员三分之一的规定，且独立董事成员的专业构成合理。

公司各项独立董事制度的建立为公司确定发展规划，健全投资决策程序，加强决策科学性，

提高重大投资决策的效益和决策的质量，建立和完善高管人员薪酬管理和考核制度，强化董事会决策、监督职能提供了有力的保障，进一步完善了公司的治理结构。

（五）监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司建立了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督、检查。

（六）相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，并建立良好的合作关系，共同推动公司持续、健康的发展。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的研发和销售系统，具备面向市场自主经营的能力。

业务方面

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

人员方面

公司具有独立的劳动、人事及薪酬管理体系等，本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

资产方面

公司拥有独立的研发系统、销售系统和工作设备，研发和销售系统完整独立。商标、专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

机构方面

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构。并严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

财务方面

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策。

三、股东大会有关情况

（一）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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.86%	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	2019-011
2018 年年度股东大会	年度股东大会	50.80%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 24 日	2019-031
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.71%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	2019-040
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.31%	2019 年 07 月 29 日	2019 年 07 月 29 日	2019-057

（二）独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
田玲	8	2	6	0	0	否	0
王先远	8	2	6	0	0	否	0
梅佑轩	8	2	6	0	0	否	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关要求，积极履行职责，共召开6次会议，对公司的内部审计、内部控制及定期报告进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

（二）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会按照《公司章程》《战略委员会议事规则》等相关要求，共召开2次会议，就公司长期发展战略与公司管理层保持日常沟通，了解公司运营情况，考察公司基本面。对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出相关建议，进一步提高公司战略决策的合理性和科学性。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》等相关要求，共召开1次会议，对公司高级管理人员的薪酬情况提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关要求，共召开 1 次会议，审议通过了《关于提名王俊芳女士为公司非独立董事候选人的议案》。

五、监事会工作情况

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了与现代企业制度相适应的激励约束机制，积极调动高级管理人员的积极性、主动性和创造性，不断提高企业经营管理水平，促进企业效益的增长。高级管理人员的薪酬以公司规模与绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标进行综合考量。每个会计年度结束后，公司组织高级管理人员开展工作述职活动，并对其工作能力、工作业绩、创新与学习等指标情况进行考核，并根据年终考核结果确定其年终绩效奖金。

七、内部控制评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 05 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： （1）公司董事、监事和高级管理人员的在财务报告中的虚假舞弊行为；（2）公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正； （3）财务报告出现重大错误，而相关内部控制的机构或部门未发现；（4）审计委员	违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要

	会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）没有合理按照公认会计准则选择会计政策；（2）重要财务控制的缺失或失效；（3）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷认定为一般缺陷。	缺陷或一般缺陷。
定量标准	（1）重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响公司净利润的事项，且影响或错报金额大于等于营业收入总额 5% 时，被认定为重大缺陷；（2）重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响公司净利润的事项，且影响或错报的金额达到营业收入总额的 2% 且小于营业收入总额的 5% 时，被认定为重要缺陷；（3）一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

第九节 财务报告

湖北盛天网络技术股份有限公司

自 2019 年 1 月 1 日 至

2019 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

众环审字[2020]010822号

湖北盛天网络技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北盛天网络技术股份有限公司（以下简称“盛天网络”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛天网络2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅附注四、20“收入”及附注六、29“营业收入和营业成本”。</p> <p>盛天网络2019年度营业收入为66,072.50万元，主要包括网络广告及技术服务收入、互联网增值服务收入、游戏运营及授权收入、软件产品销售收、利息收入等。由于营业收入是盛天网络关键业绩指标之一，而且单笔销售收入确认上的细小错误汇总起来可能对公司的利润产生重大影响，因此我们将盛天网络的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none">1. 评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性；2. 检查主要的销售合同，以评价收入确认的政策是否符合会计准则的要求；3. 对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；4. 就本年的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户确认记录，

	<p>以评价收入确认是否与收入确认政策相符；</p> <p>5. 就本年的销售收入，选取部分销售客户向其发送询证函，询证 2019 年度销售额以及截至 2019 年 12 月 31 日的应收账款余额；</p> <p>6. 就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户确认记录，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；</p> <p>7. 检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
--	---

(二) 商誉确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参阅附注六、13“商誉”。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，盛天网络合并财务报表中商誉账面价值 31,739.00 万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的评估过程复杂，需要管理层做出重大判断，减值评估涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与商誉减值相关的内部控制设计和运行的有效性； 2. 了解管理层的发展规划，以及行业的发展趋势；分析公司管理层对公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性； 3. 评价管理层委聘的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性； 4. 复核外部估值专家对资产组的估值方法及出具的评估报告； 5. 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表； 6. 比较商誉所属资产组的账面价值与其可

	<p>收回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况。</p> <p>7. 根据商誉减值测试结果,检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当;</p>
--	---

四、其他信息

盛天网络管理层对其他信息负责。其他信息包括盛天网络 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督盛天网络的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 陈 刚

（项目合伙人）

中国注册会计师 付 平

中国·武汉

2020年5月20日

财务报表

合并资产负债表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	659,570,778.76	533,699,804.84
交易性金融资产	46,041,279.67	0.00
应收账款	227,939,513.68	89,280,368.71
预付款项	11,284,581.86	16,827,075.79
其他应收款	6,835,161.08	6,330,984.05
其中：应收利息	917,594.89	389,767.16
存货	208,918.63	900,000.20
持有待售资产	11,883,800.07	
发放贷款及垫款	79,193,951.31	59,649,560.66
一年内到期的非流动资产		75,870.40
其他流动资产	19,652,653.55	297,632,024.46
流动资产合计	1,062,610,638.61	1,004,395,689.11
非流动资产：		
可供出售金融资产		54,992,000.00
其他权益工具投资	38,992,000.00	0.00
固定资产	50,943,078.05	48,538,948.92
无形资产	57,879,696.77	2,181,940.21
商誉	317,390,006.00	
长期待摊费用	181,064.23	12,735.85
递延所得税资产	11,490,673.45	4,672,876.55
非流动资产合计	476,876,518.50	110,398,501.53
资产总计	1,539,487,157.11	1,114,794,190.64
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	37,800,000.00
应付账款	179,648,676.06	42,235,626.44
预收款项	7,978,017.72	727,750.24
应付职工薪酬	20,165,356.62	15,934,580.17
应交税费	6,561,946.23	627,378.23
其他应付款	38,280,331.29	28,815,350.92
其中：应付利息	9,319.44	
一年内到期的非流动负债	60,038,636.13	
流动负债合计	317,672,964.05	126,140,686.00
非流动负债：		
递延所得税负债	1,545,173.16	
其他非流动负债	140,000,000.00	
非流动负债合计	141,545,173.16	
负债合计	459,218,137.21	126,140,686.00
所有者权益：		

股本	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	336,877,199.91	336,877,199.91
其他综合收益	-1,998,764.83	
盈余公积	67,650,324.04	66,481,459.64
未分配利润	380,206,029.18	345,294,845.09
归属于母公司所有者权益合计	1,022,734,788.30	988,653,504.64
少数股东权益	57,534,231.60	
所有者权益合计	1,080,269,019.90	988,653,504.64
负债和所有者权益总计	1,539,487,157.11	1,114,794,190.64

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司资产负债表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	111,959,969.01	141,867,409.34
应收账款	75,532,848.82	85,781,040.81
预付款项	5,009,452.07	16,409,502.30
其他应收款	7,075,719.20	5,900,390.07
存货	208,918.63	900,000.20
持有待售资产	3,883,800.07	
一年内到期的非流动资产		75,870.40
其他流动资产	8,545,837.22	247,222,403.70
流动资产合计	212,216,545.02	498,156,616.82
非流动资产：		
可供出售金融资产		10,492,000.00
长期股权投资	988,299,741.92	566,950,000.00
其他权益工具投资	15,492,000.00	0.00
固定资产	48,375,472.36	48,538,948.92
无形资产	2,867,196.46	2,181,940.21
长期待摊费用	181,064.23	12,735.85
递延所得税资产	10,798,722.79	4,672,374.35
非流动资产合计	1,066,014,197.76	632,847,999.33
资产总计	1,278,230,742.78	1,131,004,616.15
流动负债：		
短期借款		37,800,000.00
应付账款	40,742,051.05	33,552,012.02
预收款项	4,963,394.20	727,750.24
合同负债		
应付职工薪酬	17,675,314.19	14,993,775.81
应交税费	1,782,938.51	428,971.00
其他应付款	32,846,229.09	54,729,935.31

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	158,009,927.04	142,232,444.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	140,000,000.00	
非流动负债合计	140,000,000.00	
负债合计	298,009,927.04	142,232,444.38
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	336,877,199.91	336,877,199.91
其他综合收益	-2,000,000.00	
盈余公积	67,650,324.04	66,481,459.64
未分配利润	337,693,291.79	345,413,512.22
所有者权益合计	980,220,815.74	988,772,171.77
负债和所有者权益总计	1,278,230,742.78	1,131,004,616.15

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并利润表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019 年度

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	660,724,957.07	496,778,863.65
其中：营业收入	660,724,957.07	496,778,863.65
二、营业总成本	610,524,653.52	457,300,805.38
其中：营业成本	468,525,126.95	314,491,383.21
税金及附加	1,639,807.66	2,461,123.91
销售费用	55,979,956.99	73,129,781.31
管理费用	34,539,858.70	23,344,869.09
研发费用	55,407,884.85	49,694,634.24
财务费用	-5,567,981.63	-5,820,986.38

其中：利息费用	1,263,230.87	996,237.00
利息收入	6,460,612.80	6,867,093.85
加：其他收益	5,815,350.19	6,223,542.39
投资收益（损失以“-”号填列）	8,335,511.99	12,807,082.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,194,668.41	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	41,279.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-254,333.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,434,886.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,639.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,138,112.32	56,059,156.77
加：营业外收入	46,114.87	35,371.98
减：营业外支出	1,019,655.58	92,357.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,164,571.61	56,002,171.47
减：所得税费用	-2,982,942.64	2,560,684.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,147,514.25	53,441,487.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,147,514.25	53,441,487.33
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	52,587,988.18	53,441,487.33
2.少数股东损益	13,559,526.07	
六、其他综合收益的税后净额	-1,999,771.02	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,998,764.83	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,000,000.00	
1.其他权益工具投资公允价值变动	-2,000,000.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,235.17	
1.外币财务报表折算差额	1,235.17	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,006.19	
七、综合收益总额	64,147,743.23	53,441,487.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,589,223.35	53,441,487.33
归属于少数股东的综合收益总额	13,558,519.88	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.22
（二）稀释每股收益	0.22	0.22

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司利润表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019年度

单位：元

项目	2019年度	2018年度
一、营业收入	454,945,217.47	480,943,754.55
减：营业成本	327,806,700.08	296,106,124.65
税金及附加	1,104,905.95	2,154,634.21
销售费用	54,729,862.91	73,120,575.52

管理费用	21,929,855.66	20,958,820.42
研发费用	50,951,239.70	47,164,830.03
财务费用	-2,326,394.16	-2,949,732.82
其中：利息费用	1,019,764.46	996,237.00
利息收入	3,378,700.57	3,977,468.69
加：其他收益	3,312,512.10	6,222,200.32
投资收益（损失以“-”	1,172,499.36	7,073,427.69
信用减值损失（损失以	-819,863.32	
资产减值损失（损失以		-1,636,041.66
资产处置收益（损失以		-14,639.72
二、营业利润（亏损以“-”号填	4,414,195.47	56,033,449.17
加：营业外收入	43,912.92	31,702.15
减：营业外支出	813,759.37	92,357.28
三、利润总额（亏损总额以“-”	3,644,349.02	55,972,794.04
减：所得税费用	-6,318,143.09	2,517,792.22
四、净利润（净亏损以“-”号填	9,962,492.11	53,455,001.82
（一）持续经营净利润（净亏	9,962,492.11	53,455,001.82
（二）终止经营净利润（净亏		
五、其他综合收益的税后净额	-2,000,000.00	
（一）不能重分类进损益的其	-2,000,000.00	
1.其他权益工具投资公	-2,000,000.00	
六、综合收益总额	7,962,492.11	53,455,001.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并现金流量表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019 年度

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现	726,868,050.05	520,783,272.46
收取利息、手续费及佣金的现	5,784,832.90	1,794,172.89
收到的税费返还	12,693.72	5,138,145.39
收到其他与经营活动有关的现	31,919,377.17	14,479,623.77
经营活动现金流入小计	764,584,953.84	542,195,214.51
购买商品、接受劳务支付的现	464,754,311.59	306,657,504.19
客户贷款及垫款净增加额	20,251,160.87	60,262,081.47
支付给职工以及为职工支付的	96,499,204.37	88,167,281.34
支付的各项税费	10,292,456.16	21,703,115.29
支付其他与经营活动有关的现	90,049,758.53	64,670,204.55
经营活动现金流出小计	681,846,891.52	541,460,186.84

经营活动产生的现金流量净额	82,738,062.32	735,027.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,193,231.31	15,250,000.00
取得投资收益收到的现金	7,137,715.67	6,294,778.99
处置子公司及其他营业单位收		10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现	1,052,000,000.00	605,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,079,330,946.98	636,544,778.99
购建固定资产、无形资产和其	9,463,193.79	14,151,511.11
投资支付的现金	1,000,000.00	18,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支	169,286,550.10	
支付其他与投资活动有关的现	795,000,000.00	860,000,000.00
投资活动现金流出小计	974,749,743.89	892,651,511.11
投资活动产生的现金流量净额	104,581,203.09	-256,106,732.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金		37,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现	500,446.71	1,588,055.57
筹资活动现金流入小计	500,446.71	39,388,055.57
偿还债务支付的现金	46,823,888.83	
分配股利、利润或偿付利息支	18,864,701.46	24,516,236.14
其中：子公司支付给少数股东		
支付其他与筹资活动有关的现	1,219,516.07	1,465,559.08
筹资活动现金流出小计	66,908,106.36	25,981,795.22
筹资活动产生的现金流量净额	-66,407,659.65	13,406,260.35
四、汇率变动对现金及现金等价物	59,368.16	
五、现金及现金等价物净增加额	120,970,973.92	-241,965,444.10
加：期初现金及现金等价物余	533,699,804.84	775,665,248.94
六、期末现金及现金等价物余额	654,670,778.76	533,699,804.84

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司现金流量表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019 年度

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现	497,374,491.10	509,913,783.41
收到的税费返还	12,693.72	5,138,145.39
收到其他与经营活动有关的现	5,856,675.47	10,164,499.73
经营活动现金流入小计	503,243,860.29	525,216,428.53
购买商品、接受劳务支付的现	341,251,729.13	268,740,513.77
支付给职工以及为职工支付的	84,392,414.75	85,038,832.07
支付的各项税费	4,194,221.73	21,141,973.83
支付其他与经营活动有关的现	65,373,523.96	63,575,364.08

经营活动现金流出小计	495,211,889.57	438,496,683.75
经营活动产生的现金流量净额	8,031,970.72	86,719,744.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,428,000.00	15,250,000.00
取得投资收益收到的现金	1,242,849.32	2,006,867.64
处置子公司及其他营业单位收		10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现	370,000,000.00	235,000,000.00
投资活动现金流入小计	381,670,849.32	262,256,867.64
购建固定资产、无形资产和其	6,563,193.79	5,748,311.11
投资支付的现金	7,509,039.00	
取得子公司及其他营业单位支	221,349,741.92	550,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现	130,000,000.00	440,000,000.00
投资活动现金流出小计	365,421,974.71	996,098,311.11
投资活动产生的现金流量净额	16,248,874.61	-733,841,443.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金		37,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现	500,446.71	44,514,518.35
筹资活动现金流入小计	500,446.71	82,314,518.35
偿还债务支付的现金	37,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支	18,569,216.30	24,516,236.14
支付其他与筹资活动有关的现	3,219,516.07	43,959,275.17
筹资活动现金流出小计	59,588,732.37	68,475,511.31
筹资活动产生的现金流量净额	-59,088,285.66	13,839,007.04
四、汇率变动对现金及现金等价物		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,807,440.33	-633,282,691.65
加：期初现金及现金等价物余	141,867,409.34	775,150,100.99
六、期末现金及现金等价物余额	107,059,969.01	141,867,409.34

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019 年度

单位：元

项目	2019 年度													
	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	未分配利润			小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				66,481,459.64	345,294,845.09	988,653,504.64		988,653,504.64	
加：会计政策变更									172,615.19	1,559,445.12	1,732,060.31		1,732,060.31	
二、本年期初余额	240,000,000.00				336,877,199.91				66,654,074.83	346,854,290.21	990,385,564.95		990,385,564.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-1,998,764.83	996,249.21	33,351,738.97	32,349,223.35	57,534,231.60	89,883,454.95
（一）综合收益总额									-1,998,764.83		52,587,988.18	50,589,223.35	13,558,519.88	64,147,743.23
（二）所有者投入和减少资本													43,975,711.72	43,975,711.72
4. 其他													43,975,711.72	43,975,711.72
（三）利润分配									996,249.21	-19,236,249.21	-18,240,000.00		-18,240,000.00	

1. 提取盈余公积							996,249.21	-996,249.21			
3. 对所有者（或股东）的分配								-18,240,000.00	-18,240,000.00		-18,240,000.00
四、本期期末余额	240,000,000.00			336,877,199.91		-1,998,764.83	67,650,324.04	380,206,029.18	1,022,734,788.30	57,534,231.60	1,080,269,019.90

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2018年度

单位：元

项目	2018年度											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				61,135,959.46		320,718,857.08		958,732,016.45
二、本年期初余额	240,000,000.00				336,877,199.91				61,135,959.46		320,718,857.08		958,732,016.45
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）									5,345,500.18		24,575,988.01		29,921,488.19
（一）综合收益总 额											53,441,487.33		53,441,487.33
（三）利润分配									5,345,500.18		-28,865,499.32		-23,519,999.14

1. 提取盈余公积									5,345,500.18		-5,345,500.18	
2. 对所有者（或股东）的分配											-23,519,999.14	-23,519,999.14
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				66,481,459.64		345,294,845.09	988,653,504.64

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2019 年度

单位：元

项目	2019 年度										
	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	240,000,000.00				336,877,199.91				66,481,459.64	345,413,512.22	988,772,171.77
加：会计政策变更									172,615.19	1,553,536.67	1,726,151.86
二、本年期初余额	240,000,000.00				336,877,199.91				66,654,074.83	346,967,048.89	990,498,323.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									996,249.21	-9,273,757.10	-10,277,507.89
（一）综合收益总额										9,962,492.11	7,962,492.11
（三）利润分配									996,249.21	-19,236,249.21	-18,240,000.00

1. 提取盈余公积									996,249.21	-996,249.21	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,240,000.00	-18,240,000.00
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91		-2,000,000.00		67,650,324.04	337,693,291.79	980,220,815.74

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2018年度

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				61,135,959.46	320,824,009.72	958,837,169.09
二、本年期初余额	240,000,000.00				336,877,199.91				61,135,959.46	320,824,009.72	958,837,169.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									5,345,500.18	24,589,502.50	29,935,002.68
(一)综合收益总额										53,455,001.82	53,455,001.82
(三)利润分配									5,345,500.18	-28,865,499.32	-23,519,999.14
1. 提取盈余公积									5,345,500.18	-5,345,500.18	

2. 对所有者（或 股东）的分配										-23,519,999.14	-23,519,999.14
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				66,481,459.64	345,413,512.22	988,772,171.77

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

财务报表附注

(2018年12月31日)

(一) 公司的基本情况

湖北盛天网络技术股份有限公司（以下简称“盛天网络”或“公司”）前身湖北盛天网络技术有限公司（以下简称“盛天有限”）成立于2009年11月24日，系由自然人赖春临、崔建平、杨新宇、付书勇、冯威、邝耀华共同发起设立的有限责任公司，注册资本200.00万元，发起人全部以现金出资，并经湖北奥博会计师事务所有限公司鄂奥会【2009】E验字11-A06号验资报告验证确认。公司营业执照号：91420100695349435J；法定代表人：赖春临。

截至2019年12月31日，公司注册资本24,000.00万元，股本24,000.00万元，详见附注六、24“股本”。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道77号金融港B7栋9-11楼

本公司总部办公地址：东湖新技术开发区光谷大道77号金融港B7栋9-11楼

2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事计算机软硬件研发、技术服务；计算机软硬件销售；游戏开发、游戏运营；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；利用信息网络从事网络游戏产品运营；网吧内网络文化产品经营业务；信息服务业务（仅含互联网信息服务，不含短信息服务、固定网电话信息服务）；小额贷款业务等。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司系实际控制人直接控股的公司，本公司的实际控制人为赖春临。

4. 公司母公司及实际控制人

公司系实际控制人直接控股的公司，本公司的实际控制人为赖春临。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于2020年5月20日决议批准报出。

6. 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加9户，详见本附注七“合并范围的变更”。

（二）财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报告。

2. 持续经营

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

（三）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

（四）重要会计政策和会计估计

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”、16“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合

并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

6. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①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;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“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,采用交易日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,在合并财务报表中,其因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置

当期损益。

9. 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初

始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10. 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计

量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1（非关联方款项组合）	本组合以应收款项的账龄及对客户信用评级结果作为信用风险特征。
组合 2（关联方款项组合）	本组合以集团合并报表范围内各企业之间的内部往来作为信用风险特征。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1（押金保证金组合）	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（非关联方款项组合）	本组合以除押金保证金组合及集团合并报表范围外各企业其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 3（关联方款项组合）	本组合以集团合并报表范围内各企业作为信用风险特征。

④发放贷款及垫款

本集团依据发放贷款及垫款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的发放贷款及垫款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1（正常类组合）	未逾期或逾期30天以内。
组合2（关注类组合）	逾期30-90天。
组合3（次级类组合）	逾期90-120天。
组合4（可疑类组合）	逾期120-180天。
组合5（损失类组合）	逾期180天以上。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售商品，划分为库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

12. 持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待

售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属

于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润

外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本集团因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	0-5	3.17—5.00
电子设备	3-5	0-5	19.00—33.33
运输设备	4-10	0-5	11.88—25.00
办公设备	3-5	0-5	19.00—33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20. 收入确认方法和原则

本集团的收入包括网络广告及技术服务收入、互联网增值服务收入、游戏运营及授权收入、软件产品销售收入、让渡资产使用权收入。

（1）网络广告及技术服务收入

网络广告及推广服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很

可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于广告推广方案及排期表已得到客户认可，有关内容已在约定地区和客户终端发布或推广，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认网络广告及技术服务收入的实现。

（2）互联网增值服务收入

互联网增值服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于流量等数据已与客户对账确认无误，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认互联网增值服务收入的实现。

（3）游戏运营及授权收入

①游戏运营收入

自主运营模式：是本集团独立进行游戏产品的研发或运营，游戏玩家可以通过多种方式充值购得游戏点卡并在游戏内消耗的模式，此类型按当期消耗金额确认收入。

联合运营模式：是本集团作为游戏运营方或游戏发行方与相应对方签订联合运营协议。本集团作为游戏运营方时，主要负责运营合作游戏的账号管理和充值管理，此形式下按合同约定应提供服务义务已提供，与合作方核对数据无误后，按双方确认的用户充值金额确认为营业收入；本集团作为游戏发行方时，负责游戏产品引进及技术支持，用户充值到游戏运营方搭建的收费渠道，此形式下游戏运营方根据用户充值金额及协议约定的分成比例分成给本集团，本集团按双方确认的结算单金额确认营业收入。

②授权收入

本集团授权运营商独家运营或共同运营游戏，根据协议在初始许可运营时，收取的一次性款项。在该交易相关的未来经济利益很可能流入、收入能够可靠计量时按照合同约定的结算方式和条件确认收入。

（4）软件产品销售收入

软件产品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于软件使用权已授予客户，同时收到货款或取得收取货款权利时确认软件产品销售收入。

（5）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；

难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24. 重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司2019年8月27日第三届董事会第十六次会议决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资

产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在2019年1月1日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	290,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	290,000,000.00
应收账款	摊余成本	89,280,368.71	应收账款	摊余成本	90,901,543.13
其他应收款	摊余成本	6,330,984.05	其他应收款	摊余成本	6,633,091.93

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	54,992,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	54,992,000.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入当期损益	240,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	240,000,000.00
应收账款	摊余成本	85,781,040.81	应收账款	摊余成本	87,394,588.79
其他应收款	摊余成本	5,900,390.07	其他应收款	摊余成本	6,204,788.60
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	10,492,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,492,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款	89,280,368.71			
重新计量: 预计信用损失准备			1,621,174.42	
按新金融工具准则列示的余额				90,901,543.13
其他应收款	6,330,984.05			
重新计量: 预计信用损失准备			302,107.88	
按新金融工具准则列示的余额				6,633,091.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益:				

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
其他流动资产-理财产品(原准则)	290,000,000.00			
减: 转入交易性金融资产		-290,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
交易性金融资产	---			
加: 自其他流动资产-理财产品(原准则)转入		290,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				290,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	54,992,000.00			
减: 转出至其他权益工具投资		-54,992,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		54,992,000.00		
重新计量: 按公允价值重新计量			0.00	
按新金融工具准则列示的余额				54,992,000.00

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款	85,781,040.81			
重新计量: 预计信用损失准备			1,613,547.98	
按新金融工具准则列示的余额				87,394,588.79

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
额				
其他应收款	5,900,390.07			
重新计量：预计信用损失准备			304,398.53	
按新金融工具准则列示的余额				6,204,788.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他流动资产-理财产品（原准则）	240,000,000.00			
减：转入交易性金融资产		-240,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
交易性金融资产	---			
加：自其他流动资产-理财产品（原准则）转入		240,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				240,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	10,492,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-10,492,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		10,492,000.00		
重新计量：按公允价值重新计量			0.00	
按新金融工具准则列示的余额				10,492,000.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	6,173,113.99		-1,621,174.42	4,551,939.57
其他应收款减值准备	369,221.94		-302,107.88	67,114.06

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变 更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变 更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	5,988,938.84		-1,613,547.98	4,375,390.86
其他应收款减值准备	367,073.16		-304,398.53	62,674.63

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积
2018年12月31日	345,294,845.09	66,481,459.64
1、应收款项减值的重新计量	1,923,282.30	
2、应收款项减值的重新计量对递延所得税费用的影响	-191,221.99	
3、重新计量对盈余公积的影响	-172,615.19	172,615.19
2019年1月1日	346,854,290.21	66,654,074.83

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订,本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下:

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目;B、新增“应

收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

（2）会计估计变更

本集团本期未发生会计估计变更事项。

25. 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（五）税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	除产品销售收入按 16%/13%的税率计算销项税外，其他应税收入均按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%、1.5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额计缴，详见下表

本集团发生增值税应税销售行为，于2019年1-3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。同时，本集团作为生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

纳税主体名称	以下简称	所得税税率（%）
湖北盛天网络技术股份有限公司	盛天网络	15.00
武汉盛天资本投资管理有限公司	盛天资本	适用小微企业普惠性税收减免政策
湖北盛天金融科技服务有限公司	盛天金融	25.00
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	盛天小额贷	25.00
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	盛传天成	0.00
武汉盛游互娱网络科技有限公司	盛游互娱	25.00

CenturyNetwork (HongKong) Limited	香港盛天	不超过 HK\$2,000,000.00 盈利的利得税税率 8.25%，超过 HK\$2,000,000.00 盈利的利得税税率 16.50%。
武汉盛天网御科技有限公司	盛天网御	25.00
上海天戏互娱网络技术有限公司	天戏互娱	15.00
上海天馨网络技术有限公司	天馨网络	15.00
上海天双网络技术有限公司	天双网络	适用小微企业普惠性税收减免政策
霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司	霍尔果斯 天戏	0.00
天戏互娱（香港）有限公司	香港天戏	同香港盛天
上海创雄网络科技有限公司	创雄网络	25.00

2. 税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按16%/13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

公司于2017年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR GR201742002039），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2019年）按照15.00%税率征收企业所得税。

本公司子公司盛天资本及天戏互娱子公司天双网络，根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）相关规定，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司盛传天成及天戏互娱子公司霍尔果斯天戏，根据《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）至国家税务局备案，自2018年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税。

本公司子公司天戏互娱于2019年10月28日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201931003066），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2019年）按照15.00%税率征收企业所得税。

天戏互娱子公司天馨网络于2016年9月25日获得《软件企业证书》《软件产品证书》双软认证。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4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》（财税〔2012〕27号）、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）有关规定，在2016年12月31日前自获利年度起计算优惠期，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。天馨网络于2019年12月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201931004365），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，天馨网络自获得高新技术企业认定后三年内（含2019年）所得税税率为15%。天馨网络2018年、2019年所得税税率分别按12.50%、15.00%执行。

（六）合并会计报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

1. 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	55,341.19	28,642.65
银行存款	653,749,660.72	529,250,020.64
其他货币资金	5,765,776.85	4,421,141.55
合 计	659,570,778.76	533,699,804.84
其中：存放在境外的款项总额	4,173,557.66	0.00

注：（1）公司因合同纠纷被起诉，对方申请诉前保全冻结公司银行存款4,900,000.00元，本案尚未进入庭审阶段。除该项银行存款外，公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项；（2）其他货币资金系存放在第三方支付平台的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项 目	年末余额	年初余额
其中：理财产品	46,041,279.67	290,000,000.00

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
6 个月以内	229,650,545.85
7 个月至 1 年	1,235,432.15
1 至 2 年	1,737,193.72
2 至 3 年	2,012,490.92
3 至 4 年	304,071.44
4 至 5 年	46,874.30
5 年以上	1,257.92
小 计	234,987,866.30
减：坏账准备	7,048,352.62
合 计	227,939,513.68

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,781,680.26	1.18	2,781,680.26	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,887,248.23	0.80	1,887,248.23	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	894,432.03	0.38	894,432.03	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	232,206,186.04	98.82	4,266,672.36	1.84	227,939,513.68

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：非关联方款项组合	232,206,186.04	98.82	4,266,672.36	1.84	227,939,513.68
关联方款项组合					
合 计	234,987,866.30	100.00	7,048,352.62	3.00	227,939,513.68

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,477,341.05	2.60	1,506,216.94	60.80	971,124.11
其中：单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收账款	1,942,248.23	2.04	971,124.12	50.00	971,124.11
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的应收账款	535,092.82	0.56	535,092.82	100.00	
按组合计提坏账准备的应收 账款	92,976,141.65	97.40	3,045,722.63	5.02	89,930,419.02
其中：非关联方款项组合	92,976,141.65	97.40	3,045,722.63	5.02	89,930,419.02
关联方款项组合					
合 计	95,453,482.70	100.00	4,551,939.57	4.77	90,901,543.13

①年末单项计提坏账准备的重大应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位甲	1,887,248.23	1,887,248.23	100%	无新交易,存在无法收回的可能性
合 计	1,887,248.23	1,887,248.23	100%	——

②组合中，按非关联方款项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非关联方款项组合应收账款	232,206,186.04	4,266,672.36	1.84
合 计	232,206,186.04	4,266,672.36	1.84

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	合并增加	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,551,939.57	55,799.96	2,460,039.49	19,426.40	7,048,352.62
合 计	4,551,939.57	55,799.96	2,460,039.49	19,426.40	7,048,352.62

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为182,450,528.9元，占应收账款年末余额合计数的比例为77.64%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,477,592.70元。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,780,641.17	95.54	15,947,602.31	94.77
1 至 2 年	500,336.10	4.43	879,473.48	5.23
2 至 3 年	3,604.59	0.03		
合 计	11,284,581.86	100.00	16,827,075.79	100.00

5. 其他应收

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	917,594.89	385,869.49

项 目	年末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	5,917,566.19	6,247,222.44
合 计	6,835,161.08	6,633,091.93

(1) 应收利息

①应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
发放在外贷款的应收利息	926,863.53	389,767.16
小 计	926,863.53	389,767.16
减：坏账准备	9,268.64	3,897.67
合 计	917,594.89	385,869.49

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	5,459,147.59
1至2年	345,192.00
3年以上	173,000.00
小 计	5,977,339.59
减：坏账准备	59,773.40
合 计	5,917,566.19

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金/保证金	2,840,542.50	524,088.00
备用金	1,600.00	24,284.76

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款	3,135,197.09	5,762,066.07
小 计	5,977,339.59	6,310,438.83
减：坏账准备	59,773.40	63,216.39
合 计	5,917,566.19	6,247,222.44

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2018年12月31日余额	369,221.94			369,221.94
会计政策变更影响	-363,579.30	57,573.75		-306,005.55
2019年1月1日余额	5,642.64	57,573.75		63,216.39
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
合并增加	6,238.50			6,238.50
本年计提	16,524.29	-26,205.78		-9,681.49
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	28,405.43	31,367.97		59,773.40

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额		年末余额
		计提	合并增加	
其他应收款坏账准备	63,216.39	-9,681.49	6,238.50	59,773.40
合计	63,216.39	-9,681.49	6,238.50	59,773.40

6. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	208,918.63		208,918.63	900,000.20		900,000.20
合计	208,918.63		208,918.63	900,000.20		900,000.20

7. 持有待售资产

(1) 持有待售非流动资产和处置组的基本情况

项目	年末余额	减值准备	年末账面价值	公允价值	预计出售费用	预计出售时间	出售原因、方式	所属分部
持有待售非流动资产					---	---	---	---
其中：长期股权投资	3,883,800.07		3,883,800.07	15,760,000.00	0.00	2020.10.31前	投资方向变化	互联网运营
权益性投资工具	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	2020.1.31前	投资方向变化	互联网运营
总计	11,883,800.07		11,883,800.07	23,760,000.00				

8. 发放贷款及垫款

(1) 明细情况：

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
正	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00	60,252,081.47	100.00	602,520.81	1.00

常类								
合计	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00	60,252,081.47	100.00	602,520.81	1.00

(2) 发放贷款及垫款按担保方式分类情况

类别	年末余额				年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
保证贷款	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00	60,252,081.47	100.00	602,520.81	1.00
合计	79,993,890.21	100.00	799,938.90	1.00	60,252,081.47	100.00	602,520.81	1.00

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交所得税	5,846,430.33	3,174,627.67
待抵扣进项税额	2,099,510.28	
增值税留抵税额	6,678,051.63	
待摊费用	5,028,661.31	4,457,396.79
合计	19,652,653.55	7,632,024.46

10. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
合嘉泓励(杭州)创业投资合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00
北京创新工场创业投资中心(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
嘉兴居鑫投资合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00	9,000,000.00
北京同桌游戏科技有限公司	5,492,000.00	5,492,000.00
四川盛趣时代网络科技有限公司		3,000,000.00
上海灏博文化传媒有限公司		2,000,000.00

项 目	年末余额	年初余额
深圳市爱播信息科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
武汉钟灵网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
武汉昊飞网络科技有限公司		3,000,000.00
华宇智效科技（北京）有限公司		8,000,000.00
合 计	38,992,000.00	54,992,000.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业	144,454.79					
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	790,060.13					
合 计	934,514.92					

11. 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	50,943,078.05	48,538,948.92
固定资产清理		
合 计	50,943,078.05	48,538,948.92

(1) 固定资产

项 目	房屋建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	50,756,529.66	20,757,008.35	4,545,731.10	1,119,556.79	77,178,825.90
2、本年增加金额		11,169,069.41	531,348.22	3,443,078.99	15,143,496.62
(1) 购置		5,241,692.96	13,303.03		5,254,995.99
(2) 企业合并增加		5,927,376.45	518,045.19	3,443,078.99	9,888,500.63

项 目	房屋建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合 计
3、本年减少金额		250,092.81			250,092.81
(1) 处置或报废		250,092.81			250,092.81
4、年末余额	50,756,529.66	31,675,984.95	5,077,079.32	4,562,635.78	92,072,229.71
二、累计折旧					
1、年初余额	9,596,071.94	14,414,668.11	4,108,286.63	520,850.30	28,639,876.98
2、本年增加金额	1,723,848.72	8,864,437.54	631,042.50	1,444,622.80	12,663,951.56
(1) 计提	1,723,848.72	3,332,405.09	167,754.13	305,357.35	5,529,365.29
(2) 企业合并增加		5,532,032.45	463,288.37	1,139,265.45	7,134,586.27
3、本年减少金额		174,676.88			174,676.88
(1) 处置或报废		174,676.88			174,676.88
4、年末余额	11,319,920.66	23,104,428.77	4,739,329.13	1,965,473.10	41,129,151.66
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	39,436,609.00	8,571,556.18	337,750.19	2,597,162.68	50,943,078.05
2、年初账面价值	41,160,457.72	6,342,340.24	437,444.47	598,706.49	48,538,948.92

注：公司无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无未办妥产权证书的固定资产。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件使用权和著作权	合 计
一、账面原值		

项 目	软件使用权和著作权	合 计
1、年初余额	3,302,466.08	3,302,466.08
2、本年增加金额	105,027,845.68	105,027,845.68
(1) 购置	3,596,683.88	3,596,683.88
(2) 外部研发	2,735,848.98	2,735,848.98
(3) 企业合并增加	98,695,312.82	98,695,312.82
3、本年减少金额	17,368,379.21	17,368,379.21
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分	17,368,379.21	17,368,379.21
4、年末余额	90,961,932.55	90,961,932.55
二、累计摊销		
1、年初余额	1,120,525.87	1,120,525.87
2、本年增加金额	49,330,089.12	49,330,089.12
(1) 计提	17,425,470.15	17,425,470.15
(2) 企业合并增加	31,904,618.97	31,904,618.97
3、本年减少金额	17,368,379.21	17,368,379.21
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分	17,368,379.21	17,368,379.21
4、年末余额	33,082,235.78	33,082,235.78
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		

项 目	软件使用权和著作权	合 计
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	57,879,696.77	57,879,696.77
2、年初账面价值	2,181,940.21	2,181,940.21

(2) 重要的单项无形资产情况

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限(月)
三国志 2017 著作及软件使用权	31,698,113.25	48

13. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加 其中：企业合并形成的	本年减少	年末余额
上海天戏互娱网络技术 有限公司		317,390,006.00		317,390,006.00
合 计		317,390,006.00		317,390,006.00

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

为减值测试的目的，本集团将商誉分摊至1个资产组，该资产组全部属于子公司天戏互娱。截止2019年12月31日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项 目	成 本	减值准备	净 额
天戏互娱	317,390,006.00		317,390,006.00
合 计	317,390,006.00		317,390,006.00

上述资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了银信资产评估有限公司于2020年5月20日出具的银信财报字(2020)沪第076号《湖北盛天网络技术股份有限公司拟进行商誉减值测

试涉及的上海天戏互娱网络技术有限公司商誉所在资产组可收回价值资产评估报告》。

计算上述资产组可收回金额的依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用16.86%的折现率。资产组超过5年的现金流量增长率为零。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

（3）商誉的减值测试过程

本公司于期末对商誉进行了减值测试。测试过程中采用了与商誉有关的资产组来预计未来现金流量的现值。未来现金流量基于公司管理层批准的5年期的财务预测确定，自2024年12月31日起为永续经营，在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。

①收益法评估采用的关键参数

A、预测期：5年，即2020年-2024年，后续为稳定期。

B、折现率：采用加权平均资本成本模型WACC（税前）确定，评估收益法采用的折现系数均为16.86%。

C、减值测试中采用的其他关键数据包括：各款游戏产品的历史流水、活跃人数、人均ARPU值、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

②商誉减值测试情况

项 目	天戏互娱
商誉账面余额①	317,390,006.00
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	317,390,006.00
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	136,024,288.29
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=③+④	453,414,294.29
资产组的公允价值⑥	93,605,162.90
包含整体商誉的资产组公允价值⑦=⑤+⑥	547,019,457.19

资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	638,000,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

③形成商誉时的并购重组业绩承诺完成情况：

项目/年度	2019年-2022年度
业绩承诺事项	（1）标的公司2019年度、2020年度、2021年度、2022年度扣非净利润分别不低于6,000.00万元、6,480.00万元、7,776.00万元、8,100.00万元；2019年度-2022年度累计承诺扣非净利润不低于30,840.00万元。（2）标的公司应收账款的回款达标，即截至2019年末、2020年末、2021年末、2022年末，较上一年末的应收账款期末余额的收回比例分别达到60%以上；截至2024年末，标的公司2022年末应收账款期末余额的收回比例达到95%。
实际完成情况	（1）2019年实现扣非净利润6,912.47万元； （2）2019年末较上一年末的应收账款期末余额的收回比例达到99.88%。

（4）商誉减值测试的影响

经测试，截至2019年12月31日，盛天网络商誉不存在减值迹象。

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	年末余额
字体使用权		179,894.83	11,566.46	168,328.37
其他费用	88,606.25		75,870.39	12,735.86
合计	88,606.25	179,894.83	87,436.85	181,064.23

15. 递延所得税资产/递延所得税费用

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提费用	19,279,645.93	2,891,946.89	26,548,731.53	2,654,873.15
应付职工薪酬			13,819,000.00	1,381,900.00

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差 异	递延所得税资产
资产减值准备	6,747,750.37	1,039,964.56	4,434,738.48	444,881.41
内部交易未实现利润	2,774,762.31	416,214.34		
可抵扣亏损	47,645,713.97	7,142,547.66		
合 计	76,447,872.58	11,490,673.45	44,802,470.01	4,481,654.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	10,259,874.76	1,538,981.21		
理财产品投资公允价值变动	41,279.67	6,191.95		
合 计	10,301,154.43	1,545,173.16		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		184,315.00
可抵扣亏损	129,385.74	2,018,194.27
合 计	129,385.74	2,202,509.27

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2023 年	124,482.24	2,018,194.27	
2024 年	4,903.50		
合 计	129,385.74	2,018,194.27	

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	37,800,000.00
合计	5,000,000.00	37,800,000.00

17. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1年以内	177,711,210.63	39,382,094.50
1至2年	1,439,289.62	1,274,509.01
2至3年	440,181.96	1,564,556.97
3至4年	45,891.99	14,465.96
4至5年	12,101.86	
合计	179,648,676.06	42,235,626.44

18. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	7,862,564.73	727,750.24
1至2年	114,314.91	
3至4年	1,138.08	
合计	7,978,017.72	727,750.24

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	15,934,580.17	1,061,505.45	92,726,496.94	89,640,083.54	20,082,499.02
二、离职后福利-设定提存计划		134,086.10	5,553,571.67	5,604,800.17	82,857.60

项目	年初余额	合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
三、辞退福利			1,254,320.66	1,254,320.66	
合计	15,934,580.17	1,195,591.55	99,534,389.27	96,499,204.37	20,165,356.62

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,777,804.36	917,857.25	82,788,405.59	79,363,007.70	19,121,059.50
2、职工福利费			2,001,910.23	1,991,110.23	10,800.00
3、社会保险费		86,915.20	2,817,894.90	2,851,211.90	53,598.20
其中：医疗保险费		77,201.10	2,569,193.48	2,598,688.48	47,706.10
工伤保险费		1,587.50	19,709.40	20,426.60	870.30
生育保险费		8,126.60	228,992.02	232,096.82	5,021.80
4、住房公积金		56,733.00	4,605,909.16	4,627,658.16	34,984.00
5、工会经费和职工教育经费	1,156,775.81		512,377.06	807,095.55	862,057.32
合计	15,934,580.17	1,061,505.45	92,726,496.94	89,640,083.54	20,082,499.02

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		130,022.80	5,339,324.35	5,389,000.55	80,346.60
2、失业保险费		4,063.30	214,247.32	215,799.62	2,511.00
3、企业年金缴费					
合计		134,086.10	5,553,571.67	5,604,800.17	82,857.60

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,474,601.51	
企业所得税	3,292,392.47	257,624.48

项 目	年末余额	年初余额
个人所得税	277,923.53	232,304.60
城市维护建设税	152,083.65	
教育费附加	68,085.59	
地方教育发展费	38,691.03	
印花税	149,037.85	34,359.50
房产税	99,379.81	101,919.13
土地使用税	1,170.52	1,170.52
版权税	8,580.27	
合 计	6,561,946.23	627,378.23

21. 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	9,319.44	
应付股利		
其他应付款	38,271,011.85	28,815,350.92
合 计	38,280,331.29	28,815,350.92

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
押金/保证金	2,691,814.23	2,198,700.00
计提分成费用	21,245,715.86	25,453,719.49
计提其他费用	5,891,170.12	1,095,016.53
对非关联方的应付款项	8,442,311.64	67,914.90
合 计	38,271,011.85	28,815,350.92

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	38,636.13	
1 年内到期的应付股权款（附注六、23）	60,000,000.00	
合 计	60,038,636.13	

注：1 年内到期的长期借款系天戏互娱于 2017 年 8 月 18 日与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签定《汽车贷款抵押合同》，以拟购汽车抵押取得 169,900.00 元贷款，贷款期限 36 个月。

23. 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
应付购买天戏互娱股权款	140,000,000.00	
合 计	140,000,000.00	

2019年，盛天网络与南平天盛股权投资合伙企业（有限合伙）、惠州市互荣促兴企业管理合伙企业（有限合伙）、银橙投资管理有限公司、李振茹、东北证券股份有限公司、福鼎市易简光曜股权投资合伙企业（有限合伙）、易简广告传媒集团股份有限公司签订《支付现金购买资产协议》（以下简称“标的资产原股东”），以42,000.00万元购买标的资产原股东所持公司70%股权。根据协议，股权转让款分六期支付，如满足各期支付条件，全部转让款将在盛天网络认可的具有从事证券期货相关业务资格的审计机构出具天戏互娱2022年审计报告之日后10个工作日内的支付完毕。截至2019年12月31日，盛天网络已向标的资产原股东支付股权转让款22,000.00万元。

24. 股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其 他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

25. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	334,127,347.14			334,127,347.14
其他资本公积	2,749,852.77			2,749,852.77
合 计	336,877,199.91			336,877,199.91

26. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动		-2,000,000.00				-2,000,000.00	-2,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额		228.98				1,235.17	-1,006.19
其他综合收益合计		-1,999,771.02				-1,998,764.83	-1,999,771.02

27. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	66,654,074.83	996,249.21		67,650,324.04

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	66,654,074.83	996,249.21		67,650,324.04

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

28. 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	345,294,845.09	320,718,857.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,559,445.12	
调整后年初未分配利润	346,854,290.21	320,718,857.08
加：本年归属于母公司股东的净利润	52,587,988.18	53,441,487.33
减：提取法定盈余公积	996,249.21	5,345,500.18
应付普通股股利	18,240,000.00	23,519,999.14
年末未分配利润	380,206,029.18	345,294,845.09

本集团调整年初未分配利润共计1,559,445.12元，是由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润1,559,445.12元。

29. 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	660,724,957.07	468,525,126.95	496,778,863.65	314,491,383.21
其他业务				
合 计	660,724,957.07	468,525,126.95	496,778,863.65	314,491,383.21

30. 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	430,227.29	882,038.77

项 目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	210,751.56	373,500.53
地方教育发展费	122,306.49	186,938.81
房产税	482,195.39	478,042.87
土地使用税	4,682.08	4,682.08
车船使用税	1,980.00	2,400.00
印花税	387,664.85	533,520.85
合 计	1,639,807.66	2,461,123.91

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31. 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	18,176,252.40	19,576,701.51
市场推广费	31,253,349.61	35,962,976.31
软件返利	1,818,844.59	13,226,525.11
差旅费	2,576,896.10	1,866,768.22
业务招待费	1,097,278.91	881,418.08
广告宣传费	23,547.17	461,980.81
折旧费	342,120.44	484,948.92
办公费	357,080.14	389,194.34
其它	334,587.63	279,268.01
合 计	55,979,956.99	73,129,781.31

32. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,560,720.61	13,587,577.77

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧与摊销	1,867,105.74	1,603,994.61
租赁及物业管理费	2,622,368.58	3,001,648.01
办公费	1,668,095.71	1,723,700.19
中介服务费	6,393,086.79	948,877.71
差旅费	1,103,008.09	828,877.10
业务招待费	1,576,372.91	702,275.62
其他	1,749,100.27	947,918.08
合 计	34,539,858.70	23,344,869.09

33. 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	52,704,456.95	45,510,274.01
直接投入	1,841,319.09	2,243,115.99
其他	862,108.81	1,941,244.24
合 计	55,407,884.85	49,694,634.24

34. 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,263,230.87	996,237.00
利息收入	6,460,612.80	6,867,093.85
汇兑净损失	-434,324.88	-1,011.38
手续费	63,725.18	50,881.85
合 计	-5,567,981.63	-5,820,986.38

35. 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	3,755,000.00	6,223,542.39	3,755,000.00
增值税加计扣除	2,025,869.74		
其他	34,480.45		
合 计	5,815,350.19	6,223,542.39	

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、41“营业外收入”。

36. 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,194,668.41	-583,439.95
处置长期股权投资产生的投资收益	1,820,254.66	1,275,720.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	6,255,673.37
可供出售金融资产等取得的投资收益	—	909,128.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	4,950,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		—
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,386,074.00	—
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	934,514.92	—
合 计	8,335,511.99	12,807,082.23

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		
其中：理财产品的公允价值变动收益	41,279.67	
合 计	41,279.67	

38. 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-55,799.96	---
其他应收款坏账损失	9,681.49	---
发放贷款及垫款减值损失	-202,843.64	---
应收利息减值损失	-5,370.97	---
合 计	-254,333.08	---

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

39. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-1,832,365.59
发放贷款及垫款减值准备		-602,520.81
合 计		-2,434,886.40

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

40. 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计			
其中：固定资产处置收益		-14,639.72	
合 计		-14,639.72	

41. 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	46,114.87	35,371.98	46,114.87
合 计	46,114.87	35,371.98	46,114.87

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额		上年发生额		与资产/收益 相关
	计入营业外收入	计入其他收益	计入营业外收入	计入其他收益	

补助项目	本年发生额		上年发生额		与资产/收益 相关
	计入营业外收入	计入其他收益	计入营业外收入	计入其他收益	
文化产业发展专项资金-研发费用补贴		100,000.00		4,227,000.00	与收益相关
科技研发投入补贴		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
互联网优秀企业奖励				300,000.00	与收益相关
产业发展专项资金-宽带资费补贴				300,000.00	与收益相关
财政扶持资金		2,030,000.00			与收益相关
数字经济和创新创业政策补贴		625,000.00			与收益相关
其他补贴收入				396,542.39	与收益相关
合 计		3,755,000.00		6,223,542.39	

42. 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	75,415.93		75,415.93
对外捐赠支出	905,700.00		905,700.00
滞纳金	18,077.53		18,077.53
其他	20,462.12	92,357.28	20,462.12
合 计	1,019,655.58	92,357.28	1,019,655.58

43. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,221,723.72	3,010,992.86
递延所得税费用	-6,204,666.36	-450,308.72
合 计	-2,982,942.64	2,560,684.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	63,164,571.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,474,685.74
子公司适用不同税率的影响	-3,083,783.05
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	626,361.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,394,988.78
本年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	-377,229.49
研发费用加计扣除的影响	-6,227,988.38
所得税费用	-2,982,942.64

44. 其他综合收益

详见附注六、26。

45. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	31,919,377.17	14,479,623.77
其中：		
银行存款利息收入	6,460,612.80	6,867,093.85
政府补贴资金	3,755,000.00	6,223,542.39
往来款项	16,785,505.85	

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	90,049,758.53	64,670,204.55

其中：		
付现费用	69,043,875.72	61,221,427.58
冻结存款	4,900,000.00	
往来款项	15,035,882.81	

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	1,052,000,000.00	605,000,000.00
其中：		
银行理财产品赎回	1,052,000,000.00	605,000,000.00
合 计	1,052,000,000.00	605,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	795,000,000.00	860,000,000.00
其中：		
购买银行理财产品	795,000,000.00	860,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	500,446.71	1,588,055.57

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,219,516.07	1,465,559.08

46. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,147,514.25	53,441,487.33
加：资产减值准备		2,434,886.40
信用减值损失	254,333.08	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,529,365.29	4,796,160.92
无形资产摊销	17,425,470.15	283,359.77
长期待摊费用摊销	87,436.85	77,238.26
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）		14,639.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	75,415.93	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-41,279.67	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,263,230.87	996,237.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,335,511.99	-12,807,082.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,204,666.36	-421,619.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,545,173.16	
存货的减少（增加以“－”号填列）	691,081.57	-435,140.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-133,161,466.58	-82,715,734.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	137,461,965.77	35,070,594.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,738,062.32	735,027.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	654,670,778.76	533,699,804.84
减：现金的年初余额	533,699,804.84	775,665,248.94
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	120,970,973.92	-241,965,444.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	654,670,778.76	533,699,804.84
其中：库存现金	55,341.19	28,642.65
可随时用于支付的银行存款	648,849,660.72	529,250,020.64
可随时用于支付的其他货币资金	5,765,776.85	4,421,141.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		533,699,804.84
三、年末现金及现金等价物余额	654,670,778.76	
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(3) 本年支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
其中：天戏互娱	220,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-50,713,449.90

项 目	金 额
其中：天戏互娱	
取得子公司支付的现金净额	169,286,550.10

47. 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	4,900,000.00	请参阅附注六、1“货币资金”。
固定资产-运输工具	109,966.56	请参阅附注六、22“一年内到期的非流动负债”。
合 计	5,009,966.56	

48. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	514,418.92	6.9762	3,588,689.28
港元	676,471.38	0.89578	605,969.53
应收账款			
其中：美元	5,708,099.52	6.9762	39,820,843.87
港元	959,432.67	0.89578	859,440.60
应付账款			
其中：美元	4,950,185.22	6.9762	34,533,482.16
港元	1,270,309.75	0.89578	1,137,918.07
预收账款			
其中：美元	341,026.92	6.9762	2,379,072.00
预付账款			
其中：港元	219,403.61	0.89578	196,537.37

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其他应付款			
其中：港元	395,567.04	0.89578	354,341.04

（七）合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

（1）本年发生的非同一控制下企业合并

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
天戏互娱	2019年8月	420,000,000.00	70.00	货币资金

续表

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
天戏互娱	2019年8月	控制	174,908,722.43	45,198,420.24

（2）合并成本及商誉

项 目	天戏互娱
合并成本	
一 现金	420,000,000.00
合并成本合计	420,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	102,609,994.00
商誉	317,390,006.00

①合并成本公允价值的确定

被合并净资产公允价值以银信资产评估有限公司出具的评估报告为基础确定。

③大额商誉形成的主要原因

天戏互娱是一家以精品 IP 运营为核心业务的公司，与光荣特库摩公司（Koei Tecmo Games Co., Ltd.）等日本知名游戏公司保持长期稳定合作关系，能够获取其IP在全球市场的独家授权，近几年在市场上精品 IP 资源稀缺的大环境下，更是储备了多款精品 IP，目前拥有包括《生死格

斗 5》、《三国志 11》、《大航海时代IV》、《真三国无双 6》等一系列精品 IP 资源。天戏互娱在获得 IP 的基础上通过自主研发或委托研发等模式进行移动网络游戏的再创作，发挥自身在行业中积累多年形成的强大的 IP 策划运作能力和游戏发行整合能力，进一步充分利用精品 IP 在全球粉丝用户中巨大的影响力，深度挖掘 IP 价值，具有良好的发展前景和盈利能力。因此，公司在收购天戏互娱70%股权的交易中支付了相应的溢价，形成了商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	天戏互娱	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	324,376,539.71	312,087,943.15
货币资金	50,713,449.90	50,713,449.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,000,000.00	13,000,000.00
应收款项	185,765,710.47	185,765,710.47
其他应收款	609,537.00	609,537.00
其他流动资产	3,962,350.79	3,962,350.79
固定资产	2,753,914.36	2,753,914.36
无形资产	66,790,693.85	54,502,097.29
递延所得税资产	780,883.34	780,883.34
负债：	177,790,833.99	175,947,544.51
借款	14,123,863.15	14,123,863.15
应付款项	161,823,681.36	161,823,681.36
递延所得税负债	1,843,289.48	
净资产	146,585,705.72	136,140,398.64
减：少数股东权益	43,975,711.72	40,842,119.59
取得的净资产	102,609,994.00	95,298,279.05

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：成本法。

2. 其他原因的合并范围变动

名称	新纳入合并范围的原因	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
Century Network (Hong Kong) Limited	新设子公司	2019年1月	358,447.99	15,123.11
武汉盛天网御科技有限公司	新设子公司	2019年3月	7,605.83	-2,394.17
海南盛游互动电子竞技有限公司	新设子公司	2019年12月		

注：盛天网络于2019年12月24日注册成立全资子公司海南盛游互动电子竞技有限公司，注册资本1,000.00万元。截止2019年12月31日，海南盛游互动电子竞技有限公司尚未实际出资、未开展实际经营活动。

(八) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

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	
武汉盛天资本投资管理有限公司	武汉	武汉	投资咨询	100.00		设立
湖北盛天金融科技服务有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务业	100.00		设立
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	武汉	武汉	小额贷款业务	100.00		设立
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务	100.00		设立
武汉盛游互娱网络科技有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务	100.00		设立
Century Network (HongKong) Limited	香港	香港	软件和信息技术服务	100.00		设立
武汉盛天网御科技有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务	100.00		设立
上海天戏互娱网络技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务	70.00		非同一控制企业合并
上海天馨网络技术有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术服务		70.00	非同一控制企业合并
上海天双网络技术有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术		70.00	非同一控制企

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	
天戏互娱（香港）有限公司	香港	香港	服务和信息技术服务		70.00	业合并 非同一控制企业合并
霍尔果斯天戏互娱网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	服务和信息技术服务		70.00	非同一控制企业合并
上海创雄网络科技有限公司	上海市	上海市	服务和信息技术服务		70.00	非同一控制企业合并
海南盛游互动电子竞技有限公司	海南 澄迈	海南 澄迈	服务和信息技术服务		70.00	非同一控制企业合并

2. 在合营企业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	
武汉盛久网络技术有限公司	武汉	武汉	游戏运营	20.00		权益法

注：2018年12月29日公司已将武汉盛久网络技术有限公司股权予以转让，并办理完工商变更登记手续。

（九）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、交易性金融资产、股权投资等。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1. 信用风险

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行以及其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团对应收账款制定相关政策以控制信用风险敞口。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良、已过信用期债权的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本

集团不存在重大信用风险，不会因客户违约而导致任何重大损失。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3和附注六、5的披露。

2. 流动性风险

本集团的主要现金需求来源于人员成本、网络运营成本及网络推广服务费成本。本集团主要通过营运业务所得资金来满足营运资金的需求。

本集团董事认为将可通过营运取得足够的营运资金。

3. 市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

本集团外币货币性资产和外币货币性负债金额较小，且流动性较好，汇率变动对本集团净利润和股权权益产生的影响不大。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的借款合同，金额为5,000,000.00元（2018年12月31日37,800,000.00元），本期不存在浮动利率风险。

C、其他价格风险

本集团持有的其他权益投资工具属于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。因此不存在其他权益投资工具的价格风险。

（十）公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）理财产品			46,041,279.67	46,041,279.67
（二）其他权益工具投资			38,992,000.00	38,992,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			85,033,279.67	85,033,279.67

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）本集团购买的理财产品公允价值参考银行公布的预期收益率确定。

（2）因被投资公司，如合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业、北京创新工场创业投资中心（有限合伙）、北京创新工场创业投资中心（有限合伙）、嘉兴居銮投资合伙企业（有限合伙）的公允价值估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

（3）因被投资的公司，如北京同桌游戏科技有限公司、深圳市爱播信息科技有限公司、武汉钟灵网络科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

（4）因被投资公司上海灏博文化传媒有限公司持续亏损且预计无法收回投资，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

3. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细

披露。

(十一) 关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人有关信息

实际 控制人	2019年12月31日		2018年12月31日	
	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例(%)	表决权比例(%)
赖春临	33.40	33.40	38.40	38.40

2. 本公司的子公司情况

详见附注八、1“在子公司中的权益”。

3. 本集团的合营和联营企业情况

本集团的合营和联营企业情况详见本附注八、2“在合营企业或联营企业中的权益”。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
武汉从玉网络科技有限公司	实际控制人间接持有10%股份且对重大经营事项具有一票否决权的公司

5. 关联方交易情况

(1) 提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉盛久网络技术有限公司	游戏运营		663,758.14

(2) 发放贷款及垫款

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉从玉网络科技有限公司	发放贷款本金	1,500,000.00	

(3) 发放贷款及垫款利息

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉从玉网络科技有限公司	发放贷款利息收入	34,815.19	

(4) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,944,760.44	3,029,407.38

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
武汉盛久网络技术有限公司	2,648,680.34	2,034,837.76	2,645,831.86	1,052,839.41
合 计	2,648,680.34	2,034,837.76	2,645,831.86	1,052,839.41
发放贷款及垫款:				
武汉从玉网络科技有限公司	1,500,000.00	15,000.00		
合 计	1,500,000.00	15,000.00		
应收利息:				
武汉从玉网络科技有限公司	36,904.10	369.04		
合 计	36,904.10	369.04		

(十二) 承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

除附注六、1“货币资金”中所述事项，截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

于2020年5月20日，本公司第三届董事会召开第二十三次会议，批准2019年度利润分配预案，拟以2019年12月31日总股本24,000.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.22元(含税)，共计人民币5,280,000.00元。本预案将经股东大会批准后实施。

2. 其他重要的资产负债表日后非调整事项

除上述利润分配预案外，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

（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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别为互联网运营分部、金融分部。这些报告分部是以各分部提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务为基础确定的。

本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

①互联网运营分部：本公司的互联网运营分部主要是由本公司及全资子公司盛天资本、盛天金融、盛传天成、盛游互娱、香港盛天、盛天网御、控股子公司天戏互娱及天戏互娱全资子公司天馨网络、天双网络、霍尔果斯天戏、香港天戏、创雄网络构成，该业务分部主要一块以“易乐游网娱平台”为核心，集电子竞技产品、媒体内容产品、移动互联产品等为一体，向广大互联网用户提供游戏、社交、购物、音频视频等各类网络内容与服务业务；另一块以深耕精品IP运营为主，围绕“精品IP”与全球产业链合作伙伴开展深度合作，提供IP授权引进、监修、游戏出海等多样化服务。。

②金融分部：本公司的金融分部是全资子公司盛天小额贷，该公司业务范围是经营小额贷款业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部间的转移定价，以平价销售为主，分部间无利润考核。

（2）报告分部的财务信息

项 目	互联网运营分部	金融分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	654,743,397.62	5,981,559.45		660,724,957.07

项 目	互联网运营分部	金融分部	分部间抵销	合计
分部间交易收入	3,190,066.97		-3,190,066.97	
销售费用	55,978,928.99	1,028.00		55,979,956.99
利息收入	3,489,379.69	2,971,233.11		6,460,612.80
利息费用	1,263,230.87			1,263,230.87
对联营企业和合营企业的投资收益	4,014,923.07			4,014,923.07
信用减值损失	-46,140.23	-208,192.85		-254,333.08
资产减值损失				
折旧费和摊销费	23,042,272.29			23,042,272.29
利润总额（亏损）	61,366,884.84	1,797,686.77		63,164,571.61
资产总额	1,034,360,828.82	505,126,328.29		1,539,487,157.11
负债总额	456,135,863.92	3,082,273.29		459,218,137.21
折旧和摊销以外的非现金费用				
对联营企业和合营企业的长期股权投资				
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	366,454,559.88	23,457.09		366,478,016.97

（3）对外交易收入信息

A、每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本年发生额
网络广告及技术服务收入	119,137,218.43
互联网增值服务收入	273,826,621.15
游戏运营及授权收入	250,516,095.22
软件产品销售收入	169,757.15
其他收入	11,093,705.67

项目	本年发生额
利息收入	5,981,559.45
合计	660,724,957.07

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年发生额
中国大陆地区	514,648,349.99
中国大陆地区以外的国家和地区	146,076,607.08
合计	660,724,957.07

非流动资产总额的分布：

项目	年末余额
中国大陆地区	426,259,328.97
中国大陆地区以外的国家和地区	134,516.08
合计	426,393,845.05

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

（十五）公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	年末余额
6个月以内	75,610,236.18
7个月至1年	1,194,577.80
1至2年	1,557,953.70
2至3年	2,006,306.06
3至4年	302,875.38
4至5年	46,874.30
5年以上	1,257.92
小计	80,720,081.34

账 龄	年末余额
减：坏账准备	5,187,232.52
合 计	75,532,848.82

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,781,680.26	3.45	2,781,680.26	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,887,248.23	2.34	1,887,248.23	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	894,432.03	1.11	894,432.03	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	77,938,401.08	96.55	2,405,552.26	3.09	75,532,848.82
其中：非关联方款项组合	76,544,324.22	94.83	2,405,552.26	3.14	74,138,771.96
关联方款项组合	1,394,076.86	1.73			1,394,076.86
合 计	80,720,081.34	100.00	5,187,232.52	6.43	75,532,848.82

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,477,341.05	2.70	1,506,216.94	60.80	971,124.11
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,942,248.23	2.12	971,124.12	50.00	971,124.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	535,092.82	0.58	535,092.82	100.00	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：非关联方款项组合	89,292,638.60	97.30	2,869,173.92	3.21	86,423,464.68
关联方款项组合					
合计	91,769,979.65	100.00	4,375,390.86	4.77	87,394,588.79

①组合中，按非关联方款项组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非关联方款项组合应收账款	76,544,324.22	2,405,552.26	3.14
合计	76,544,324.22	2,405,552.26	3.14

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额		年末余额
		计提	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,375,390.86	831,268.06	19,426.40	5,187,232.52
合计	4,375,390.86	831,268.06	19,426.40	5,187,232.52

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为53,503,698.75元，占应收账款年末余额合计数的比例为66.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,233,909.46元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	7,075,719.20	6,204,788.60
合 计	7,075,719.20	6,204,788.60

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	6,726,797.09
1至2年	307,192.00
3年以上	93,000.00
小 计	7,126,989.09
减：坏账准备	51,269.89
合 计	7,075,719.20

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金/保证金	1,990,192.00	524,088.00
备用金	1,600.00	24,284.76
关联方往来款	2,000,000.00	
非关联方往来款	3,135,197.09	5,719,090.47
小 计	7,126,989.09	6,267,463.23
减：坏账准备	51,269.89	62,674.63
合 计	7,075,719.20	6,204,788.60

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	367,073.16			367,073.16
会计政策变更影响	-361,832.28	57,433.75		-304,398.53
2019年1月1日余额	5,240.88	57,433.75		62,674.63
2019年1月1日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	14,661.04	-26,065.78		-11,404.74
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	19,901.92	31,367.97		51,269.89

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额		年末余额
		计提	转销或核销	
其他应收款坏账准备	62,674.63	-11,404.74		51,269.89
合计	62,674.63	-11,404.74		51,269.89

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	988,299,741.92		988,299,741.92	566,950,000.00		566,950,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	988,299,741.92		988,299,741.92	566,950,000.00		566,950,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
武汉盛天资本投资管理有限公司	36,100,000.00	1,000,000.00		37,100,000.00		
湖北盛天金融科技服务有限公司	800,000.00			800,000.00		
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
武汉盛游互娱网络科技有限公司	50,000.00			50,000.00		
Century Network (Hong Kong) Limited		339,741.92		339,741.92		
武汉盛天网御科技有限公司		10,000.00		10,000.00		
上海天戏互娱网络科技有限公司		420,000,000.00		420,000,000.00		
合 计	566,950,000.00	421,349,741.92		988,299,741.92		

4. 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,945,217.47	327,806,700.08	480,943,754.55	296,106,124.65
其他业务				
合 计	454,945,217.47	327,806,700.08	480,943,754.55	296,106,124.65

5. 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-583,439.95
处置长期股权投资产生的投资收益		700,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	---	2,006,867.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	4,950,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,172,499.36	---
合 计	1,172,499.36	7,073,427.69

(十六) 补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,820,254.66	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,755,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,386,074.00	

项 目	金 额	说 明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	975,794.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-973,540.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,963,582.54	
所得税影响额	1,396,706.81	
少数股东权益影响额（税后）	544,110.16	
合 计	7,022,765.57	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.22	0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.53%	0.19	0.19

第十节 备查文件目录

1. 经公司法定代表人签字和公司盖章的2019年年度报告全文及其摘要。
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
3. 审计报告原件
4. 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。
5. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

湖北盛天网络技术股份有限公司

法定代表人：赖春临

2020年5月22日