

# 艾格拉斯股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人王双义、主管会计工作负责人刘汉玉及会计机构负责人(会计主管人员)夏菁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司提请投资者注意公司的经营风险，包括但不限于公司商誉较大、存在未来可能减值的风险，以及国家相关政策影响、行业竞争加剧、人才流失或其他原因造成利润同比下降的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第十节 公司治理.....	58
第十一节 公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	70
第十三节 备查文件目录.....	71

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、艾格拉斯	指	艾格拉斯股份有限公司
巨龙控股	指	浙江巨龙控股集团有限公司
巨龙文化	指	金华巨龙文化产业投资有限公司
吕氏家族	指	吕仁高、吕成杰、吕成浩、巨龙控股、巨龙文化
艾格拉斯科技	指	艾格拉斯科技（北京）有限公司
上海哲安	指	上海哲安投资管理有限公司
北京骊悦	指	北京骊悦金实投资中心（有限合伙）
巨龙互娱	指	北京巨龙互娱创业投资有限公司
义聚投资	指	日照义聚股权投资中心（有限合伙）
众聚投资	指	日照众聚股权投资中心（有限合伙）
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京拇指玩	指	北京拇指玩科技有限公司
杭州搜影	指	杭州搜影科技有限公司
银杏树基金	指	日照银杏树股权投资基金（有限合伙）
成都萤火虫	指	成都萤火虫信息技术有限公司
东方弘泰	指	成都东方弘泰科技文化投资中心（有限合伙）
上年同期	指	指 2018 年 1 月-12 月
《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》
《公司章程》	指	《艾格拉斯股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	艾格拉斯	股票代码	002619
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	艾格拉斯股份有限公司		
公司的中文简称	艾格拉斯		
公司的外文名称（如有）	EGLS Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EGLS		
公司的法定代表人	王双义		
注册地址	浙江省金华市婺城新区临江工业园区（白龙桥镇湖家）		
注册地址的邮政编码	321025		
办公地址	北京市海淀区花园北路 35 号院 9 号楼健康智谷大厦 11 层		
办公地址的邮政编码	100191		
公司网址	<a href="http://www.egls.cn/">http://www.egls.cn/</a>		
电子信箱	ir@egls.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李斐	康思然
联系地址	北京市海淀区花园北路 35 号院 9 号楼健康智谷大厦 11 层	北京市海淀区花园北路 35 号院 9 号楼健康智谷大厦 11 层
电话	010-82356080	010-82356080
传真	010-82356080	010-82356080
电子信箱	ir@egls.cn	ir@egls.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	艾格拉斯股份有限公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000704541761G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017 年度，公司将原巨龙主营业务的混凝土输水管道的生产、销售等剥离出上市公司，2018 年度，公司的主要业务为移动互联网信息服务、软件服务及文化产业。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
签字会计师姓名	任传红、李震

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道 4011 号港中旅大厦 25 层	张辉、栾宏飞	2017 年 6 月 19 日至 2018 年 12 月 31 日

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	553,665,412.10	829,292,019.11	-33.24%	845,085,867.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,555,118,592.99	669,695,738.59	-481.53%	413,970,919.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,000,263,317.12	381,957,060.91	-885.50%	372,827,757.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,887,940.17	233,541,432.62	-91.48%	399,443,924.66
基本每股收益（元/股）	-1.38	0.36	-483.33%	0.26
稀释每股收益（元/股）	-1.38	0.36	-483.33%	0.26
加权平均净资产收益率	-51.87%	10.92%	-62.79%	9.71%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,585,263,519.49	7,140,833,046.67	-49.79%	6,930,312,592.50

归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,369,057,137.09	6,449,211,404.17	-47.76%	5,807,134,267.86
----------------------	------------------	------------------	---------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、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	187,514,456.94	162,164,672.09	172,966,119.32	31,020,163.75
归属于上市公司股东的净利润	104,210,752.30	75,510,740.56	61,567,865.40	-2,796,407,951.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,729,877.84	76,196,948.71	61,539,879.49	-241,466,706.04
经营活动产生的现金流量净额	-58,968,319.20	-38,386,116.98	-30,576,709.44	147,819,085.79

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-6,397,453.11	-7,307.81	48,700,074.82	处置子公司及固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,142,573.04	3,994,333.57	5,816,138.73	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	434,951.46			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		40,700,000.00		

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
债务重组损益		126,673.78		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-13,337,295.04	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,308,402.00			预计负债
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	2,978,500.00	338,349,524.98		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,877,224.79	40,503,769.02	-46,803.59	被并购主体原股东业绩补偿及其他
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-114,869,919.52		
减：所得税影响额	582,670.05	21,058,396.34	-11,047.50	
合计	445,144,724.13	287,738,677.68	41,143,162.42	--

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

适用  不适用

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



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主营业务为移动互联网信息服务、软件服务及文化产业，聚焦于移动互联网的内容研发和移动互联网流量的运营业务。

**游戏研发：**子公司艾格拉斯科技在自研产品方面持续运营了《英雄战魂》、《格斗刀魂》、《英雄战魂之元素王座》、《空城计》、《英雄战魂2》、《三生三世十里桃花3D》、《路人超能100-灵能》等移动游戏，其中，《三生三世十里桃花3D》于2019年2月及5月在港澳台及韩国地区上线，并于2019年5月在腾讯平台上线；《路人超能100-灵能》于2019年8月正式在中国大陆地区上线。公司在韩国和港澳台地区由控股子公司或参股子公司代理发行了《全职猎手》、《一剑问情》、《龙之谷》、《楚乔传》、《风之旅团》、《赌神》、《战国》、《超杀默示录》、《宗主来修真》等多款移动游戏。2020年3月，公司签约并获得了知名IP《熊本熊》在中国区及全球研发相关游戏的授权，目前相关产品正在研发中。2020年4月3日，公司子公司艾格拉斯科技（北京）有限公司负责研发《恶魔猎手》正式大陆版本测试，并将于2020年4月下旬于海外开启测试，预计2020年6月30日之前正式在中国大陆地区上线运营。

**移动游戏推广：**子公司北京拇指玩自行研发的“拇指玩”平台是国内领先的安卓系统移动互联网手机游戏下载和推广平台，与腾讯、网易、中国手游、英雄互娱等知名游戏开发商一直保持着稳定的合作关系。2019年度，北京拇指玩着手拓展平台以外的新业务项目，积极以游戏服务为基本点，拓展和整合外部资源与服务需求，并顺应游戏行业整体发展新动向，分别开展了以休闲游戏代理、游戏发行、游戏买量、H5小游戏推广等诸多新业务类型。为适应整个移动游戏行业的发展变化，北京拇指玩将一手继续深耕平台的精细化运营，保持原有游戏联运业务的稳定；同时，积极发展扩大休闲游戏代理发行推广业务，并积极尝试休闲游戏的海内外发行业务，力求使公司整体业绩恢复并保持稳定与新的增长。

**移动互联网视频推广：**2019年，杭州搜影依托“拇指影吧”海量留存活跃用户积极拓展品牌客户及影视剧宣发业务，同时利用自身大数据分析及挖掘能力积极开拓精品IP单机游戏发行业务，取得了一定的业绩效果。未来杭州搜影将继续依托自身精细化的流量运营能力，积极拓展行业内新生优质渠道资源，优化广告智能大数据精准投放技术，搭建更为完善的大数据系统，进一步提升“拇指影吧”平台的流量变现能力，同时亦积极拓展社交电商、人力资源SaaS综合服务系统等新领域，确保公司业绩的持续性。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 一、团队优势

公司移动游戏研发团队专注于MMORPG类移动终端游戏领域多年，核心人员更是具有长达10年以上的从业经验，对移动终端游戏行业，特别是重度MMORPG类游戏具备深刻的理解；公司视频分发平台团队和游戏社区平台团队稳定成熟，都在行业深耕数年，并在相应领域积累了大量的用户资源和内容合作商业资源。公司始终坚持“善良、责任、执着、付出”的文化理念，核心团队保持稳定，并建立起务实、敏锐及不怕困难的核心价值观。同时，公司高度重视专业人才的培养和挖掘工作，积极吸收和培养高级研发人员，对人才进行梯队化管理和针对性培训，推广最先进的开发管理思想和管理方法，完善研发和运营体系，进一步加强企业文化建设。

#### 二、成功的产品国际化经验

公司在海外地区设有发行公司，专注海外游戏发行业务，积累了大量的游戏本地化及发行经验，同时拥有大量来自港澳台、韩国、日本、东南亚、俄罗斯、中东、欧美等境外区域的玩家，国际化程度较高。产品国际化可以让公司摆脱竞争日趋激烈的境内市场限制，分享全球移动终端娱乐内容市场增长带来的机遇，分散区域风险，延长产品的生命周期。

#### 三、优秀的资源整合能力

公司通过设置产业孵化基地的方式聚拢了大量行业优秀人才，同时通过购买国内外知名文学、影视、动漫IP与游戏等内容产品进行联动开发，进一步完善公司的产品线、提升公司获取用户和流量变现的能力。优秀人才与知名IP的有效整合会进一步提升公司的后续竞争力，创造更大价值。

#### 四、自主研发能力强

经过多年的经营发展，公司游戏研发团队积累了大量的核心技术，包括自主研发的速鲨3D游戏引擎、企业私有云平台技术、服务端框架开发技术、大数据平台及其他技术等。这些自主研发的技术是公司的核心竞争力，其中最为重要的是自主研发的速鲨3D引擎。

##### 1、具有独特优势的“速鲨”3D引擎

“速鲨”3D引擎有如下优势：根据产品需求定制引擎功能；大量节约用户资源；提高游戏运行效率并支持更多的画面渲染处理；不同于通用商业化游戏引擎的独特的特效展现，具体如下：

(1) 根据产品需求定制引擎功能：擅长开发大型多人在线游戏，自有引擎可以根据此类游戏特征，进行定制功能及优化，使游戏内容的表现效果更佳，性能更好，从而达到更绚丽流畅的用户感受。

(2) 大量节约用户资源：商业游戏引擎要满足不同种类用户需求，引擎功能覆盖的面较广，用其开发的游戏因此会占用较多的用户资源。而自主研发的速鲨3D引擎，无需对游戏引擎进行过度封装，能够最大程度地减少占用用户终端内存、终端电力等资源，同时也大幅减少了下载内容所需的流量。

(3) 提高游戏运行效率并支持更多的画面渲染处理：速鲨3D引擎可以保证移动终端游戏高效运转，在移动终端计算及存储资源有限的情况下，支持更多的画面渲染处理。

(4) 独特的特效展现：游戏的动作、光影、粒子等特效是一款游戏面对用户时的重要吸引力。商业化游戏引擎在游戏特效设计方面没有很大的二次开发空间，所开发的游戏特效高度类似，当市场上大量游戏同时采用商业化引擎时，很容易让玩家产生审美疲劳。而公司自主研发的游戏引擎所开发的游戏，所展示出的个性化游戏特效显然对玩家具有更加独特的吸引力，从而能够极大的提升用户留存度进而产生更大的付费收益。

##### 2、强大的私有云系统

自研私有云平台是公司近两年发展的新对内业务。云平台实现了运营自动化，并大幅节约运营成本及提高业务可靠性。公司自2016年开始发展私有云平台技术，搭建了云管理平台，在国内和海外部署有多个云计算及云存储节点，支撑公司泛娱乐生态内的自有国内外业务，目前公司90%的游戏业务已迁移至自有云平台，业务可靠且稳定的运行一年有余。自有云平台建设一方面节约了租用公有云的较大成本，另一方面培养了一支云管理技术队伍，同时也为艾格拉斯泛娱乐生态关联企业提供低成本的云服务，降低了整体运营成本。公司自研的云系统平台与公司自研的大数据运营管理平台相结合将为日后艾格拉斯泛娱乐生态体系的高效运营提供强大的数据支撑和流量变现能力。

##### 3、高效的移动视频播放和分发平台

“拇指影吧”依托于自研的高效移动视频播放器，实现了用极小的客户端安装容量即可提供高质流畅的视频内容展现的效

果，在大量获取用户的同时紧密衔接正版内容授权方的精彩内容进而实现稳定的流量变现。在获取大量用户行为数据的基础上，依托于分发平台的大数据挖掘能力从渠道推广、内容运营、流量运营等三个方面摸索出了一整套精细化运营方案。

#### 4、良好的终端、移动网络适应能力

公司核心人员积累了大量移动娱乐内容的内存和网络技术优化经验，了解移动用户的操作习惯。在内容的开发和运营过程中，对产品的架构、联网技术、资源分配技术等进行不断的改进和优化，以确保运行的流畅性和网络连接的稳定性。

#### 5、出色的产品迭代能力

公司的移动终端游戏需要在境内多个平台商、境外多个国家和地区发布，需要很强的流程管理、组织和协调能力。在移动终端运营阶段，力求对产品信息定期更新，上线后的维护更新是提高内容的娱乐性、用户的留存率和延长产品生命周期的重要方式。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入553,665,412.10元，较上年同期减少33.24%；利润总额为-2,556,436,579.75元，较上年同期减少了468.95%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,555,989,894.17元，较上年同期减少481.53%。2019年相比2018年营业收入减少、主营业务利润减少，主要原因为2019年度公司计提了全资子公司杭州搜影、北京拇指玩以及艾格拉斯科技商誉减值所致。

2018年，公司从提升自身经营能力出发，围绕公司的发展战略持续打造公司的核心竞争力，公司管理层按照既定的发展战略和经营计划进一步优化产业结构，同时不断的积累资源以扩大新的竞争优势和拓展新的市场空间，强化移动互联网产业板块的资源投入，提升上市公司盈利能力和抗风险能力，公司主营业务进一步聚焦于移动互联网信息服务、软件服务和文化产业。

#### （二）公司主营情况分析

##### 1、游戏业务整体经营情况：

报告期内，公司减持游戏研运一体和精品化运营策略，以MMORPG类游戏为主，坚持以玩家为本的设计和运营理念，重视产品的质量和玩家的体验感的提升。在自研产品方面，子公司艾格拉斯科技持续运营了《英雄战魂》、《格斗刀魂》、《英雄战魂之元素王座》、《空城计》、《英雄战魂2》、《三生三世十里桃花3D》、《路人超能100-灵能》等移动游戏，其中，《三生三世十里桃花3D》于2019年2月及5月在港澳台及韩国地区上线，并于2019年5月在腾讯平台上线；《路人超能100-灵能》于2019年8月正式在中国大陆地区上线。公司在韩国和港澳台地区由控股子公司或参股子公司代理发行了《全职猎手》、《一剑问情》、《龙之谷》、《楚乔传》、《风之旅团》、《赌神》、《战国》、《超杀默示录》、《宗主来修真》等多款移动游戏。

报告期内，公司及公司的游戏产品获得了行业内的好评。2019年4月，艾格拉斯斩获第十六届TFC金苹果奖-“2018年度移动游戏最具影响力品牌”奖，《三生三世十里桃花3D》获“2018年度最佳网络文学IP手游”奖；2019年11月，《空城计》斩获2019金翎奖最佳原创移动游戏奖。

在新IP储备及游戏研发方面，2020年3月，公司签约并获得了知名IP《熊本熊》在中国区及全球研发相关游戏的授权，目前相关产品正在研发中。2020年4月3日，公司子公司艾格拉斯科技（北京）有限公司负责研发《恶魔猎手》正式大陆版本测试，并将于2020年4月下旬于海外开启测试，预计2020年6月30日之前正式在中国大陆地区上线运营，除该游戏外，公司目前还有3-4款游戏处于研发中，预计今年下半年会陆续上线。

报告期内，公司多款游戏产品获得了行业内的好评。2019年4月艾格拉斯斩获第十六届TFC金苹果奖“2018年度移动游戏最具影响力品牌”奖，《三生三世十里桃花3D》获“2018年度最佳网络文学IP手游”奖。

2019年11月《空城计》斩获2019金翎奖最佳原创移动游戏奖。

在新游戏研发方面，公司签约获得了知名IP《三生三世十里桃花》未来几年在手机游戏、页游、H5游戏的全球范围内多语言版本的独家开发、运营和发行授权。报告期内，《三生三世十里桃花》相关产品已有多款完成开发工作，将于2019年度陆续上线运营；同时，公司引进签约了日本知名IP《路人超能100：灵能》并开展相关产品的研发、运营和发行的授权，2019年2月相关产品《路人超能100：灵能》已取得游戏发行版号，并于2019年第二季度正式在中国大陆地区上线运营。

##### 2、移动游戏推广：

子公司北京拇指玩自行研发的“拇指玩”平台是国内领先的安卓系统移动互联网手机游戏下载和推广平台，与腾讯、网易、中国手游、英雄互娱等知名游戏开发商一直保持着稳定的合作关系。2019年度，北京拇指玩着手拓展平台以外的新业务项目，积极以游戏服务为基本点，拓展和整合外部资源与服务需求，并顺应游戏行业整体发展新动向，分别开展了以休闲游戏代理、游戏发行、游戏买量、H5小游戏推广等诸多新业务类型。

报告期内，北京拇指玩代理发行的《客官饿了吗》《客官饿了吗2》《钢琴猫咪》等休闲游戏市场反应良好，其中《客

《官饿了吗》取得了苹果APP STORE免费排行总榜第83名的好成绩。为适应整个移动游戏行业的发展变化，北京拇指玩将一手继续深耕平台的精细化运营，保持原有游戏联运业务的稳定；同时，积极发展扩大休闲游戏代理发行推广业务，并积极尝试休闲游戏的海内外发行业务，力求使公司整体业绩恢复并保持稳定与新的增长。

### 3、移动互联网视频推广

2019年，杭州搜影依托“拇指影吧”海量留存活跃用户积极拓展品牌客户及影视剧宣发业务，同时利用自身大数据分析及挖掘能力积极开拓精品IP单机游戏发行业务，取得了一定的业绩效果。未来杭州搜影将继续依托自身精细化的流量运营能力，积极拓展行业内新生优质渠道资源，优化广告智能大数据精准投放技术，搭建更为完善的大数据系统，进一步提升“拇指影吧”平台的流量变现能力，同时亦积极孵化更多如社交电商导购分佣、共享经济综合服务、MCN直播网红机构等新兴业务，同时也会利用上市公司平台资源，与行业内品牌客户如咪咕视讯、金科文化、智度科技等优秀创新型企业展开深度合作，利用杭州搜影的海量用户行为数据沉淀，通过大数据分析挖掘与多维度的用户标签画像，专注数字化的用户精细运营策略，进一步提升“拇指影吧”平台的流量变现能力，同时积极拓展人力资源SaaS智能科技服务系统等新领域，确保公司业绩稳定增长。

### （三）公司文化建设

报告期内，公司始终坚持“善良、责任、执着、付出”的文化理念，贯彻落实文化精神，取得了很好的成效。公司高度重视专业人才的培养和挖掘工作，同时吸收和培养高级研发人员，对人才进行梯队化管理和针对性培训，推广最先进的游戏开发管理思想和管理方法，完善游戏研发和运营体系，进一步加强企业文化建设，建立健全企业文化机制，包括定期组织员工进行线上线下活动、年会及为员工提供各项福利。

### （四）为投资者所做的贡献

基于对公司未来发展的信心，结合公司的股本规模、经营状况、未来业务发展需要，公司继续完善治理结构，改善公司经营管理，提高公司的核心竞争力，加强信息披露工作，实实在在地做好公司各项工作；加快公司战略的实施，积极推进资本市场运作，促进公司持续、健康、稳定发展。用实实在在的业绩来回报股东、回馈广大投资者。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、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	553,665,412.10	100%	829,292,019.11	100%	-33.24%
分行业					
互联网和相关服务	547,464,721.93	98.88%	820,334,729.69	98.92%	
保理业	5,663,196.75	1.02%	8,957,289.42	1.08%	
其他业务	537,493.42	0.10%			
分产品					
移动终端游戏	288,228,856.41	52.06%	494,734,263.73	59.66%	

视频内容分发	255,904,898.44	46.22%	212,751,951.20	25.65%	
广告业务	3,330,967.08	0.60%	112,848,514.76	13.61%	
保理业务	5,663,196.75	1.02%	8,957,289.42	1.08%	
其他业务	537,493.42	0.10%			
分地区					
境外收入	75,568,194.46	13.65%	169,002,304.23	20.38%	
境内收入	478,097,217.64	86.35%	660,289,714.88	79.62%	

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
互联网和相关服务	547,464,721.93	199,913,564.41	63.48%	-33.26%	23.77%	-16.83%
分产品						
移动终端游戏	288,228,856.41	11,437,558.48	96.03%	-41.74%	-20.04%	-1.08%
视频内容分发	255,904,898.44	188,476,005.93	26.35%	20.28%	28.03%	-4.46%
分地区						
境外收入	75,568,194.46	9,563,215.78	87.34%	-55.29%	11.87%	-7.60%
境内收入	478,097,217.64	190,599,360.68	60.13%	-27.59%	24.55%	-16.69%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

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	
互联网和相关服务	互联网和相关服务	199,913,564.41	99.88%	161,516,530.08	99.96%	-0.08%
保理业	保理业	249,012.05	0.12%	57,864.68	0.04%	0.08%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期增加的子公司

公司名称	出资额（万元）	出资比例（%）	增加方式
成都战魂信息技术有限公司	1.00	100.00	新设成立
成都云奇信息技术有限公司	10.00	100.00	新设成立
南京创熠紫彤股权投资基金（有限合伙）	4,080.00	51.00	新设成立
南京紫彤企业管理咨询有限公司	80.00	95.00	新设成立
深圳市米粒数据信息有限公司	1.00	100.00	新设成立
安徽财鱼信息技术服务有限公司	-	100.00	新设成立
日照财鱼网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
吉安搜影网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
上饶市搜影科技有限公司	-	100.00	新设成立
天津升途网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
湖北财鱼信息技术服务有限公司	-	100.00	新设成立
慧芯互联（北京）科技有限公司	-	100.00	新设成立

本期清算注销减少的子公司

公司名称	出资额（万元）	出资比例（%）	减少方式
霍尔果斯艾格拉斯股权投资合伙企业（有限合伙）	5.00	100.00	清算注销
霍尔果斯掌娱信息技术有限公司	5.00	100.00	清算注销
霍尔果斯艾格拉斯信息技术有限公司	1,000.00	100.00	清算注销

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 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）	133,417,295.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.02%

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 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	40,723,521.98	7.36%
2	B	26,338,653.00	4.49%
3	C	24,432,793.62	4.41%
4	D	18,630,650.30	3.36%
5	E	18,832,683.17	3.40%
合计	--	133,417,295.71	23.02%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	82,536,854.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.23%
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 5 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	A	20,267,400.00	10.13%
2	B	18,867,924.00	9.43%
3	C	17,641,152.83	8.81%
4	D	13,352,830.19	6.67%
5	E	12,407,547.17	6.20%
合计	--	82,536,854.19	41.23%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	107,934,518.88	22,656,648.51	376.39%	报告期内，公司销售费用增加主要是推广费用增加所致
管理费用	75,254,557.11	95,005,562.93	-20.79%	
财务费用	-28,411,103.16	24,919,829.12	-214.01%	报告期内，公司财务费用减少主要是



				结构性存款、定期存款利息增加所致
研发费用	73,698,913.65	63,278,786.47	16.47%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

截至本报告期末，公司正在研发《LAW》、《废墟》、《希望》、《熊本熊乐园》等数款游戏，涵盖多个品类，凭借公司优秀的团队、深厚的积累及持续创新的精神，公司预期能够持续产出更多受市场欢迎的长周期精品游戏。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	222	271	-18.08%
研发人员数量占比	57.96%	73.05%	-15.09%
研发投入金额（元）	73,698,913.65	63,278,786.47	16.47%
研发投入占营业收入比例	13.31%	7.63%	5.68%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、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	902,418,704.55	985,268,042.91	-8.41%
经营活动现金流出小计	882,530,764.38	751,726,610.29	17.40%
经营活动产生的现金流量净额	19,887,940.17	233,541,432.62	-91.48%
投资活动现金流入小计	460,212,985.96	1,369,960,833.38	-66.41%
投资活动现金流出小计	1,284,923,798.33	1,339,945,191.54	-4.11%
投资活动产生的现金流量净额	-824,710,812.37	30,015,641.84	-2,847.60%
筹资活动现金流入小计	99,190,000.00	497,510,135.64	-80.06%
筹资活动现金流出小计	64,453,899.95	842,524,258.07	-92.35%
筹资活动产生的现金流量净额	34,736,100.05	-345,014,122.43	-110.07%

现金及现金等价物净增加额	-770,087,369.84	-72,804,343.36	-957.75%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

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

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、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

适用  不适用

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	719,148,253.78	20.06%	1,488,692,729.20	20.87%	-0.81%	
应收账款	536,379,142.34	14.96%	606,839,744.62	8.51%	6.45%	
固定资产	3,272,055.20	0.09%	3,671,963.17	0.05%	0.04%	
短期借款	39,990,000.00	1.12%	20,000,000.00	0.28%	0.84%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
612,211,520.83	947,460,181.83	-35.38%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	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
2017 年	发行股份购买资产并配套募集资金	100,000	1,500	24,390.37	0	27,650	27.65%	47,959.63	存放于募集资金专户、补充流动资金	0
合计	--	100,000	1,500	24,390.37	0	27,650	27.65%	47,959.63	--	0
募集资金总体使用情况说明										
就 2019 年度募集资金存放与实际使用情况，公司审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 2019 年度《艾格拉斯股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》，公司董事会出具了《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见 2019 年 4 月 24 日公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
本次支付交易现金对价	否	69,350		5,584.91	26,389.91	38.05%		0	不适用	否
“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目	是	27,650			0			0	不适用	是
支付中介费用	否	3,000			2,044.8	68.16%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,000		5,584.91	28,434.71	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	100,000	0	5,584.91	28,434.71	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目，由于近年来国内外移动互联网市场环境、技术环境及投资政策变化，“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目未按计划进行。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目，由于近年国内外移动互联网市场环境、技术环境及投资政策的变化，“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目启动投资的时间存在不确定性，为了避免项目投资风险，保护中小投资者利益，提高募集资金利用率，公司拟终止“拇指玩”运行平台升级及海外版研发项目，并将该项目剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年10月18日，公司披露了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的公告》，公司以募集资金20,447,979.53元置换预先已投入的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时	适用									

补充流动资金情况	公司于 2019 年 8 月 26 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。鉴于本次募集资金支付的对价进度及募集资金投资项目的实施情况逐步完成，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司生产经营对日常流动资金的需要，提高公司经济效益，促使公司股东利益最大化，在保证募集资金项目资金需求的前提下，公司拟将部分闲置募集资金合计不超过 44,732.5 万元（含本数）用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户、补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目	27,650	27,650	27,650	100.00%		0	不适用	否
合计	--	27,650	27,650	27,650	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于近年国内外移动互联网市场环境、技术环境及投资政策的变化，“拇指玩”运营平台升级及海外版研发项目启动投资的时间存在不确定性，为了避免项目投资风险，保护中小投资者利益，提高募集资金利用率，公司拟终止“拇指玩”运行平台升级及海外版研发项目，并将该项目剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金经公司。项目变更经第四届董事会第六次会议审议通过，并于 2018 年 11 月 20 日发布《关于终止部分募投项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的公告》(公告编号 2018-121)								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司将持续投入移动游戏和影视视频内容的制作，同时孵化和培育文学、音乐、漫画、艺人经纪等多板块的业务，借助生态内的平台优势和国内外的发行资源优势把“内容+流量”的泛娱乐国际生态逐步打造成成熟的全产业链布局。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

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

适用  不适用

公司近 3 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

1、2018年4月25日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《2017年度利润分配方案》，2017年度，向全体股东每10股派发现金红利0.1元（含税），公司剩余未分配利润结转到下年度。此议案经2018年5月31日召开的2017年度股东大会审议通过。

3、2019年4月29日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《2018年度利润分配方案》，2018年度，公司拟不分红、不转增、不送股。

4.2020年4月24日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《2019年度利润分配方案》2019年度，公司拟不分红、不转增、不送股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	0.00	-2,555,118,592.99	0.00%	30,011,327.40	1.17%	30,011,327.40	1.17%
2018年	0.00	669,695,738.59	0.00%	8,917,199.20	0.00%	0.00	1.33%
2017年	18,448,962.31	413,970,919.87	4.46%	0.00	0.00%	18,448,962.31	4.46%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海哲安、北京骊悦	股份锁定承诺	(1) 本企业在本次重大资产重组取得的巨龙管业的股份自发行结束并上市之日起 36 个月内不得以任何形式退出或变更。(2) 本企业在本次重大资产重组中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请	2017 年 08 月 01 日	2020 年 8 月 1 日	报告期内,未发生任何违反上述承诺的事项。



		<p>和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本企业向证券交易所和登记结算公司申请锁定；本企业未在两个交易日内提交锁定申请的，则授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。若所认购股份的锁定期与证券监管机构的监管意见不符，将根据证券</p>			
--	--	---	--	--	--

			监管机构的 监管意见进 行相应调整。			
	乐源盛世、拉 萨热风、新纪 元期货、东吴 证券、江信基 金	股份锁定承 诺	(1) 本企业 在本次重大 资产重组取 得的巨龙管 业的股份自 发行结束并 上市之日起 36 个月内不 得以任何形 式退出或变 更。(2) 本企 业在本次重 大资产重组 中所提供或 披露的信息 涉嫌虚假记 载、误导性陈 述或者重大 遗漏, 被司法 机关立案侦 查或者被中 国证监会立 案调查的, 在 形成调查结 论以前, 不转 让在上市公 司拥有权益 的股份, 并于 收到立案稽 查通知的两个 交易日内 将暂停转让 的书面申请 和股票账户 提交上市公 司董事会, 由 董事会代本 企业向证券 交易所和登 记结算公司 申请锁定; 本	2017 年 08 月 01 日	2020 年 8 月 1 日	报告期内, 未 发生任何违 反上述承诺 的事项。

			企业未在两个交易日内提交锁定申请的，则授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。若所认购股份的锁定期与证券监管机构的监管意见不符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	屠叶初、郑亮、俞斌	股份锁定承诺	(1) 本人在本次重大资产重组取得的巨龙管业的股份自新	2017年08月01日	2020年8月1日	报告期内，未发生任何违反上述承诺的事项。

		<p>增股份发行结束并上市之日起 36 个月内不得以任何形式退出或变更。</p> <p>(2) 如本人在本次重大资产重组中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在上市公司拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会,由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定;本人在两个交易日内提交锁定申请的,则授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结</p>			
--	--	---	--	--	--

			算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。若所认购股份的锁定期与证券监管机构的监管意见不符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
	王家锋、王磊、张健、李莹、俞斌、屠叶初、郑亮	关联交易承诺	本人拟参与上市公司浙江巨龙管业股份有限公司（“巨龙管业”）通过非公开发行股份及支付现金的方式收购北京拇指玩科技有限公司及杭州搜	2017年08月01日	长期	履行承诺中

		影科技有限 公司 100% 股 权，并非公开 发行股份募 集配套资金 的交易。为减 少并规范本 人及所控制 的企业未来 可能与巨龙 管业之间发 生的关联交 易，确保巨龙 管业全体股 东利益不受 损害，本人作 出如下不可 撤销的承诺 与保证：1、 不利用本人 作为巨龙管 业的股东地 位及影响，谋 求巨龙管业 在业务合作 等方面给予 本人及所控 制的企业优 于市场第三 方的权利；2、 不利用本人 作为巨龙管 业的股东地 位及影响，谋 求与巨龙管 业达成交易 的优先权利； 3、杜绝本人 及所控制的 企业非法占 用巨龙管业 资金、资产的 行为，在任何 情况下，不要			
--	--	--	--	--	--

			<p>求巨龙管业违规向本人及所控制的企业提供任何形式的担保；4、本人及所控制的企业不与巨龙管业及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与巨龙管业及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促巨龙管业按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和巨龙管业章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>公允价格与巨龙管业进行交易，不利用该等交易从事任何损害巨龙管业利益的行为；</p> <p>(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和巨龙管业章程的规定，督促巨龙管业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>			
	上海哲安、北京骊悦、乐源盛世、拉萨热风	关联交易承诺	<p>本企业拟参与上市公司浙江巨龙管业股份有限公司(“巨龙管业”)通过非公开发行股份及支付现金的方式收购北京拇指玩科技有限公司及杭州搜影科技有限公司 100% 股权，并非公开发行股份募集配套资金的交易。为减少并规范本企业及所控制的企业未</p>	2017 年 08 月 01 日	长期	履行承诺中



		<p>来可能与巨龙管业之间发生的关联交易，确保巨龙管业全体股东利益不受损害，本企业作出如下不可撤销的承诺与保证：</p> <p>1、不利用自身作为巨龙管业的股东地位及影响，谋求巨龙管业在业务合作等方面给予本企业及所控制的企业优于市场第三方的权利；2、不利用自身作为巨龙管业的股东地位及影响，谋求与巨龙管业达成交易的优先权利；3、杜绝自身及所控制的企业非法占用巨龙管业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求巨龙管业违规向本企业及所控制的企业提供任何形式的担保；4、本企业及所控制的企业不与</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>巨龙管业及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与巨龙管业及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>（1）督促巨龙管业按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 巨龙管业章程的规定，履行关联交易的决策程序，本企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与巨龙管业进行交易，不利用该等交易从事任何损害巨龙管业利益的行为；</p>			
--	--	---	--	--	--

			(3)根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和巨龙管业章程的规定,督促巨龙管业依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
	吕仁高及其关联方	保持上市公司独立性承诺	一、人员独立 1、保证上市公司的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及工资管理等)完全独立于本人及关联方及其关联方。 2、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的独立性,不在本人及关联方控制的企业及其关联方担任除董事、监事以外的其它职务。 3、保证本人及关联方提名出任上市公司董事、监事	2017年08月01日	长期	履行承诺中

			<p>和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行,本人及关联方不干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。</p> <p>二、资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产、其资产全部处于上市公司的控制之下,并为上市公司独立拥有和运营。</p> <p>2、确保上市公司与本人及关联方之间产权关系明确,上市公司对所属资产拥有完整的所有权,确保上市公司资产的独立完整。</p> <p>3、本人及关联方本次重组前没有、重组完成后也不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>三、财务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立的财务部门和独</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及关联方共用一个银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策。5、保证上市公司的财务人员独立，不在本人控制企业及其关联方处兼职和领取报酬。6、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>四、机构独立</p> <p>1、保证上市公司拥有健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程</p>			
--	--	--	--	--	--

			独立行使职权。五、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。			
	王磊、张健、李莹、王家锋、俞斌、屠叶初、郑亮	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 本人将采取合法及有效的措施，促使本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本人控制的企业不从事与巨龙管业及其全部子公司之主营业务构成竞争的业务；</p> <p>(2) 本次交易完成后，在本人直接或间接持有上市公司股票期间，如本人直接或间接控制的企业的经营业务或该企业为进一步拓展业务范围，</p>	2017 年 08 月 01 日	长期	履行承诺中

			与巨龙管业及其全部子公司的主营业务产生竞争，则本人将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入巨龙管业或者转让给无关联第三方等合法方式，使本人直接或间接控制的企业不再从事与巨龙管业			
	上海哲安、北京骊悦、王家锋、天津久柏	业绩承诺	杭州搜影 2016年、2017年、2018年、2019年的净利润（合并报表范围内每年以经具有相关证券从业资格的会计师事务所审计后的归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益前或扣除非经常性损益后，以孰低者为准则）分别不低于10,480.00万元、12,850.00万元、16,000.00万	2016年08月18日	2019年12月31日	履行承诺中

			元、16,800.00 万元			
	上海哲安、北京骊悦、王磊、张健、李莹	业绩承诺	北京拇指玩 2016年、2017年、2018年、2019年的净利润（合并报表范围内每年以经具有相关证券从业资格的会计师事务所审计后的归属于母公司股东的净利润（扣除非经常性损益前或扣除非经常性损益后，以孰低者为准））分别不低于 2,520.00 万元、3,150.00 万元、4,000.00 万元、4,680.00 万元。	2016年08月18日	2019年12月31日	履行承诺中
首次公开发行或再融资时所作承诺	持有公司股份的全体董事、监事、高级管理人员	股份锁定承诺	持有公司股份的全体董事、监事、高级管理人员承诺：在公司任职期间，每年转让的股份数量不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其持有的公司股份；离职六个月	2010年08月28日	长期	履行承诺中



			后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过所持有本公司股份总数的百分之五十。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年3月31日，国家财政部发布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号），2017年5月2日，国家财政部发布了修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以下合称“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。

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<会计准则14号-收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

本次会计政策变更后，公司执行的会计政策按照上述修订的相关内容执行，除上述会计政策变更外，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的相关准则及其他有关规定执行，变更情况如下：

### （一）新金融工具准则修订内容

#### 1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类

的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，公司将按照新金融工具会计准则的要求列报金融工具相关信息。

## （二）新收入准则修订内容

将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；引入了收入确认计量的五步法，并以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

## （三）非货币性资产交换准则修订内容

1、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利；

2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认；

3、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

## （四）债务重组准则修订内容

1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人做出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴；

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

## （五）合并财务报表修订内容

### 1、合并资产负债表

合并资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；合并资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。合并资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映合并资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。合并资产负债表新增“专项储备”项目，反映合并资产负债表日企业按照国家规定提取的安全生产费。

### 2、合并利润表

将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”项目之后。

### 3、合并现金流量表

合并现金流量表删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”项目。

### 4、合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表新增“专项储备”项目，反映合并资产负债表日企业按照国家规定

提取的安全生产费。

本次公司会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度损益的追溯调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

### 三、本次会计政策变更对公司的影响

#### （一）执行新收入准则的影响

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则不影响公司2019年度相关财务指标，亦不会导致公司收入确认方式发生重大变化，预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

#### （二）执行非货币性资产交换准则、债务重组准则的影响

根据新旧准则衔接规定，公司适用修订后的非货币性资产交换准则、债务重组准则，无需进行追溯调整。

综上，公司本次会计政策变更是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，符合相关规定和公司的实际情况，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期增加的子公司

公司名称	出资额（万元）	出资比例（%）	增加方式
成都战魂信息技术有限公司	1.00	100.00	新设成立
成都云奇信息技术有限公司	10.00	100.00	新设成立
南京创熠紫彤股权投资基金（有限合伙）	4,080.00	51.00	新设成立
南京紫彤企业管理咨询有限公司	80.00	95.00	新设成立
深圳市米粒数据信息有限公司	1.00	100.00	新设成立
安徽财鱼信息技术服务有限公司	-	100.00	新设成立
日照财鱼网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
吉安搜影网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
上饶市搜影科技有限公司	-	100.00	新设成立
天津升途网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
湖北财鱼信息技术服务有限公司	-	100.00	新设成立

慧芯互联（北京）科技有限公司	-	100.00	新设成立
本期清算注销减少的子公司			
公司名称	出资额（万元）	出资比例（%）	减少方式
霍尔果斯艾格拉斯股权投资合伙企业（有限合伙）	5.00	100.00	清算注销
霍尔果斯掌娱信息技术有限公司	5.00	100.00	清算注销
霍尔果斯艾格拉斯信息技术有限公司	1,000.00	100.00	清算注销

## 九、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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2019 年度
境内会计师事务所注册会计师姓名	任传红、李震
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司新疆艾格拉斯信息技术有限公司以及公司全资子公司北京掌易文化咨询中心（有限合伙）与	37,168.05	否	二审进行中	二审进行中	二审进行中	2020年01月31日	巨潮资讯网

<p>北京华泽智永投资管理有限公 司、天津久柏科银科技合伙企业（有限合伙）、杭州君铎股权投资合伙企业（有限合伙）、舟山易美投资合伙 企业（有限合伙）以及北京新华富时资产管理 有限公司共同参与 投资了天津华泽智永股权投资合伙企业（有限合伙），投资基金总规模为 61,000 万元，其中，新疆艾格拉斯作为优先级有限合伙人认缴出资为人民币 13,000 万元，掌易文化作为劣后级有限合伙人认缴出资为人民币 6,000 万元。具体内容详见公司于 2018 年 5 月 29 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司设立投资基金并签订合伙协议的公告》（2018-041）。基于对当前市场形势的判断和公司经营的需要，公司经研究，决定行使相关 合同权利，通过转让方式收回对合伙企业的投资。为此，新疆艾格拉斯于近日向 北京市第一中级人民法院（以下简称“北京市一</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

中院”)提起诉讼,要求阮某等 受让合伙企业的有限合伙份额。							
-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	481,837,009	26.12%					-57,753,096	424,083,913	22.99%
3、其他内资持股	481,837,009	26.12%					-57,753,096	424,083,913	22.99%
其中：境内法人持股	389,537,161	21.12%							
境内自然人持股	92,299,848	5.00%					-57,753,096	424,083,913	22.99%
二、无限售条件股份	1,363,059,222	73.88%					57,753,096	1,420,812,318	77.01%
1、人民币普通股	1,363,059,222	73.88%					57,753,096	1,420,812,318	77.01%
三、股份总数	1,844,896,231	100.00%						1,844,896,231	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分高管锁定股份解除限售

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2019年7月3日，公司披露了《关于公司股份回购完成暨股份变动的公告》（公告编号：2019-043），截至2019年6月28日，公司通过集中竞价方式累计回购股份8,498,900股，占回购股份方案实施前公司总股本的0.46%，最高成交价为3.97元/股，最低成交价为3.33元/股，成交的总金额为30,011,327.40元（不含交易费用）。本次回购股份方案实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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	解除限售日期
吕仁高	55,730,929	55,730,929	0	0	高管锁定股	2019年2月17日
吕文仁	498,125	498,125	0	0	高管锁定股	2019年2月17日
倪志权	801,563	801,563	0	0	高管锁定股	2019年2月17日
周赵师	722,479	722,479	0	0	高管锁定股	2019年2月17日
合计	57,753,096	57,753,096	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	63,639	年度报告披露日前上一月末	0	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末	0
-------------	--------	--------------	---	--------------	---	--------------	---

		普通股股东总数			股股东总数 (如有)(参见注 8)			表决权恢复的 优先股股东总数 (如有)(参见注 8)
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
日照义聚股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	12.07%	222,679,143		0	222,679,143	质押	203,448,800
金华巨龙文化产业投资有限公司	境内非国有法人	6.04%	111,385,878		0	111,385,878	质押	91,644,474
北京骊悦金实投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.49%	101,214,574		101,214,574	0	质押	101,214,574
上海哲安投资管理有限公司	境内非国有法人	5.49%	101,214,574		101,214,574	0	质押	101,214,574
浙江巨龙控股集团有限公司	境内非国有法人	4.50%	83,065,720		0	83,065,720	质押	77,568,649
宁波乐源盛世投资管理有限公司	境内非国有法人	4.39%	80,971,659		80,971,659	0	质押	80,971,659
北京康海天达科技有限公司	境内非国有法人	3.32%	61,177,765		0	61,177,765	质押	57,901,765
吕仁高	境内自然人	3.02%	55,730,929		0	55,730,929	质押	51,399,997
新纪元期货股份有限公司—新疆峰石盛茂股权投资管理有限公司	境内非国有法人	2.62%	48,269,068		48,269,068	0		
日照银杏树股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	2.02%	37,300,354		0	37,300,354	质押	37,300,354
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中, 吕仁高直接持有浙江巨龙控股集团有限公司(以下简称“巨龙控股”90%股份, 且巨龙控股全资控制金华巨龙文化产业投资有限公司, 属于《上市公司收购 管理办法》规定的一致行动人; 除此之外, 公司控股股东、实际控制人与前十名股东不 存在关联关系, 不属于一致行动人。							

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
日照义聚股权投资中心（有限合伙）	222,679,143	人民币普通股	222,679,143
金华巨龙文化产业投资有限公司	111,385,878	人民币普通股	111,385,878
浙江巨龙控股集团有限公司	83,065,720	人民币普通股	83,065,720
北京康海天达科技有限公司	61,177,765	人民币普通股	61,177,765
吕仁高	55,730,929	人民币普通股	55,730,929
日照银杏树股权投资基金（有限合伙）	37,300,354	人民币普通股	37,300,354
日照众聚股权投资中心（有限合伙）	30,375,018	人民币普通股	30,375,018
上海喜仕达电子技术有限公司	28,770,879	人民币普通股	28,770,879
西藏合兆贸易有限公司	17,192,153	人民币普通股	17,192,153
香港中央结算有限公司	6,692,272	人民币普通股	6,692,272
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	上述前 10 名股东中，吕仁高直接持有浙江巨龙控股集团有限公司（以下简称“巨龙控股”）90%股份，且巨龙控股全资控制金华巨龙文化产业投资有限公司，属于《上市公司收购 管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司控股股东、实际控制人与前十名股东不 存在关联关系，不属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名流通股股东中，日照义聚通过投资者信用账户持有 15001100 股。		

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

是  否

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

## 2、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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江巨龙控股集团有限公司	吕仁高	2008 年 10 月 22 日	91330702680745216X	国家法律、法规、政策允许的投资业务，投资管理、企业管理咨询服务；商品混凝土、钢化玻璃、中空玻璃、夹胶玻璃生产、销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	无			

市公司的股权情况	
----------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

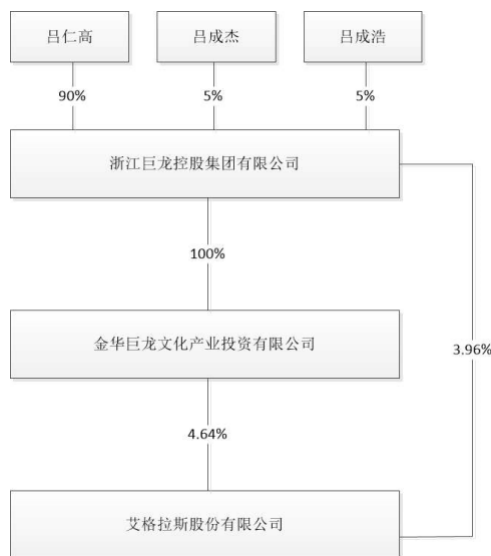
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕仁高	本人	中国	否
主要职业及职务	吕仁高，中国籍，没有取得其他国家或地区居留权，2013 年至 2017 年 7 月期间任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
日照义聚股权投资中心（有限合伙）	王双义	2013年09月12日	无	股权投资、股权投资管理（以上范围法律禁止和国家专控项目除外，涉及许可的凭有效许可证经营）

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

参见“第五节 重要事项”之“三 承诺事项履行情况”之“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尚未履行完毕的承诺事项”中的承诺。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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）
王双义	董事长/总经理	现任	男	45	2018年08月17日	2021年08月17日					
刘汉玉	董事/财务总监	现任	男	45	2018年08月17日	2021年08月17日					
曹晓龙	董事/副总经理	现任	男	40	2018年08月17日	2021年08月17日					
张鹏	董事/副总经理	现任	男	41	2018年08月17日	2021年08月17日					
吕成杰	董事	现任	男	36	2018年08月17日	2021年08月17日	25,620,300	0	0		25,620,300
李东锋	董事	现任	男	54	2018年08月17日	2021年08月17日					
张鹏	独立董事	现任	男	40	2018年08月17日	2021年08月17日					
陈文清	独立董事	现任	男	44	2018年08月17日	2021年08月17日					
朱谦	独立董事	现任	男	49	2018年08月17日	2021年08月17日					
张欣	监事会主席	现任	男	39	2018年08月17日	2021年08月17日					
宋伟龙	监事	离任	男	34	2018年	2020年					

					08月17日	03月02日					
夏雨	监事	离任	女	31	2018年08月17日	2020年03月02日					
李斐	董事会秘书/副总经理	现任	男	40	2018年08月17日	2021年08月17日					
合计	--	--	--	--	--	--	25,620,300	0	0		25,620,300

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏雨	监事	离任	2020年03月02日	个人原因
宋伟龙	监事	离任	2020年03月02日	个人原因

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事的相关情况

王双义先生：1975年5月出生，中国籍，本科学历，无永久境外居留权。历任北京雅哈信息技术有限公司董事长，广州丽讯信息技术有限公司董事长，艾格拉斯科技（北京）有限公司董事长、总经理等职。现任艾格拉斯科技（北京）有限公司董事长，公司董事长及总经理。

曹晓龙先生：1980年10月出生，中国国籍，北京邮电大学项目管理领域工程硕士，无永久境外居留权。历任空中网运营总监、北京深蓝创娱科技有限公司运营总监、艾格拉斯科技（北京）有限公司副总经理等职务。现任公司董事及副总经理。

张鹏先生：1979年8月出生，中国国籍，研究生学历，无永久境外居留权。历任空中猛犸技术经理、北京深蓝创娱科技有限公司产品经理、艾格拉斯科技（北京）有限公司副总经理等职务。现任公司董事及副总经理。

刘汉玉先生：1975年10月出生，中国籍，中欧国际工商学院EMBA，无永久境外居留权。历任艾格拉斯科技（北京）有限公司副总经理。现任公司董事、财务总监，义聚投资委派代表。

吕成杰先生：1984年3月出生，中国国籍，大专学历，助理工程师，无永久境外居留权。历任金华市巨龙管业有限公司、浙江巨龙管业集团有限公司董事，浙江巨龙管业股份有限公司董事、总经理。现任浙江巨龙控股集团有限公司董事，浙江巨龙管业科技有限公司董事长、总经理。

李东锋先生：1965年4月出生，中国籍，EMBA，无永久境外居留权。历任首都医科大学附属宣武医院教师、工程师，北京英泰奈特科技发展有限公司董事长兼总经理，北京清华紫光网联科技有限公司董事兼总经理，清华紫光股份有限公司企划部部长、清华紫光集团总裁助理、副总裁，清华同方威视数据系统有限公司副总经理，英力科技集团董事兼首席运营官，天津盛鑫元通资产管理有限公司监事，深圳九有股份公司副董事长，现任喆生（北京）科技有限公司执行董事，天津通广集团时代四通有限公司董事兼总经理，现任公司董事。

张鹏先生：1973年9月出生，中国籍，本科学历，律师，无永久境外居留权。历任中国工商银行上海市分行静安区支行

担任出纳职位；上海鹏基物业咨询有限公司担任副总经理职位；上海市汇达丰律师事务所担任律师职务；2009年2月起至今，任职于上海汇银律师事务所担任律师职务。现任公司独立董事。

陈文清先生：1975年4月出生，中国籍，研究生学历，中共党员，注册会计师，高级会计师，历任长城信息产业股份有限公司财务部高级经理，北京首信科技股份有限公司财务总监，北京艾克赛乐科技有限公司总经理，湖南科力远新能源股份有限公司投资部部长，现任电科安研技术集团（深圳）有限公司副总裁、财务总监，现任公司独立董事。

朱谦先生：1970年9月出生，中国籍，研究生学历，中共党员，历任新加坡福岛投资集团公司董事局执行委员会副主任，北京用友政务软件有限公司财务审计信息化方案专家，中软国际信息技术有限公司高级咨询顾问专家，中国航天北京科强科技有限公司副总经理，现任北京财智税华税务师事务所有限责任公司总经理兼首席咨询顾问，现任公司独立董事。

## 二、监事的相关情况

张欣先生：1981年8月出生，中国国籍，北京邮电大学电子信息工程专业本科肄业，无永久境外居留权。历任空中网策划主管、北京深蓝创娱科技有限公司产品经理等职务。现任艾格拉斯科技（北京）有限公司经理、艾格拉斯股份有限公司监事会主席。

张远先生：1984年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，曾任职于北京全点信息技术有限公司担任游戏运营职务，现任艾格拉斯科技（北京）有限公司国内运营经理。

尹兆君先生：1987年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，曾任职于大连金山互动娱乐有限公司任策划、策划主管职务，现任艾格拉斯科技（北京）有限公司项目经理。

## 三、其他高级管理人员情况

王双义先生：本公司总经理，详见董事会成员之王双义先生简历。

刘汉玉先生：本公司财务总监，详见董事会成员之刘汉玉先生简历。

曹晓龙先生：本公司副总经理，详见董事会成员之曹晓龙先生简历。

张鹏先生：本公司副总经理，详见董事会成员之张鹏先生简历。

张欣先生：本公司副总经理，详见监事会成员之张欣先生简历。

李斐先生：1979年1月出生，中国籍，研究生学历，无永久境外居留权。历任长城证券股份有限公司投资银行事业部高级经理，英大证券有限责任公司投资银行事业部副总裁，新时代证券股份有限公司投资银行事业部执行总经理等职，现任公司董事会秘书及副总经理。

## 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘汉玉	义聚投资	委派代表	2015年07月22日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王双义	艾格拉斯科技	董事长	2010年05月06日		是
曹晓龙	艾格拉斯科技	首席运营官	2010年05月06日		是

张鹏	艾格拉斯科技	首席技术官	2010年05月06日		是
张欣	艾格拉斯科技	首席开发官	2010年05月06日		是
刘汉玉	巨龙互娱	执行董事、总经理	2015年09月14日		是
张鹏	上海汇银律师事务所	律师	2009年02月01日		是
陈文清	电科安研技术集团（深圳）有限公司	副总裁	2017年03月01日		是
朱谦	北京财智税方信息技术有限公司	总经理	2008年04月02日		是
朱谦	北京财智税华税务师事务所有限责任公司	总经理	2011年06月17日		是
李东锋	天津通广集团时代四通有限公司	董事、总经理	2008年02月12日		是
李东锋	喆生（北京）科技有限公司	执行董事	2015年06月28日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、在公司任职的董事、监事、高级管理人员其薪酬按照《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》，经薪酬与考核委员会审议通过后根据个人绩效、经营业绩、履职情况和责任目标完成情况等综合确定。
- 2、公司向独立董事按月发放独立董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
王双义	董事长/总经理	男	45	现任	33.6	是
刘汉玉	董事/财务总监	男	45	现任	36	是
曹晓龙	董事/副总经理	男	40	现任	33.6	是
张鹏	董事/副总经理	男	41	现任	33.6	是
吕成杰	董事	男	36	现任		否

李东锋	董事	男	54	现任	5.95	否
张鹏	独立董事	男	40	现任	5.95	否
陈文清	独立董事	男	44	现任	5.95	否
朱谦	独立董事	男	49	现任	5.95	否
张欣	监事会主席	男	39	现任	33.6	是
宋伟龙	监事	男	34	现任	24.46	是
夏雨	监事	女	31	离任	23.39	是
李斐	董事会秘书/副总经理	男	41	离任	37.25	是
合计	--	--	--	--	279.3	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	6
主要子公司在职员工的数量（人）	377
在职员工的数量合计（人）	383
当期领取薪酬员工总人数（人）	383
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	81
技术人员	222
财务人员	30
行政人员	50
合计	383
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	17
本科	232
大专	119
大专以下	15

合计	383
----	-----

## 2、薪酬政策

公司拥有规范、科学的薪酬管理和绩效考核体系，针对员工薪酬、福利待遇、绩效考核等方面制定了详细规定，并根据实际情况进行持续优化修订，以确保公司整体的薪酬政策和绩效考核的延续和有效。公司根据年度经营目标，对各部门及人员绩效考核目标分解细化，将员工年度内应完成的主要工作任务定性、定量，为关键绩效指标，按照规定的程序和方法对关键绩效指标完成情况进行考核评价，并以此作为确定员工薪酬的主要依据。

## 3、培训计划

公司重视员工的学习与发展，每年制定年度培训计划，通过内部培训与外部培训相结合的方式，组织新老员工进行岗位技能培训、员工学历教育、关键岗位继任人培训等，激发员工学习的积极性，促进员工专业知识和技能的提升，为公司未来能够持续、健康发展做好人才培养。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 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》有关法律法规及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》的要求，通过公司治理专项活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善公司内部控制制度，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循，使公司运作更加规范，公司治理水平得到提高。公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能勤勉认真地履行自己的职责。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的关于上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。报告期内共召开1次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师现场见证，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的权利充分行使表决权。

#### 2、公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。报告期内，控股股东严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用上市公司资金的情况。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司章程规定的选聘程序选举董事，公司董事会现有成员9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。同时，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、发展与战略委员会四个专门委员会。发展与战略委员会成员5名，2/5由独立董事担任；其他专门委员会成员3名，2/3由独立董事担任，其中审计委员会召集人由具有会计专业背景的独立董事担任，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开会议6次，并按相关的规定完成了董事会及专门委员会的补选工作。公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### 4、监事与监事会

公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，监事会共召开会议4次，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司生产经营、财务状况等进行监督并发表意见，保障公司经营管理的规范性，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》等，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。



## 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

公司自设立以来,严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作,建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定,不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### (一) 关于股东与股东大会

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会,并聘请律师出席见证,能够确保所有股东充分行使自己的权利。

### (二) 关于控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力,公司控股股东严格规范自己的行为,通过股东大会依法行使出资人的权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动,公司未与控股股东进行关联交易,公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”,公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

### (三) 关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会,公司设9名董事,3名独立董事。全体董事认真出席董事会,认真审议各项议案,各位董事勤勉尽责地履行职务及义务,充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会委员分工明确,权责分明,有效运作。独立董事独立履行职责,维护公司整体利益,尤其关注中小股东的合法权益不受损害,对重要及重大事项发表独立意见,执行股东大会决议并依法行使职权。

### (四) 关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等其他规定的要求设立监事会及召集召开监事会,监事会成员3人,其中1人为职工代表监事。全体监事认真出席监事会,认真履行职责,对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见,维护公司及股东的合法权益。

### (五) 关于信息披露与透明度

报告期内,公司严格按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及《信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》进行信息披露工作,履行信息披露义务,能够真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息,并确保所有投资者有平等机会获取公司信息。

### (六) 绩效评价与激励约束机制

本公司将积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序,董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式进行。报告期内,公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明,绩效评价公正、公平。

### (七) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益,实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡,重视公司的社会责任,加强与各方的沟通和交流,共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	13.72%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	巨潮资讯网

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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
陈文清	7	0	7	0	0	否	1
朱谦	7	0	7	0	0	否	1
张鹏	7	0	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为发展与战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会。报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司《董事会审计委员会议事规则》、《董事会战略与投资委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》和《董事会提名委员会议事规则》等相关规定，认真履行职责，

进一步规范公司治理结构，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考。

#### 1、发展与战略委员会

报告期内，公司战略与投资委员会积极组织各委员开展相关活动，对公司所处行业的发展趋势进行了研究，对公司发展战略进行讨论，并提出了合理建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

#### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评进行了考核。薪酬与考核委员会认为，2018年度，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定。

#### 3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责，及时了解公司审计进展，对遇到的问题进行沟通，保证了公司年报财务数据的真实和准确。

#### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会对第四届董事会补选董事候选人和高管人选任职资格、选择标准及选聘程序进行认真审核并提出建议，切实履行了提名委员会职责。

2019年度，董事会四个专门委员会对公司的持续、健康、规范发展，提高董事会科学决策和规范运作水平发挥了重要作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据制定的《人事考核制度》和《高管人员薪酬与考核管理办法》对公司的高级管理人员从财务、管理及能力等方面进行了绩效考核。公司未来还将尝试其它激励手段，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月24日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	1、会计差错金额直接影响盈亏性质；2、经注册会计师审计，对以前年度财务报告进行了更正；3、监管部门责令公司对以前年度财务报告存在的差错进行改正。	1、违反国家法律、法规或规范性文件；2、违反决策程序，导致重大决策失误；3、重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；4、媒体频频曝光重大负面新闻，严重损害声誉；5、管理人员或技术人员流失严重；6、其他对公司影响重大的情形。
定量标准	1、涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；2、涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；3、涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元；4、涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。	0
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	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，艾格拉斯公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2020）第 010990 号
注册会计师姓名	李震、任传红

审计报告正文

## 审 计 报 告

中兴华审字（2020）第010990号

艾格拉斯股份有限公司全体股东：

### 1. 审计意见

我们审计了艾格拉斯股份有限公司（以下简称“艾格拉斯公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了艾格拉斯公司2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 1. 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，我们独立于艾格拉斯公司，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。

### 1. 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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### （一）商誉减值

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、12所述，艾格拉斯公司2019年12月31日商誉的账面余额381,782.38万元，计提的商誉减值准备307,868.62万元，其中2019年度计提295,996.00万元，影响本年利润总额减少295,996.00万元。

管理层每年对商誉进行减值测试。由于每个被收购的子公司产生的现金流量独立于其他主体，因此企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。由于对商誉账

面价值的评估涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的折现率的判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对商誉的减值执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解商誉减值评估管理的相关流程和控制，复核公司对商誉减值迹象的判断；
- (2) 复核公司对商誉所在资产组划分的合理性；
- (3) 获取管理层聘请的第三方评估专家编制的以财务报告为目的所涉及的资产组商誉减值测试项目资产评估报告，复核了评估报告包括评估基准日、测试目的、测试对象、测试范围、估值方法等，评价了外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；与评估专家进行讨论，了解及评估艾格拉斯公司商誉减值测试的合理性；
- (4) 评估管理层采用的估值模式中所依据的基础数据准确性、采用关键假设的恰当性及关键参数的合理性；
- (5) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (6) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值损失；
- (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。

## (二) 互联网和相关服务业务收入确认

### 1、事项描述

2019年度艾格拉斯公司实现营业收入55,366.54万元，其中互联网和相关服务业务收入54,746.47万元，占营业收入的比重为98.88%。艾格拉斯公司互联网和相关服务业务收入具体包括移动终端游戏开发、运营、发行和推广收入；移动互联网视频内容分发业务收入和广告收入。如财务报表附注四、24所述，艾格拉斯公司互联网和相关服务存在不同的业务，管理层针对不同的业务制定了相应的收入确认方法。由于收入是艾格拉斯公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将艾格拉斯公司互联网和相关服务业务收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对艾格拉斯公司互联网和相关服务业务收入确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解艾格拉斯公司与收入确认相关的内部控制，评价其设计是否合理，对关键内部控制执行控制测试；
- (2) 选取收入交易样本，核对销售合同、发票、结算对账单、后台充值数据等，并执行细节测试，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- (3) 对国内外主要客户的应收款项和当期收入进行函证；对主要客户进行实地走访；
- (4) 获取管理层聘请的IT专家对艾格拉斯公司与移动终端游戏发行、运营和推广收入、移动互联网视频内容分发业务收入、广告收入等相关的信息系统审计报告，与我们了解的信息系统内部控制设计及运行情况进行核对；与IT专家沟通重点关注的领域，核实IT反馈的财务事项。

### 1. 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括艾格拉斯公司2019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。

### 1. 管理层和治理层对财务报表的责任

艾格拉斯公司管理层(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，管理层负责评估艾格拉斯公司的持续经营能力，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艾格拉斯公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督艾格拉斯公司的财务报告过程。

#### 1. 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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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。

(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，就可能对艾格拉斯公司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艾格拉斯公司不能持续经营。

(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) 就艾格拉斯公司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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：艾格拉斯股份有限公司

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	719,148,253.78	1,488,692,729.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	536,379,142.34	606,839,744.62
应收款项融资		
预付款项	26,721,858.00	43,721,733.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	314,895,675.03	394,179,583.28
其中：应收利息	3,875,208.33	2,085,320.83
应收股利	10,000,000.00	
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产	5,200,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	909,964,904.36	4,300,834.27

流动资产合计	2,512,309,833.51	2,537,734,624.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		590,933,021.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	80,148,281.83	
其他非流动金融资产	37,978,500.00	
投资性房地产		
固定资产	3,272,055.20	3,671,963.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,182,147.91	12,262,169.19
开发支出		
商誉	739,137,610.90	3,699,097,610.90
长期待摊费用	2,234,022.98	2,091,804.58
递延所得税资产	4,001,067.16	2,210,015.19
其他非流动资产	200,000,000.00	292,831,837.24
非流动资产合计	1,072,953,685.98	4,603,098,422.10
资产总计	3,585,263,519.49	7,140,833,046.67
流动负债：		
短期借款	39,990,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	30,634,431.16	57,077,600.94
预收款项	18,500,527.15	12,669,419.55
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,749,369.23	6,810,335.78
应交税费	25,474,999.77	61,943,386.89
其他应付款	25,039,323.51	502,076,521.70
其中：应付利息	59,812.50	37,216.63
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	148,388,650.82	660,577,264.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,308,402.00	
递延收益	6,381,268.26	8,887,365.14
递延所得税负债	799,362.50	1,157,012.50
其他非流动负债	21,000,000.00	21,000,000.00
非流动负债合计	29,489,032.76	31,044,377.64
负债合计	177,877,683.58	691,621,642.50
所有者权益：		

股本	1,844,896,231.00	1,844,896,231.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,091,019,828.96	3,091,019,828.96
减：库存股	30,011,327.40	8,917,199.20
其他综合收益	-456,834,326.25	-3,905,699.53
专项储备		
盈余公积	24,402,707.78	24,402,707.78
一般风险准备		
未分配利润	-1,104,415,977.00	1,501,715,535.16
归属于母公司所有者权益合计	3,369,057,137.09	6,449,211,404.17
少数股东权益	38,328,698.82	
所有者权益合计	3,407,385,835.91	6,449,211,404.17
负债和所有者权益总计	3,585,263,519.49	7,140,833,046.67

法定代表人：王双义

主管会计工作负责人：刘汉玉

会计机构负责人：夏菁

## 2、母公司资产负债表

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	2,336,479.56	338,556,329.03
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	2,904,315,751.16	704,135,574.85
其中：应收利息		
应收股利	1,918,000,000.00	120,000,000.00
存货		

合同资产		
持有待售资产	1,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,302,117.58	1,052,516.56
流动资产合计	2,908,954,348.30	1,043,744,420.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	659,292,683.04	4,577,610,775.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	175,000.00	325,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	659,467,683.04	4,577,935,775.00
资产总计	3,568,422,031.34	5,621,680,195.44
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	342,386.85	416,510.00
应交税费	12,483.74	1,075,515.13
其他应付款	52,053,118.33	611,526,463.85
其中：应付利息	59,812.50	37,216.63
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,407,988.92	633,018,488.98
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	1,308,402.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,308,402.00	
负债合计	83,716,390.92	633,018,488.98
所有者权益：		
股本	1,844,896,231.00	1,844,896,231.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,111,468,055.43	3,096,483,147.39
减：库存股	30,011,327.40	8,917,199.20

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,402,707.78	24,402,707.78
未分配利润	-1,466,050,026.39	31,796,819.49
所有者权益合计	3,484,705,640.42	4,988,661,706.46
负债和所有者权益总计	3,568,422,031.34	5,621,680,195.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	553,665,412.10	829,292,019.11
其中：营业收入	553,665,412.10	829,292,019.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	430,427,301.42	372,061,207.11
其中：营业成本	200,162,576.46	161,574,394.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,787,838.48	4,625,985.32
销售费用	107,934,518.88	22,656,648.51
管理费用	75,254,557.11	95,005,562.93
研发费用	73,698,913.65	63,278,786.47
财务费用	-28,411,103.16	24,919,829.12
其中：利息费用	3,463,107.21	50,811,569.88
利息收入	29,455,930.03	21,946,370.47
加：其他收益	4,160,058.02	3,022,194.87
投资收益（损失以“-”号填	-6,103,037.81	351,696,414.49



列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-27,353,110.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,978,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-79,284,742.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,045,960,000.00	-160,685,301.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-732.85	-7,307.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,000,971,844.90	651,256,812.43
加：营业外收入	446,142,163.22	42,109,947.23
减：营业外支出	1,606,898.07	479,504.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,556,436,579.75	692,887,255.23
减：所得税费用	-446,685.58	23,191,516.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,555,989,894.17	669,695,738.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,552,018,710.48	663,736,020.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,971,183.69	5,959,717.77
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-2,555,118,592.99	669,695,738.59
2.少数股东损益	-871,301.18	
六、其他综合收益的税后净额	-452,928,626.72	-252,440.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-452,928,626.72	-252,440.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-451,584,740.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-451,584,740.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,343,886.72	-252,440.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-1,343,886.72	-252,440.77
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,008,918,520.89	669,443,297.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,008,047,219.71	669,443,297.82
归属于少数股东的综合收益总额	-871,301.18	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.38	0.36
(二) 稀释每股收益	-1.38	0.36

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

法定代表人：王双义

主管会计工作负责人：刘汉玉

会计机构负责人：夏菁

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	13,011.22	8,189,080.72
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	21,171.61	1,064,275.12
销售费用		
管理费用	5,944,281.55	9,244,657.60
研发费用		
财务费用	1,840,416.34	8,528,772.45
其中：利息费用	2,785,812.54	4,474,168.81
利息收入	967,215.20	9,420,310.34
加：其他收益	17,484.98	696,766.89
投资收益（损失以“-”号填列）	712,985,162.13	-19,800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,096,181.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,608,253,000.00	22,925,777.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,926,139,393.03	-6,826,079.89
加：营业外收入	429,600,949.15	41,849,050.85
减：营业外支出	1,308,402.00	100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,497,846,845.88	35,022,870.96
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,497,846,845.88	35,022,870.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,497,846,845.88	35,022,870.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-1,497,846,845.88	35,022,870.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	674,928,546.70	857,905,886.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,680,552.71	
收到其他与经营活动有关的现金	225,809,605.14	127,362,156.25
经营活动现金流入小计	902,418,704.55	985,268,042.91
购买商品、接受劳务支付的现金	432,203,795.70	315,183,888.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,692,105.85	73,273,494.90
支付的各项税费	61,022,839.42	42,346,246.10
支付其他与经营活动有关的现金	309,612,023.41	320,922,980.43
经营活动现金流出小计	882,530,764.38	751,726,610.29

经营活动产生的现金流量净额	19,887,940.17	233,541,432.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	451,600,001.00	1,010,300,000.00
取得投资收益收到的现金	277,609.79	359,733,205.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,880.00	5,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,331,495.17	-77,452.11
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	460,212,985.96	1,369,960,833.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,923,798.33	11,833,087.01
投资支付的现金	1,268,000,000.00	1,199,255,381.83
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,000,000.00	128,856,722.70
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,284,923,798.33	1,339,945,191.54
投资活动产生的现金流量净额	-824,710,812.37	30,015,641.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,200,000.00	21,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	59,990,000.00	469,464,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,046,135.64
筹资活动现金流入小计	99,190,000.00	497,510,135.64
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	751,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,145,547.86	67,939,275.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,308,352.09	22,784,982.63
筹资活动现金流出小计	64,453,899.95	842,524,258.07
筹资活动产生的现金流量净额	34,736,100.05	-345,014,122.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-597.69	8,652,704.61

五、现金及现金等价物净增加额	-770,087,369.84	-72,804,343.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,488,692,729.20	1,561,497,072.56
六、期末现金及现金等价物余额	718,605,359.36	1,488,692,729.20

## 6、母公司现金流量表

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、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,217,669.67	2,207,651,696.65
经营活动现金流入小计	9,217,669.67	2,207,651,696.65
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,185,867.21	2,858,949.84
支付的各项税费	1,343,133.37	870,727.40
支付其他与经营活动有关的现金	60,629,445.09	1,770,231,840.92
经营活动现金流出小计	63,158,445.67	1,773,961,518.16
经营活动产生的现金流量净额	-53,940,776.00	433,690,178.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	120,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	912,200,000.00	276,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,262,200,000.00	276,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	231,000,000.00	606,910,775.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,281,495,054.57	276,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,527,495,054.57	883,410,775.00

投资活动产生的现金流量净额	-265,295,054.57	-606,910,775.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	469,464,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,046,135.64
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	476,510,135.64
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	751,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,675,666.81	67,939,275.44
支付其他与筹资活动有关的现金	21,308,352.09	22,784,982.63
筹资活动现金流出小计	66,984,018.90	842,524,258.07
筹资活动产生的现金流量净额	-16,984,018.90	-366,014,122.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-336,219,849.47	-539,234,718.94
加：期初现金及现金等价物余额	338,556,329.03	877,791,047.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,336,479.56	338,556,329.03

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,844,896,231.00				3,091,019,828.96	8,917,199.20	-3,905,699.53		24,402,707.78		1,501,715,535.16		6,449,211,404.17		6,449,211,404.17
加：会计政策变更											-8,512,920.17		-8,512,920.17		-8,512,920.17
前期差错更正															
同一控制下企业合															



并															
其他															
二、本年期初余额	1,844,896,231.00				3,091,019,828.96	8,917,199.20	-3,905,699.53		24,402,707.78		1,493,202,614.99		6,440,698,484.00		6,440,698,484.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						21,094,128.20	-452,928,626.72				-2,597,618,591.99		-3,071,641,346.91	38,328,698.82	-3,033,312,648.09
(一)综合收益总额							-495,428,626.72				-2,555,118,592.99		-3,050,547,218.71	-871,301.18	-3,051,418,519.89
(二)所有者投入和减少资本						21,094,128.20							-21,094,128.20	39,200,000.00	18,105,871.80
1.所有者投入的普通股						21,094,128.20							-21,094,128.20	39,200,000.00	18,105,871.80
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转							42,499,999.00				-42,499,999.00				
1.资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						42,499,999.00				-42,499,999.00				
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,844,896,231.00				3,091,019,828.96	30,011,327.40	-456,834,326.25	24,402,707.78		-1,104,415,977.00		3,369,057,137.09	38,328,698.82	3,407,385,835.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,844,896,231.00				3,091,019,828.96		-3,653,258.76	20,900,420.68		853,971,045.98		5,807,134,267.86		5,807,134,267.86	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	1,844,896,231.00				3,091,019,828.96				20,900,420.68		853,971,045.98		5,807,134,267.86	5,807,134,267.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,917,199.20	-252,440.77		3,502,287.10		647,744,489.18		642,077,136.31	642,077,136.31	
（一）综合收益总额						-252,440.77				669,695,738.59		669,443,297.82	669,443,297.82	
（二）所有者投入和减少资本					8,917,199.20							-8,917,199.20	-8,917,199.20	
1. 所有者投入的普通股					8,917,199.20							-8,917,199.20	-8,917,199.20	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								3,502,287.10		-21,951,249.41		-18,448,962.31	-18,448,962.31	
1. 提取盈余公积								3,502,287.10		-3,502,287.10				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,448,962.31		-18,448,962.31	-18,448,962.31	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,844,896,231.00			3,091,019,828.96	8,917,199.20	-3,905,699.53		24,402,707.78		1,501,715,535.16		6,449,211,404.17		6,449,211,404.17

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,844,896,231.00				3,096,483,147.39	8,917,199.20			24,402,707.78	31,796,819.49		4,988,661,706.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,844,896,231.00				3,096,483,147.39	8,917,199.20			24,402,707.78	31,796,819.49		4,988,661,706.46

	00											
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				14,984,908.04	21,094,128.20					-1,497,846.84		-1,503,956,066.04
（一）综合收益总额										-1,497,846.84		-1,497,846,845.88
（二）所有者投入和减少资本					21,094,128.20							-21,094,128.20
1. 所有者投入的普通股					21,094,128.20							-21,094,128.20
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					14,984,908.04							14,984,908.04
四、本期期末余额	1,844,896,231.00				3,111,468,055.43	30,011,327.40			24,402,707.78	-1,466,050,026.39		3,484,705,640.42

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,844,896,231.00				3,096,483,147.39				20,900,420.68	18,725,197.94		4,981,004,997.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,844,896,231.00				3,096,483,147.39				20,900,420.68	18,725,197.94		4,981,004,997.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						8,917,199.20			3,502,287.10	13,071,621.55		7,656,709.45
(一) 综合收益总额										35,022,870.96		35,022,870.96
(二) 所有者投入和减少资本						8,917,199.20						-8,917,199.20
1. 所有者投入的普通股						8,917,199.20						-8,917,199.20
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								3,502,287.10	-21,951,249.41			-18,448,962.31
1. 提取盈余公积								3,502,287.10	-3,502,287.10			
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,448,962.31			-18,448,962.31
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,844,896.23				3,096,483.14	8,917,199.20		24,402,707.78	31,796,819.49			4,988,661.70

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

艾格拉斯股份有限公司（于2017年8月3日由原“浙江巨龙管业股份有限公司”更名而来，以下简称“公司”或“本公司”）系由浙江巨龙控股集团有限公司（以下简称“巨龙控股”）、维美创业投资有限公司、浙江维科创业投资有限公司及吕仁高等16名自然人发起设立的股份有限公司，于2009年8月25日在金华市工商行政管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码为 91330000704541761G 的营业执照，公司股票于2011年9月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年12月31日，公司累计发行股本总数1,844,896,231股（每股面值1元），注册资本为1,844,896,231元，其中，有限售条件的流通股份：A股424,083,913股；无限售条件的流通股份：A股1,420,812,318股。公司地址：浙江省金华市，总部位于浙江省金华市。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于互联网和相关服务行业。其中，艾格拉斯科技（北京）有限公司（以下简称“艾格拉斯科技”）及其子公司主要经营活动为开发、运营和发行移动终端设备上运行的游戏；杭州搜影科技有限公司（以下简称“杭州搜影”）及其子公司主要经营活动为运营移动互联网视频内容分发，为移动互联网视频内容提供商向用户提供网络视频点播提供分发服务；北京拇指玩科技有限公司（以下简称“北京拇指玩”）及其子公司主要经营活动为从事移动互联网游戏推广业务；其他子公司亦主要从事与移动文化娱乐内容相关的产品和服务。主要产品或服务：移动终端游戏的开发与发行、移动互联网视频内容分发和相关服务。本财务报表业经本公司董事会于2020年4月24日决议批准报出。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月24日决议批准报出。

#### 4、合并报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共50户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加12户，减少5户，详见本附注七“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事互联网和相关服务经营。本公司及各子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、金融工具减值及计量、长期资产减值准备计提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、10“金融资产减值”、20“长期资产减值”、24“收入”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、30“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的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。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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。

### 3、营业周期

公司从事移动终端游戏的开发与发行、移动互联网视频内容分发和相关服务，经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、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美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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（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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （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。控制是指本公司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。

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，本公司将进行重新评估。

### （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，本公司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，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。

公司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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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”**。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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（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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司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，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

当本公司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，本公司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，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，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。

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，采用交易发生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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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，本公司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，本公司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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括办公耗材、低值易耗品等。

#### （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。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（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；本公司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。

本公司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，本公司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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，本公司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，是指本公司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，是指本公司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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账



面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。

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，如本公司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，本公司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。

### 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（2）“合并财务报表编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。采用成本模式进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	5	3.17-2.71
专用设备	年限平均法	10-12	5	9.50-7.92
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88

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，本公司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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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。

具体摊销年限如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
办公软件	3-5	直线法分期平均
版权金	3	直线法分期平均
软件著作权	3	直线法分期平均

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) 内部研究开发支出会计政策

本公司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、20“长期资产减值”。

## 31、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，本公司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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、摊销期在一年以上的不能归属于固定资产的资产。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

#### ①商品销售收入

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

#### ②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### ③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### ④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### （2）收入确认的具体方法

#### ①游戏发行收入确认

A.公司自营推广的网络游戏：游戏玩家注册完成后，通过充值获得虚拟货币或直接充值到游戏内，本公司将游戏玩家已充值并消费的金額确认为营业收入。

公司与第三方网络游戏平台联合运营的游戏：本公司开发、发行的游戏产品授权游戏平台运营（包括独家授权运营和授权联合运营），公司将取得的游戏收入扣除相关费用后按照协议约定的分成比例计算确认收入。

B. 游戏软件授权运营收入，根据合同约定，公司将相关游戏的运营或代理权利以及所需技术交付买方后确认营业收入。

C.游戏开发收入：本公司完成合同协议约定的开发任务，并经客户验收合格后确认技术开发收入。

#### ②.游戏推广收入确认

公司通过“拇指玩”平台提供移动互联网游戏推广业务。具体分为SDK模式、CPS模式、单机游戏以及联合推广模式四种类型。

##### A.SDK模式

公司按照游戏充值款扣除充值渠道费用以及应付给游戏开发商或代理商分成款后的净额确认收入。

##### B.CPS模式、单机游戏、联合推广模式

本公司按照与游戏开发商、电信运营商或代理商实际结算的分成款扣除应付给游戏开发商或代理商分



成款后的净额确认收入。

#### C. 视频内容资源分发业务收入确认

用户下载“拇指影吧”APP软件，支付会员费成为VIP会员后可以点播观看APP内VIP专享的优质影视内容资源，公司根据与SP通道商约定的分成比例对实际充值金额扣除运营商分成金额后的实际收益计算确认收入。

#### ③ 广告收入确认

A. 公司在“拇指玩”平台、“拇指影吧”平台上嵌入自行研发的智能移动广告分发系统，向客户提供广告展示及移动产品推广服务。公司与客户根据CPM（按展示量收费）、CPC（按点击量付费）、CPA（按激活付费）、CPS（按实际收入分成）或CPD（按天付费）等不同方法进行结算。公司日常按与客户实际结算金额开票确认收入，期末按合同约定计费方式根据实际充值收入及分成比例或推广天数乘以约定单价计算并确认收入。

B. 本公司按照与广告主或其代理商确认的广告发布款金额，扣除应付给广告媒体或其代理商的分成款的净额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司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。本公司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。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。

本公司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。

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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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。

与本公司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，计入营业外收入。

## 41、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**本年度**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，如果本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司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）本公司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。

## （2）融资租赁的会计处理方法

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）本公司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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

### （2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

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。

本公司于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，以本公司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，本公司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投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司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，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整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公司的主要变化和影响如下：

——本公司于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。

——本公司于2019年1月1日对应收款项坏账准备按预期信用损失法进行测算调整，相应调整期初留存收益。

#### 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
应收账款	摊余成本	606,839,744.62	应收账款	摊余成本	598,125,809.24
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	590,933,021.83	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	590,933,021.83

b、对公司财务报表的影响：执行新准则对公司财务报表未产生影响。

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	606,839,744.62			
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预计信用损失准备			-8,713,935.38	
按新金融工具准则列示的余额				598,125,809.24

其他应收款	394,179,583.28			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				394,179,583.28
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）	590,933,021.83			
减：转出至其他权益工具投资		590,933,021.83		
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		590,933,021.83		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				590,933,021.83

## 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：				
其他应收款	704,135,574.85			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				704,135,574.85

## 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	47,767,923.38		8,713,935.38	56,481,858.76
其他应收款减值准备	27,215,134.63			27,215,134.63

## b、对公司财务报表的影响：无。

## 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	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,501,715,535.16	24,402,707.78	-3,905,699.53
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收款项减值的重新计量	-8,512,920.17		
2019年1月1日	1,493,202,614.99	24,402,707.78	-3,905,699.53

②2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

③2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，

本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,488,692,729.20	1,488,692,729.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	606,839,744.62	606,839,744.62	
应收款项融资			
预付款项	43,721,733.20	43,721,733.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	394,179,583.28	394,179,583.28	
其中：应收利息	2,085,320.83	2,085,320.83	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,300,834.27	4,300,834.27	
流动资产合计	2,537,734,624.57		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	590,933,021.83		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,671,963.17	3,671,963.17	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,262,169.19	12,262,169.19	
开发支出			
商誉	3,699,097,610.90	3,699,097,610.90	
长期待摊费用	2,091,804.58	2,091,804.58	
递延所得税资产	2,210,015.19	2,411,030.40	
其他非流动资产	292,831,837.24	292,831,837.24	
非流动资产合计	4,603,098,422.10	4,603,098,422.10	
资产总计	7,140,833,046.67	7,132,320,126.50	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	57,077,600.94	57,077,600.94	
预收款项	12,669,419.55	12,669,419.55	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,810,335.78	6,810,335.78	
应交税费	61,943,386.89	61,943,386.89	
其他应付款	502,076,521.70	502,076,521.70	
其中：应付利息	37,216.63	37,216.63	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	660,577,264.86	660,577,264.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,887,365.14	8,887,365.14	
递延所得税负债	1,157,012.50	1,157,012.50	
其他非流动负债	21,000,000.00	21,000,000.00	



非流动负债合计	31,044,377.64	31,044,377.64	
负债合计	691,621,642.50	691,621,642.50	
所有者权益：			
股本	1,844,896,231.00	1,844,896,231.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,091,019,828.96	3,091,019,828.96	
减：库存股	8,917,199.20	8,917,199.20	
其他综合收益	-3,905,699.53	-3,905,699.53	
专项储备			
盈余公积	24,402,707.78	24,402,707.78	
一般风险准备			
未分配利润	1,501,715,535.16	1,493,202,614.99	
归属于母公司所有者权益合计	6,449,211,404.17	6,440,698,484.00	
少数股东权益			
所有者权益合计	6,449,211,404.17	6,440,698,484.00	
负债和所有者权益总计	7,140,833,046.67	7,132,320,126.50	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	338,556,329.03	338,556,329.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	704,135,574.85	704,135,574.85	

其中：应收利息			
应收股利	120,000,000.00	120,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,052,516.56	1,052,516.56	
流动资产合计	1,043,744,420.44	1,043,744,420.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,577,610,775.00	4,577,610,775.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	325,000.00	325,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,577,935,775.00	4,577,935,775.00	
资产总计	5,621,680,195.44	5,621,680,195.44	
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	416,510.00	416,510.00	
应交税费	1,075,515.13	1,075,515.13	
其他应付款	611,526,463.85	611,526,463.85	
其中：应付利息	37,216.63	37,216.63	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	633,018,488.98	633,018,488.98	
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			
非流动负债合计			
负债合计	633,018,488.98	633,018,488.98	
所有者权益：			
股本	1,844,896,231.00	1,844,896,231.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,096,483,147.39	3,096,483,147.39	
减：库存股	8,917,199.20	8,917,199.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,402,707.78	24,402,707.78	
未分配利润	31,796,819.49	31,796,819.49	
所有者权益合计	4,988,661,706.46	4,988,661,706.46	
负债和所有者权益总计	5,621,680,195.44	5,621,680,195.44	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		6%
城市维护建设税		7%
企业所得税		25%、16.5%、15%、12.5%、0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
艾格拉斯科技	15%
北京拇指玩	15%
北京艾瑞福信息技术有限公司	12.5%
拉萨艾娱信息科技有限公司	15%
成都萤火虫信息技术有限公司	15%
拉萨掌易信息科技有限公司	15%
拉萨粒粒信息科技有限公司	15%

拉萨羿万信息科技有限公司	15%
拉萨艾格拉斯信息技术有限公司	15%
新疆艾格拉斯信息技术有限公司	0.00
喀什优通信息技术有限公司	0.00
霍尔果斯泰享网络科技有限公司	0.00
喀什指尖乾坤网络科技有限公司	0.00
霍尔果斯拇指玩网络科技有限公司	0.00
喀什乐线信息技术有限公司	0.00
喀什艾格拉斯创业投资有限公司	0.00
霍尔果斯指尖乾坤信息技术有限公司	0.00
霍尔果斯萤火虫信息技术有限公司	0.00
霍尔果斯巨游网络科技有限公司	0.00
HongKong EGLS Ltd	16.50%
Hong Kong Sea Dragon Co.,Ltd	16.50%
Korea EGLS Ltd	Korea EGLS Ltd 适用累进税率缴纳法人税，利润总额 2 亿韩元以下按 10% 计缴法人税，2 亿韩元以上部分按 20% 计缴法人税。
除上述外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1) 艾格拉斯科技、北京拇指玩、成都萤火虫均被认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，有效期三年，本期按15%优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部与国家税务总局《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)、财政部与国家税务总局《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)的相关规定，北京艾瑞福信息技术有限公司享受软件企业企业所得税优惠政策。2019年度减半缴纳企业所得税。

(3) 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，拉萨艾娱信息科技有限公司、拉萨掌易信息科技有限公司、拉萨粒粒信息科技有限公司、拉萨羿万信息科技有限公司、拉萨艾格拉斯信息技术有限公司2019年暂按15%缴纳企业所得税。

(4) 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)规定，“2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税”。新疆艾格拉斯信息技术有限公司、喀什优通信息技术有限公司、霍尔果斯泰享网络科技有限公司、喀什指尖乾坤网络科技有限公司、霍尔果斯拇指玩网络科技有限公司、喀什乐线信息技术有限公司、霍尔果斯指尖乾坤信息技术有限公司、霍尔果斯萤火虫信息技术有限公司、霍尔果斯巨游网络科技有限公司、2019年度免缴企业所得税。

(5) 根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(2019年第2号)，公司所属子公司符合条件的，享受小微企业所得税优惠政策。

### 3、其他

注：Korea EGLS Ltd 适用累进税率缴纳法人税，利润总额 2 亿韩元以下按 10% 计缴法人税，2 亿韩元以上部分按 20% 计缴法人税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,843.71	82,310.21
银行存款	719,080,410.07	1,462,610,418.99
其他货币资金		26,000,000.00
合计	719,148,253.78	1,488,692,729.20
其中：存放在境外的款项总额	58,582,391.76	148,368,645.41

其他说明

注：2019年12月31日，公司所属子公司上饶市搜影科技有限公司受限银行存款余额540,457.68元，原因为河南浚县市场监督管理局要求银行暂停结算；福州泰生丰载股权投资合伙企业（有限合伙）受限银行存款余额2,436.74元，原因为监管账户且停止使用。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,108,093.73	2.26%	14,108,093.73	100.00%		16,261,504.65	2.48%	13,951,235.19	85.79%	2,310,269.46
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	610,524,340.86	97.74%	74,145,198.52	12.14%	536,379,142.34	638,346,163.35	97.52%	33,816,688.19	5.30%	604,529,475.16
其中：										
账龄组合	610,524,340.86	97.74%	74,145,198.52	12.14%	536,379,142.34	638,346,163.35	97.52%	33,816,688.19	5.30%	604,529,475.16
合计	624,632,434.59	100.00%	88,253,292.25		536,379,142.34	654,607,668.00	100.00%	47,767,923.38	7.30%	606,839,744.62

按单项计提坏账准备：14,108,093.73

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由



单位一	4,921,614.19	4,921,614.19	100.00%	预期无法收回
单位二	4,011,815.27	4,011,815.27	100.00%	预期无法收回
单位三	2,483,833.00	2,483,833.00	100.00%	预期无法收回
单位四	1,736,657.06	1,736,657.06	100.00%	预期无法收回
单位五	954,174.21	954,174.21	100.00%	预期无法收回
合计	14,108,093.73	14,108,093.73	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 72,504,623.69

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	364,956,934.29	19,312,359.81	5.29%
1-2 年	209,842,300.98	27,517,836.09	13.11%
2-3 年	19,671,947.03	11,292,554.57	57.40%
3-4 年	16,053,158.56	16,022,448.05	99.81%
合计	610,524,340.86	74,145,198.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	368,877,647.02
1 年以内	368,877,647.02
1 至 2 年	213,529,235.83
2 至 3 年	25,231,785.82
3 年以上	16,993,765.92

3 至 4 年	16,942,222.97
4 至 5 年	8,847.31
5 年以上	42,695.64
合计	624,632,434.59

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,448,310.20	84.01%	29,925,280.83	68.45%
1 至 2 年	4,050,583.78	15.16%	13,794,329.01	31.55%
2 至 3 年	220,840.66	0.82%	2,123.36	
3 年以上	2,123.36	0.01%		
合计	26,721,858.00	--	43,721,733.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为14,747,054.79元，占预付账款期末余额合计数的比例为55.19%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,875,208.33	2,085,320.83
应收股利	10,000,000.00	
其他应收款	301,020,466.70	392,094,262.45
合计	314,895,675.03	394,179,583.28

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,875,208.33	
保理业务应收利息		2,085,320.83
合计	3,875,208.33	2,085,320.83

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	109,753.72			109,753.72
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
其他变动	109,753.72			109,753.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出售管业资产对价款【注 1】	253,324,750.63	253,324,750.63
应收股权转让款	15,190,000.00	140,100,000.00
押金保证金	7,485,473.25	4,197,455.71
往来款	81,308,120.43	21,652,020.19
应收暂付款	94,164.03	3,296.00
个人备用金	55,445.45	31,874.55
坏账准备	-56,437,487.09	-27,215,134.63
合计	301,020,466.70	392,094,262.45

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	26,252,634.63		962,500.00	27,215,134.63
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-200,000.00		200,000.00	
本期计提	24,865,059.55		12,208,113.46	37,073,173.01
本期转回	7,141,875.71			7,141,875.71
其他变动	708,944.84			708,944.84

2019年12月31日余额	43,066,873.63		13,370,613.46	56,437,487.09
---------------	---------------	--	---------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	99,134,025.09
1年以内	99,134,025.09
1至2年	328,123.00
2至3年	255,301,800.18
3年以上	2,694,005.52
3至4年	1,613,576.90
4至5年	962,500.00
5年以上	117,928.62
合计	357,457,953.79

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账准备	962,500.00	12,408,113.46				13,370,613.46
按账龄组合计提的坏账准备	26,252,634.63	24,939,403.27	7,141,875.71		983,288.56	43,066,873.63
合计	27,215,134.63	37,347,516.73	7,141,875.71		983,288.56	56,437,487.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
霍尔果斯艾瑞福信息技术有限公司	7,000,000.00	收款
合计	7,000,000.00	--

注：上年末应收霍尔果斯艾瑞福信息技术有限公司股权转让款1.4亿元，按1年以内账龄计提坏账准备，本期已全部收回，转回坏账准备700万元。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	出售管业资产对价款	253,324,750.63	2-3 年	70.87%	37,998,712.59
B	往来款	52,441,844.39	2 年以内	14.67%	2,660,929.11
C	股权转让款	15,190,000.00	1 年以内	4.25%	759,500.00
D	往来款	10,000,000.00	1 年以内	2.80%	500,000.00
E	往来款	6,355,037.33	1 年以内	1.78%	376,252.71
合计	--	337,311,632.35	--	97.08%	42,295,394.41

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 存货分类

单位：元

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

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
出售的联营企业股权	1,000,000.00		1,000,000.00	25,800,000.00		2020年03月31日
出售的其他权益	4,200,000.00		4,200,000.00	4,200,000.00		2020年03月31日



工具						日
合计	5,200,000.00		5,200,000.00	30,000,000.00		--

其他说明：

公司2019年12月与福建网龙计算机网络信息技术有限公司（以下简称福建网龙）签订《关于成都掌沃无限科技有限公司之股权购买协议》，拟将公司及所属子公司合计持有的成都掌沃无限科技有限公司52.65%股权（其中4%未实际出资）转让给福建网龙，目前正在办理税务清算及工商变更，预计2020年完成该交易。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,887,990.24	3,378,901.03
预交所得税	76,914.12	921,933.24
三个月以上到期的银行定期存款	900,000,000.00	
合计	909,964,904.36	4,300,834.27

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津华泽智永股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	
上海乐源网络科技有限公司	50,000,000.00	
Breakout Bit Lnc	3,500,000.00	
上海万概网络科技有限公司	7,500,000.00	
WAHO Entertainment Co.,Ltd	1,000,000.00	
霍尔果斯经济开发区国有资产投资经营	5,568,281.83	

有限责任公司		
北京航天嘉诚精密科技发展有限公司	5,000,000.00	
海南大云科技有限公司	2,600,000.00	
北京兄弟创想科技有限公司	580,000.00	
北京寰立铭宇信息技术有限公司	1,400,000.00	
合计	80,148,281.83	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
天津华泽智永股权投资合伙企业(有限合伙)			352,460,100.00		基于战略目的业务合作持有	
上海乐源网络科技有限公司					基于战略目的业务合作持有	
霍尔果斯畅游信息技术发展有限公司			40,000,000.00	-40,000,000.00	基于战略目的业务合作持有	已注销
Breakout Bit Lnc			42,483,440.00		基于战略目的业务合作持有	
上海万概网络科技有限公司			22,500,000.00		基于战略目的业务合作持有	
Grand Vision Holdings Limited			9,526,400.00		基于战略目的业务合作持有	
WAHO Entertainment Co.,Ltd			9,294,800.00		基于战略目的业务合作持有	
霍尔果斯经济开发区国有资产投资经营有限责任公司					基于战略目的业务合作持有	
北京航天嘉诚精密科技发展有限公司					基于战略目的业务合作持有	
海南大云科技有限公司			2,400,000.00		基于战略目的业务合作持有	
深圳市同翼电子			2,499,999.00	-2,499,999.00	基于战略目的业	股权转让

技术有限公司					务合作持有	
成都八九七文化传播有限公司			4,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京兄弟创想科技有限公司			2,920,000.00		基于战略目的业务合作持有	
天津天宇文化传媒有限公司			3,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
上海易界云咨询管理合伙企业（有限合伙）			2,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	
北京寰立铭宇信息技术有限公司					基于战略目的业务合作持有	
成都义美游信息技术有限公司			1,000,000.00		基于战略目的业务合作持有	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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，期中：混合工具投资	37,978,500.00	
合计	37,978,500.00	

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,272,055.20	3,671,963.17
合计	3,272,055.20	3,671,963.17

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,143,936.00	7,114,653.24	1,639,425.71	9,898,014.95
2.本期增加金额		583,225.41	383,442.48	966,667.89
(1) 购置		583,225.41	383,442.48	966,667.89
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	72,795.92	90,877.01		163,672.93
(1) 处置或报废		84,627.01		84,627.01
(2) 企业合并减少		6,250.00		6,250.00
(3) 其他	72,795.92			72,795.92
4.期末余额	1,071,140.08	7,607,001.64	2,022,868.19	10,701,009.91
二、累计折旧				
1.期初余额		5,340,597.22	885,454.56	6,226,051.78
2.本期增加金额	50,879.15	898,535.31	323,389.46	1,272,803.92
(1) 计提	50,879.15	898,535.31	323,389.46	1,272,803.92
3.本期减少金额		69,900.99		69,900.99
(1) 处置或报废		63,941.50		63,941.50
(2) 企业合并减少		5,959.49		5,959.49
4.期末余额	50,879.15	6,169,231.54	1,208,844.02	7,428,954.71
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,020,260.93	1,437,770.10	814,024.17	3,272,055.20
2.期初账面价值	1,143,936.00	1,774,056.02	753,971.15	3,671,963.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用



## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	版权金	软件著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				1,174,334.49	12,320,082.23	41,188,500.00	54,682,916.72
2.本期增加金额					3,557,664.70		3,557,664.70
(1) 购置					3,557,664.70		3,557,664.70
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				1,174,334.49	15,877,746.93	41,188,500.00	58,240,581.42
二、累计摊销							
1.期初余额				1,025,806.22	8,534,024.63	32,860,916.68	42,420,747.53
2.本期增				148,528.27	4,126,324.38	5,362,833.33	9,637,685.98

加金额							
(1) 计提				148,528.27	4,126,324.38	5,362,833.33	9,637,685.98
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				1,174,334.49	12,660,349.01	38,223,750.01	52,058,433.51
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值					3,217,397.92	2,964,749.99	6,182,147.91
2.期初账面价值				148,528.27	3,786,057.60	8,327,583.32	12,262,169.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
艾格拉斯科技	2,267,469,769.66					2,267,469,769.66
成都萤火虫	217,576,303.61					217,576,303.61
杭州搜影	1,062,835,874.22					1,062,835,874.22
北京拇指玩	269,491,844.25					269,491,844.25
北京战魂网络科 技有限公司	50,000.00					50,000.00
北京欣源伟业科 技有限公司	400,000.00					400,000.00
合计	3,817,823,791.74					3,817,823,791.74

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
艾格拉斯科技		1,855,170,000.00				1,855,170,000.00
成都萤火虫		16,390,000.00				16,390,000.00
杭州搜影	51,815,326.22	906,500,000.00				958,315,326.22
北京拇指玩	66,910,854.62	181,900,000.00				248,810,854.62
合计	118,726,180.84	2,959,960,000.00				3,078,686,180.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包含在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可回收金额进行比较，以确定各资产组是否发生了减值。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司涉及重要的商誉所在资产组或资产组组合共四个，上述公司主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，其商誉减值测试时以收购时的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 商誉减值测试情况如下：

项 目	北京艾格拉斯	杭州搜影	北京拇指玩	成都萤火虫
商誉账面余额①	2,267,469,769.66	1,062,835,874.22	269,491,844.25	217,576,303.61
商誉减值准备余额②		51,815,326.22	66,910,854.62	
商誉的账面价值③=①-②	2,267,469,769.66	1,011,020,548.00	202,580,989.63	217,576,303.61
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	2,267,469,769.66	1,011,020,548.00	202,580,989.63	217,576,303.61
资产组有形资产的账面价值⑥	342,289,979.04	164,014,820.52	14,616,250.54	28,551,536.39
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	2,609,759,748.70	1,175,035,368.52	217,197,240.17	246,127,840.00
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	754,586,767.75	268,529,387.24	35,293,248.83	229,737,198.76
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	1,855,172,980.95	906,505,981.28	181,903,991.34	16,390,641.24
实际计提商誉减值损失	1,855,170,000.00	906,500,000.00	181,900,000.00	16,390,000.00

2) 可收回金额的确定方法及依据

重要假设及依据 ①假设企业持续经营；②未来经营期内其主营业务结构、收入成本构成以及未来业务的销售策略和成本控制等仍保持其目前的状态持续；③假设企业于年度内均匀获得净现金流；④国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化。各纳税主体目前享有的税收优惠到期后不再继续享受税收优惠，均按25%所得税税率缴纳企业所得税。

关键参数

单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
艾格拉斯科技	2020年-2024年（后续为稳定期）	见下表	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.73
杭州搜影	2020年-2024年（后续为稳定期）		持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	17.47
北京拇指玩	2020年-2024年（后		持平	根据预测的收入、成	16.16

	续为稳定期)			本、费用等计算	
成都萤火虫	2020年-2024年 (后续为稳定期)		持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.34

预测期增长率情况：

单位名称	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年
艾格拉斯科技	-6.05	10.34	10.76	6.09	5.96
杭州搜影	-11.51	6.97	8.38	5.81	6.84
北京拇指玩	-7.97	1.74	1.49	1.25	1.04
成都萤火虫	17.05	16.82	19.38	5.47	0.21

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。其预计未来现金流量根据公司批准的5年期财务预算为基础的现金流量预测确定，5年以后的现金流量按照第5年的现金流量保持不变。现金流折现采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率。资产组预计未来现金流量的现值利用北京华亚正信资产评估有限公司出具的针对上述各资产组的资产评估报告。

商誉减值测试的影响

经对并购时形成商誉的资产组或资产组组合商誉减值测试，2019年度计提商誉减值准备295,996万元，影响本期利润总额减少295,996万元。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修支出	2,001,229.40	65,958.40	1,307,773.10		759,414.70
版权费	90,575.18		73,827.53		16,747.65
定制费		1,640,093.23	182,232.60		1,457,860.63
合计	2,091,804.58	1,706,051.63	1,563,833.23		2,234,022.98

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,928,944.86	4,001,067.16	12,099,122.00	2,210,015.19
合计	27,928,944.86	4,001,067.16	12,099,122.00	2,210,015.19

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,964,750.00	352,587.50	8,327,583.33	1,157,012.50
其他权益工具投资公允价值变动	2,978,500.00	446,775.00		
合计	5,943,250.00	799,362.50	8,327,583.33	1,157,012.50

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,001,067.16		2,411,030.40
递延所得税负债		799,362.50		1,157,012.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,782,421.47	27,347,349.08
可抵扣亏损	84,161,029.33	77,857,143.71
合计	139,943,450.80	105,204,492.79

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	153,071.74	4,259,748.66	2015 年度可结转亏损
2021 年	12,144,037.90	28,887,652.68	2016 年度可结转亏损
2022 年	16,638,833.45	16,638,833.45	2017 年度可结转亏损
2023 年	28,070,908.92	28,070,908.92	2018 年度可结转亏损
2024 年	27,154,177.32		2019 年度可结转亏损
合计	84,161,029.33	77,857,143.71	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西安星河小贷投资款【注】	200,000,000.00	286,000,000.00
游戏版权金		6,831,837.24
合计	200,000,000.00	292,831,837.24

其他说明：

注：2017年11月，公司子公司拉萨掌易信息科技有限公司与北京星河世界集团有限公司、西安星河网络小额贷款有限公司签订投资协议，协议约定拉萨掌易信息科技有限公司以货币资金方式投资西安星河网络小额贷款有限公司3亿元，认缴该公司注册资本2亿元，占其出资比例的28.57%。根据协议约定，在增资款全部支付完成后，拉萨掌易信息科技有限公司取得目标公司28.57%的股权。截至2019年12月31日已支付投资款2.86亿元，尚未办理工商变更手续。本期确认预计损失8,600万元。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	39,990,000.00	20,000,000.00
合计	39,990,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证情况详见本附注十一、5。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付渠道结算款	23,143,080.89	48,134,910.59
应付游戏结算款	5,684,572.28	8,396,491.28
服务费及宽带费	617,446.43	398,779.16
融资顾问费	980,000.00	
其他	209,331.56	147,419.91
合计	30,634,431.16	57,077,600.94

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否



**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
钻石结余	9,737,263.72	11,467,158.55
移动终端游戏收入预收款	6,241,004.20	1,200,000.00
广告收入预收款	517,127.21	2,261.00
游戏开发服务费	1,981,132.02	
其他	24,000.00	
合计	18,500,527.15	12,669,419.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,523,547.34	77,130,187.62	76,133,133.27	7,520,601.69
二、离职后福利-设定提存计划	286,788.44	3,961,347.87	3,998,754.97	249,381.34

三、辞退福利		1,726,048.36	746,662.16	979,386.20
合计	6,810,335.78	82,817,583.85	80,878,550.40	8,749,369.23

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,312,429.50	68,422,587.27	67,432,811.64	7,302,205.13
2、职工福利费		1,205,028.23	1,205,028.23	
3、社会保险费	178,812.39	2,652,766.04	2,644,920.76	186,657.67
其中：医疗保险费	161,212.49	2,382,419.37	2,376,168.80	167,463.06
工伤保险费	4,416.12	69,817.86	69,253.68	4,980.30
生育保险费	13,183.78	200,528.81	199,498.28	14,214.31
4、住房公积金	27,305.00	4,701,076.00	4,700,356.00	28,025.00
5、工会经费和职工教育经费	5,000.45	148,730.08	150,016.64	3,713.89
合计	6,523,547.34	77,130,187.62	76,133,133.27	7,520,601.69

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	274,272.42	3,784,583.53	3,821,518.59	237,337.36
2、失业保险费	12,516.02	176,764.34	177,236.38	12,043.98
合计	286,788.44	3,961,347.87	3,998,754.97	249,381.34

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,303,531.64	26,199,363.20
企业所得税	2,693,436.86	23,838,338.47
个人所得税	566,406.49	929,021.02

城市维护建设税	217,940.98	915,518.37
教育费附加	155,811.80	653,941.78
印花税	35,801.12	1,051,868.29
韩国特许权使用税	4,382,208.32	6,940,966.12
韩国附加税	91,552.24	1,407,488.07
残疾人保障金	28,310.32	6,881.57
合计	25,474,999.77	61,943,386.89

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	59,812.50	37,216.63
其他应付款	24,979,511.01	502,039,305.07
合计	25,039,323.51	502,076,521.70

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	59,812.50	37,216.63
合计	59,812.50	37,216.63

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	15,410,000.00	498,400,949.15
往来款	5,567,219.18	2,422,930.26
应付暂收款	3,521,159.68	536,180.30
应付发行费	481,132.15	679,245.36
合计	24,979,511.01	502,039,305.07

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
五莲蓝鹏文化发展中心（有限合伙）	15,410,000.00	按合同约定付款
合计	15,410,000.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,308,402.00		诉讼
合计	1,308,402.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：孙露于2019年度就居间合同纠纷事项向四川省崇州市人民法院起诉，经四川省崇州市人民法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币1,308,402.00元。截止2019年12月31日，本公司预计与该项诉讼相关的损失为人民币1,308,402.00元。该预计损失具有不确定性。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,257,386.10		887,566.68	369,819.42	专项补助
自营游戏道具结余款	7,629,979.04	143,554,102.27	145,172,632.47	6,011,448.84	游戏道具摊销
合计	8,887,365.14	143,554,102.27	146,060,199.15	6,381,268.26	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
装修专项补助	1,257,386.10			887,566.68			369,819.42	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
优先级有限合伙人出资款项	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

其他说明：

注：本公司之并购基金南京创熠紫彤股权投资基金（有限合伙），其优先级合伙人出资额3,920.00万元。本公司将优先级合伙人的出资确认为负债。

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,844,896,231.00						1,844,896,231.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,091,019,828.96			3,091,019,828.96
合计	3,091,019,828.96			3,091,019,828.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	8,917,199.20	21,094,128.20		30,011,327.40
合计	8,917,199.20	21,094,128.20		30,011,327.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司2018年第一次临时股东大会审议通过的回购股份的预案，公司拟以自有资金通过集中竞价



交易方式回购总金额不低于人民币 3,000 万元、不高于 1 亿元的社会公众股份，回购价格不超过 5.99 元/股。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计回购股份数量 8,498,900 股，占公司回购前总股本的 0.46%，成交总金额为 30,011,327.40 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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		-494,084.739.00	-42,499,999.00			-451,584.740.00	-451,584,740.00
其他权益工具投资公允价值变动		-494,084.739.00	-42,499,999.00			-451,584.740.00	-451,584,740.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,905,699.53	-1,343,886.72				-1,343,886.72	-5,249,586.25
外币财务报表折算差额	-3,905,699.53	-1,343,886.72				-1,343,886.72	-5,249,586.25
其他综合收益合计	-3,905,699.53	-495,428.625.72	-42,499,999.00			-452,928.626.72	-456,834,326.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,402,707.78			24,402,707.78
合计	24,402,707.78			24,402,707.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,501,715,535.16	853,971,045.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,512,920.17	
调整后期初未分配利润	1,493,202,614.99	853,971,045.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,580,922,394.17	669,695,738.59
减：提取法定盈余公积		3,502,287.10
应付普通股股利		18,448,962.31
其他转入	42,499,999.00	
期末未分配利润	-1,104,415,977.00	1,501,715,535.16

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 8,512,920.17 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	553,127,918.68	200,162,576.46	829,292,019.11	161,574,394.76
其他业务	537,493.42			
合计	553,665,412.10	200,162,576.46	829,292,019.11	161,574,394.76

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	832,807.67	1,812,622.41
教育费附加	621,573.99	1,294,559.82
房产税	9,607.19	

土地使用税	416.79	
印花税	323,432.84	1,518,803.09
合计	1,787,838.48	4,625,985.32

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	91,654,245.82	6,714,979.37
职工薪酬	13,442,927.05	12,989,879.71
房租及物业费	1,220,559.23	1,323,490.17
差旅费	292,683.98	434,838.19
业务招待费	205,669.10	173,279.98
资产折旧和摊销	98,145.71	224,586.61
办公费	487,480.61	253,111.76
服务费	522,222.55	499,926.51
其他	10,584.83	42,556.21
合计	107,934,518.88	22,656,648.51

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
版权金	19,923,531.76	
中介服务费	17,225,963.77	64,549,034.21
职工薪酬	21,791,342.35	14,547,512.72
资产折旧和摊销	5,912,898.97	5,968,764.72
办公费	5,303,699.15	5,445,232.71
装修费	1,124,274.47	1,091,214.05
差旅费	1,141,872.04	1,084,455.57
业务招待费	1,757,570.77	902,849.45
税费【注】	469,844.99	821,832.04
交通费	430,811.08	320,842.18
汽车费用	131,225.54	89,355.72

其他	41,522.22	184,469.56
合计	75,254,557.11	95,005,562.93

其他说明：

注：税费为支付的残保金。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,337,100.26	44,745,336.05
服务费（产品定制、美术外包等）	18,668,326.70	11,487,816.80
房租	4,481,457.34	4,125,277.24
资产折旧和摊销	766,822.28	1,031,457.87
业务招待费	240,036.52	379,794.82
宽带及托管费	585,225.54	937,045.29
交通费	259,524.88	263,312.30
办公费	143,123.30	114,142.22
装修费	153,112.68	153,112.68
差旅及其他	64,184.15	41,491.20
合计	73,698,913.65	63,278,786.47

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,463,107.21	50,811,569.88
减：利息收入	29,455,930.03	21,946,370.47
汇兑损益	-2,619,668.35	-17,530,229.22
手续费支出等	201,388.01	13,584,858.93
合计	-28,411,103.16	24,919,829.12

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

与企业日常活动相关的政府补助	4,142,573.04	2,994,333.57
代扣个人所得税手续费返还	17,484.98	27,861.30

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-27,353,110.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,380,647.60	23,463.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益	277,609.79	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		338,326,061.39
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		40,700,000.00
合计	-6,103,037.81	351,696,414.49

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	2,978,500.00	
合计	2,978,500.00	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-30,125,606.44	
应收账款坏账损失	-49,159,136.50	
合计	-79,284,742.94	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-41,959,120.28
十三、商誉减值损失	-2,959,960,000.00	-118,726,180.84
十四、其他	-86,000,000.00	
合计	-3,045,960,000.00	-160,685,301.12

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-732.85	-7,307.81

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		126,673.78	
政府补助		1,000,000.00	
非流动资产毁损报废利得	2,573.93		2,573.93
业绩承诺补偿金	460,880,949.15	40,849,050.85	460,880,949.15
赔偿、罚款			750.00
无法支付款项等其他	58,640.14	134,222.60	57,890.14
合计	446,142,163.22	42,109,947.23	460,942,163.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
奖励资金	成都艾格 拉斯孵化 器管理有 限公司	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的	否	否		1,000,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		200,000.00	
非流动资产毁损报废损失	18,646.59	15,822.23	18,646.59
罚款、滞纳金、赔偿金	279,849.48	261,628.20	279,849.48
未决诉讼赔偿	1,308,402.00		1,308,402.00
其他		2,054.00	
合计	1,606,898.07	479,504.43	1,606,898.07

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,501,001.18	25,596,090.09
递延所得税费用	-1,947,686.76	-2,404,573.45
合计	-446,685.58	23,191,516.64

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	-2,556,436,579.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-639,109,144.94
子公司适用不同税率的影响	-114,094,645.44
调整以前期间所得税的影响	-902,117.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,602,469.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	751,864,964.48

损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-846,828.51
研发费加计扣除的影响	-4,952,766.34
其他	541,044.57
所得税费用	-446,685.58

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注六、28。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	25,660,981.08	21,874,128.16
收到的政府补助	1,138,933.82	3,106,766.89
收到各项保证金	5,424,898.67	
收到的各项营业外收入	167,369.82	25,627.16
收到往来款	172,674,476.46	24,737,672.18
收到其他暂收应付款	9,592,945.29	7,337,020.18
收到商业保理本金	11,150,000.00	67,496,000.00
退还留抵增值税额		2,784,941.68
合计	225,809,605.14	127,362,156.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项经营费用	132,465,856.23	95,574,495.88
支付商业保理本金	60,130,000.00	147,000,000.00
支付往来款	103,244,163.77	74,461,487.04
支付各项营业外支出	2,739.28	200,118.61
支付各项保证金	7,126,368.20	
支付其他经营性暂付应收款	6,100,001.51	3,686,878.90



冻结款	542,894.42	
合计	309,612,023.41	320,922,980.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回中融信保基金及存款利息		6,790,242.31
中国证券登记结算公司退回代扣个税		255,893.33
合计		7,046,135.64

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记费、信息披露费	210,000.00	430,000.00
支付财务顾问费		13,436,000.00
回购公司股份	21,098,352.09	8,918,982.63
合计	21,308,352.09	22,784,982.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-2,555,989,894.17	669,695,738.59
加: 资产减值准备	3,125,244,742.94	160,685,301.12
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,272,803.92	1,471,134.66
无形资产摊销	9,637,685.98	10,814,356.27
长期待摊费用摊销	1,563,833.23	3,863,898.79
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)	732.85	7,307.81
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	16,072.66	15,822.23
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	-2,978,500.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	843,438.86	46,717,340.66
投资损失(收益以“-”号填列)	6,103,037.81	-351,696,414.49
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-1,590,036.76	-1,659,893.55
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-357,650.00	-744,679.90
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-28,942,103.20	-261,680,305.24
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-534,393,329.53	-43,948,174.33
其他	-542,894.42	
经营活动产生的现金流量净额	19,887,940.17	233,541,432.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	718,605,359.36	1,488,692,729.20
减: 现金的期初余额	1,488,692,729.20	1,561,497,072.56
现金及现金等价物净增加额	-770,087,369.84	-72,804,343.36

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额

其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,000,000.00
其中：	--
杭州搜影科技	15,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	15,000,000.00

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,810,000.00
其中：	--
霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	4,590,000.00
新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	11,220,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,478,504.83
其中：	--
霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	5,180,697.32
新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	2,297,807.51
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	8,331,495.17

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	718,605,359.36	1,488,692,729.20
其中：库存现金	67,843.71	82,310.21
可随时用于支付的银行存款	718,537,515.65	1,462,610,418.99
可随时用于支付的其他货币资金		26,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	718,605,359.36	1,488,692,729.20

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	542,894.42	银行账户受限余额
合计	542,894.42	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	73,189,664.88
其中：美元	9,260,265.99	6.9762	64,601,467.60
欧元			
港币			
韩元	1,423,772,758.00	0.006032	8,588,197.28
应收账款	--	--	130,235,139.12
其中：美元	13,121,523.99	6.9762	91,538,375.36
欧元			
港币			
韩元	6,415,245,982.00	0.006032	38,696,763.76
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			124,556.01
期中：美元	950.00	6.9762	6,627.39
韩元	19,550,500.00	0.006032	117,928.62
预付款项			122,688.40
韩元	20,339,589.00	0.006032	122,688.40

应付账款			653,578.05
韩元	108,351,799.00	0.006032	653,578.05
其他应付款			12,364.97
其中：美元	500.00	6.9762	3,488.10
韩元	1,471,630.00	0.006032	8,876.87

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
HongKong EGLS Ltd	香港	美元	所在地主要结算货币
Hong Kong Sea Dragon Co.,Ltd	香港	美元	所在地主要结算货币
Korea EGLS Ltd	韩国	韩元	所在地主要结算货币
SSPI Ltd	英属维尔京群岛	美元	所在地主要结算货币
Allwin Capital Limited	英属维尔京群岛	美元	所在地主要结算货币

境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
进项税加计扣除	1,480,646.14	其他收益	1,480,646.14
成都高新技术开发区重大创新创业补贴款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
税收返还	616,372.11	其他收益	616,372.11
名牌资助金	50,000.00	其他收益	50,000.00
挂牌补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
深化产业培训发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
未达起征点免税	19,054.29	其他收益	19,054.29
科技经费资助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	8,933.82	其他收益	8,933.82

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	9,000,000.00	100.00%	协议转让	2019年12月01日	控制权转移	-2,046,300.00						
新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	22,000,000.00	100.00%	协议转让	2019年12月01日	控制权转移	-4,334,400.00						

其他说明：

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
公司2019年度无通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期增加的子公司

公司名称	出资额（万元）	出资比例（%）	增加方式
成都战魂信息技术有限公司	1.00	100.00	新设成立
成都云奇信息技术有限公司	10.00	100.00	新设成立
南京创熠紫彤股权投资基金（有限合伙）	4,080.00	51.00	新设成立
南京紫彤企业管理咨询有限公司	80.00	95.00	新设成立
深圳市米粒数据信息有限公司	1.00	100.00	新设成立
安徽财鱼信息技术服务有限公司	-	100.00	新设成立
日照财鱼网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
吉安搜影网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
上饶市搜影科技有限公司	-	100.00	新设成立



天津升途网络科技有限公司	-	100.00	新设成立
湖北财鱼信息技术服务有限公司	-	100.00	新设成立
慧芯互联（北京）科技有限公司	-	100.00	新设成立

## 本期清算注销减少的子公司

公司名称	出资额（万元）	出资比例（%）	减少方式
霍尔果斯艾格拉斯股权投资合伙企业（有限合伙）	5.00	100.00	清算注销
霍尔果斯掌娱信息技术有限公司	5.00	100.00	清算注销
霍尔果斯艾格拉斯信息技术有限公司	1,000.00	100.00	清算注销

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
巨龙互娱	北京市	北京市	租赁和商务服务业	100.00%		设立
Hong Kong Sea Dragon Co.,Ltd	香港	香港	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
拉萨羿万信息科技有限公司	拉萨市	拉萨市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
艾格拉斯科技	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京指尖乾坤信息技术有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
拉萨艾娱信息科技有限公司	西藏达孜县	西藏达孜县	租赁和商务服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
HongKong EGLS Ltd	香港	香港	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
Korea EGLS Ltd	韩国	韩国	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
SSPI Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	非同一控制下企

						业合并
AllWin Capital Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
北京艾瑞福信息技术有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
喀什艾格拉斯创业投资有限公司	新疆喀什	新疆喀什	租赁和商务服务业		100.00%	设立
新疆艾格拉斯信息技术有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
北京掌易文化咨询中心（有限合伙）	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
喀什优通信息技术有限公司	新疆喀什	新疆喀什	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
北京艾格艾斯信息技术有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
北京战魂网络科技有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
霍尔果斯指尖乾坤信息技术有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
成都萤火虫信息技术有限公司	四川成都	四川成都	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下表企业合并
霍尔果斯萤火虫信息技术有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下表企业合并
喀什乐线信息技术有限公司	新疆喀什	新疆喀什	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
杭州搜影	浙江杭州	浙江杭州	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下表企业合并
霍尔果斯泰享网络科技有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务		100.00%	非同一控制下表企业合并

			业			
杭州升米网络科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下表企业合并
杭州搜听科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下表企业合并
喀什指尖乾坤网络科技有限公司	新疆喀什	新疆喀什	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
北京拇指玩	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下表企业合并
霍尔果斯拇指玩网络科技有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下表企业合并
成都艾格拉斯孵化器管理有限公司	四川成都	四川成都	租赁和商务服务业	81.00%	19.00%	设立
北京艾格拉斯信息技术有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		设立
霍尔果斯巨游网络科技有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		设立
北京欣源伟业科技有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下表企业合并
淮南经开君合云数据产业投资基金（有限合伙）	安徽淮南	安徽淮南	投资管理及咨询			设立
福州泰生丰载股权投资合伙企业（有限合伙）	福建福州	福建福州	股权投资及咨询			设立
拉萨掌易信息科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
淮南高海信息技术有限公司	安徽淮南	安徽淮南	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		设立

拉萨艾格拉斯信息技术有限公司	西藏达孜县	西藏达孜县	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		设立
日照艾娱股权投资基金合伙企业(有限合伙)	山东日照	山东日照	投资管理及咨询	32.79%	67.21%	设立
成都战魂信息技术有限公司	四川成都	四川成都	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
成都云奇信息技术有限公司	四川成都	四川成都	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳市米粒数据信息有限公司	广东深圳	广东深圳	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上饶市搜影科技有限公司	安徽上饶	安徽上饶	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
吉安搜影网络科技有限公司	江西吉安	江西吉安	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
天津升途网络科技有限公司	天津市	天津市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
日照财鱼网络科技有限公司	山东日照	山东日照	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
安徽财鱼信息技术服务有限公司	安徽安庆	安徽安庆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
湖北财鱼信息技术服务有限公司	湖北恩施	湖北恩施	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
慧芯互联(北京)科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
南京创熠紫彤股权投资基金(有限合伙)	江苏南京	江苏南京	商务服务业		51.00%	设立
南京紫彤企业管理咨询有限公司	江苏南京	江苏南京	商务服务业		95.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、应付账款、股权投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险（主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**（一）风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

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

本公司面临的市场风险主要是外汇风险，外汇风险主要来源于以美元、韩元计价的金融资产和金融负债，报告期有关外币货币性项目的余额情况详见本附注六、50。

**（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、韩元有关，除本公司下属子公司的部分业务以美元进行结算、韩国子公司以韩元为记账本位币外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、韩元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
货币资金			
其中：美元	9,260,265.99	39,254,170.26	39,254,170.26

韩元	1,423,772,758.00	2,159,229,834.00	2,159,229,834.00
应收账款			
其中：美元	13,121,523.99	11,888,649.24	11,888,649.24
韩元	6,415,245,982.00	7,348,416,786.20	7,348,416,786.20
其他应收款			
其中：美元	950.00	400,000.00	400,000.00
韩元	19,550,500.00	19,550,500.00	19,550,500.00
预付款项			
其中：韩元	20,339,589.00	57,369,910.00	57,369,910.00
应付账款			
其中：韩元	108,351,799.00	1,165,791.30	1,165,791.30
其他应付款			
其中：美元	500.00		
韩元	1,471,630.00	1,630,396.00	1,630,396.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，当人民币兑美元汇率出现大幅波动时，及时将公司美元存款结汇。

## （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动短期借款（详见本附注六、16）有关。本公司短期借款金额较少，其中采用浮动利率计息的银行借款为999万元，浮动利率采用LPR一年期限利率加1.78%计算，利率变动对本公司当期损益和股东权益的影响较小。

## （3）其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量，因此，本公司承担着上述金融资产公允价值变动的风险。

## 2、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；



·债务人很可能破产或进行其他财务重组；

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。截至2019年12月31日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

于2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-5年	5年以上
金融负债：					
银行借款	39,990,000.00		39,990,000.00		
应付账款	30,634,431.16		26,863,357.09	3,771,074.07	
其他应付款	25,429,323.51		6,628,902.38	18,798,634.02	1,787.11
合计	96,053,754.67		73,482,259.47	22,569,708.09	1,787.11

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(八)其他权益工具投资			80,148,281.83	80,148,281.83
(九)其他非流动金融资产		37,978,500.00		37,978,500.00
持续以公允价值计量的负债总额		37,978,500.00	80,148,281.83	118,126,781.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；对上市公司的非交易性

权益工具投资根据公开交易市场最后一个交易日收盘价格确定。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

资产项目	估值技术	输入值
其他非流动金融资产-信托产品		产品净值

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

资产项目	估值技术	输入值
其他权益工具投资-对非上市公司的非交易性权益工具投资	成本法/市场法/收益法	未来现金流量、折现率

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
巨龙控股	金华市	实业投资	5000 万元	14.95%	14.95%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的实际控制人是吕仁高，公司实际控制人及其一致行动人吕仁高、吕成杰、巨龙控股、金华巨龙文化产业投资有限公司合计持有公司股份合计14.95%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	股权转让未满 12 个月的子公司
新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	股权转让未满 12 个月的子公司
上海万概网络科技有限公司	艾格拉斯科技参股的公司
北京锐动世纪文化传媒有限公司	上海万概网络科技有限公司之全资子公司
成都义美游信息技术有限公司	艾格拉斯科技参股的公司
成都掌沃无限科技有限公司	股权转让未满 12 个月的联营企业
北京寰立铭宇信息技术有限公司	艾格拉斯科技参股的公司
北京力天无限网络技术有限公司	艾格拉斯科技参股的公司
安徽君合达鼎投资管理有限公司	子公司淮南经开君合云数据产业投资基金（有限合伙）之执行事务合伙人
北京兄弟创想科技有限公司	艾格拉斯科技参股的公司
美可（北京）文化传媒有限责任公司	艾格拉斯科技参股的公司
天津天宇文化传媒有限公司	艾格拉斯科技参股的公司
Grand Vision Holdings Limited	股权转让未满 12 个月的参股公司
成都八九七文化传播有限公司	成都萤火虫信息技术有限公司参股的公司
王双义	董事长、总经理

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海万概网络科技有限公司	游戏分成结算	3,668,332.14		否	
成都义美游信息技术有限公司	美术制作费	371,698.10		否	3,381,131.94
成都义美游信息技术有限公司	展会费			否	188,679.24
成都掌沃无限科技有限公司	游戏分成结算	212,877.48		否	627,697.07
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽君合达鼎投资管理有限公司	基金管理服务	897,571.73	
北京寰立铭宇信息技术有限公司	游戏分成结算	144,343.64	387,573.02
北京寰立铭宇信息技术有限公司	提供美术劳务		413,207.55
北京力天无限网络技术有限公司	游戏分成结算		4,929,192.72
北京兄弟创想科技有限公司	商业保理业务		22,641.51
美可（北京）文化传媒有限责任公司	商业保理业务		43,396.23
天津天宇文化传媒有限公司	商业保理业务		455,660.38
成都掌沃无限科技有限公司	商业保理业务		298,091.22
成都义美游信息技术有限公司	工位管理费	172,572.82	
成都掌沃无限科技有限公司	工位管理费	559,805.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都萤火虫信息技术有限公司	20,000,000.00	2019年04月23日	2020年04月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州搜影科技有限公司	44,000,000.00	2018年10月24日	2020年10月23日	否
艾格拉斯科技（北京）有限公司	44,000,000.00	2018年10月24日	2020年10月23日	否
杭州搜影科技有限公司	30,000,000.00	2019年01月21日	2020年01月21日	是
王双义	30,000,000.00	2019年01月21日	2020年01月21日	是

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	3,500,000.00	2019年12月01日	2020年07月29日	
新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	5,050,000.00	2019年12月01日	2020年07月29日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,790,128.96	3,894,200.54

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：	上海万概网络科技有限公司	4,500,000.00			
合计		4,500,000.00			
应收账款：	北京寰立铭宇信息技术有限公司	266,302.83	158,233.25	136,451.28	6,822.56
	北京力天无限网络科技有限公司	2,483,833.00	2,483,833.00	1,306,919.73	65,345.99
	成都义美游信息技术有限公司	467,750.00	29,187.50		

	成都掌沃无限科技有限公司	50,000.00	2,500.00		
	美可(北京)文化传媒有限责任公司			300,000.00	300,000.00
	天津天宇文化传媒有限公司			3,000,000.00	210,000.00
合计		3,267,885.83	2,673,753.75	4,743,371.01	582,168.55
应收利息:	北京兄弟创想科技有限公司			167,666.67	8,383.33
	美可(北京)文化传媒有限责任公司			46,000.00	2,300.00
	天津天宇文化传媒有限公司			3,000.00	150.00
合计				216,666.67	10,833.33
应收股利:	霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	10,000,000.00			
合计		10,000,000.00			
其他应收款:	巨龙控股	253,324,750.63	37,998,712.59	253,324,750.63	17,732,732.54
	北京锐动世纪文化传媒有限公司			8,133,333.33	406,666.67
	成都掌沃无限科技有限公司			5,000,000.00	250,000.00
	Grand Vision Holdings Limited			2,745,280.00	137,264.00
	上海万概网络科技有限公司			1,015,563.33	50,778.17
	霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	6,355,037.33	376,252.71		
	新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	52,441,844.39	2,660,929.11		
合计		312,121,632.35	41,035,894.41	270,218,927.29	18,577,441.38

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:	上海万概网络科技有限公司	143,684.98	
	成都八九七文化传播有限公	100,000.00	

	司		
	成都掌沃无限科技有限公司	98,060.38	142,118.43
合计		341,745.36	142,118.43

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

根据四川省崇州市人民法院出具的孙露与艾格拉斯股份有限公司（原浙江巨龙管业股份有限公司）居间合同纠纷一审民事判决书（编号（2019）川0184民初1770号）及四川省成都市中级人民法院出具的艾格拉斯股份有限公司、孙露居间合同纠纷管辖民事裁定书（编号（2019）川01民辖终1012号），公司应于判决生效之日起十日内向孙露支付居间费1,308,402元。公司已据此确认预计负债，影响本期利润总额减少1,308,402元。因该事项与剥离管业资产相关，巨龙控股正与对方协调，实际赔偿额具有不确定性。



(2) 截至2019年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、股东减持

截至2020年4月24日公司实际控制人及其一致行动人（巨龙文化、巨龙控股、吕仁高、吕成杰）累计减持2130万股，减持比例为 1.16%。

#### 2、重大投资

2020年1月16日，公司子公司拉萨艾娱信息科技有限公司（以下简称“拉萨艾娱”）及南京创熠紫彤企业股权投资基金（有限合伙）（以下简称“南京创熠紫彤”）与赵科峰、南京穆西卡网络科技有限公司（以下简称“南京穆西卡”）、新余穆西卡文化合伙企业（有限合伙）共同签订《南京穆西卡网络科技有限公司增资协议》，根据协议约定，拉萨艾娱出资8,000.00万元，南京创熠紫彤出资1,000.00万元对南京穆西卡增资，截止2020年4月24日，公司子公司已按合同约定全额付款，南京穆西卡尚未办理工商变更登记。

3、截至2020年4月24日，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
保理和融资租赁业务	1,344,863.56	666,063.50	-3,971,183.69		-3,971,183.69	-3,971,183.69

其他说明

(1) 终止经营的资产或处置组减值准备情况：无。

(2) 终止经营的处置情况

项目	处置损益总额	所得税费用/收益	处置净损益
商业保理	-2,046,250.03		-2,046,250.03
融资租赁	-4,334,397.57		-4,334,397.57

(3) 本期归属于母公司所有者的持续经营损益为-2,552,018,710.48元（上期：663,736,020.82元），终止经营损益为-3,971,183.69元（上期：5,959,717.77元）

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 截至2019年12月31日，公司合并报表确认商誉账面余额为381,782.38万元，计提减值准备307,868.92万元，账面价值73,913.76万元，其中2019年度计提商誉减值准备295,996.30万元。

(2) 因以前年度完成收购的杭州搜影、北京拇指玩、成都萤火虫2019年度业绩下滑，截止2019年末的承诺业绩未完成，2019年度公司确认被并购主体原股东应进行的业绩补偿，确认营业外收入44,599.00万元。

(3) 2020年1月1日-2020年4月26日，公司实际控制人及其一致行动人（巨龙文化、巨龙控股、吕仁高、吕成杰）累计减持2130万股，若日后继续减持超过3182万股，则其持股比例将低于日照义聚股权投资中心（有限合伙）所持股份。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00				0.00					

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	0.00
	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,918,000,000.00	120,000,000.00
其他应收款	986,315,751.16	584,135,574.85
合计	2,904,315,751.16	704,135,574.85

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
艾格拉斯科技	1,448,000,000.00	120,000,000.00
杭州搜影	470,000,000.00	
合计	1,918,000,000.00	120,000,000.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收巨龙控股资产转让款	253,324,750.63	253,324,750.63
往来款	622,082,747.48	346,680,425.56
股权转让款-巨龙互娱	150,000,000.00	
押金保证金	1,870,000.00	2,000,000.00
应收暂付款	7,332.25	3,296.00
坏账准备	-40,969,079.20	-17,872,897.34
合计	986,315,751.16	584,135,574.85

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	17,872,897.34			17,872,897.34
2019年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	-140,000.00		140,000.00	
本期计提	21,366,181.86		1,730,000.00	23,096,181.86
2019年12月31日余额	39,099,079.20		1,870,000.00	40,969,079.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	506,007,332.25
一年以内（含1年）	506,007,332.25
1至2年	170,342,196.23
2至3年	350,935,301.88
合计	1,027,284,830.36

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账准备		1,870,000.00				1,870,000.00
按账龄组合计提的 坏账准备	17,872,897.34	21,226,181.86				39,099,079.20
合计	17,872,897.34	23,096,181.86				40,969,079.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京巨龙互娱创业投资有限公司	子公司资金拆借及股权转让款	411,300,000.00	3 年以内	40.04%	
浙江巨龙控股集团有 限公司	出售管业资产对价 款	253,324,750.63	2-3 年	24.66%	37,998,712.59
北京艾瑞福信息技术 有限公司	子公司资金拆借	209,000,000.00	1 年以内	20.34%	
拉萨艾娱信息科技有 限公司	子公司资金拆借	87,000,000.00	1 年以内	8.47%	
新疆艾格拉斯信息技 术有限公司	子公司资金拆借	27,600,000.00	1 年以内	2.69%	
合计	--	988,224,750.63	--	96.20%	37,998,712.59

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,267,545,683.04	2,608,253,000.00	659,292,683.04	4,577,610,775.00		4,577,610,775.00
合计	3,267,545,683.04	2,608,253,000.00	659,292,683.04	4,577,610,775.00		4,577,610,775.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
艾格拉斯科技	2,500,000,000.00			2,314,150,000.00		185,850,000.00	2,314,150,000.00
杭州搜影科技	1,355,000,000.00		1,355,000,000.00			0.00	
北京拇指玩科技	338,500,000.00			206,710,000.00		131,790,000.00	206,710,000.00
福州泰生丰股权投资合伙企业(有限合伙)	291,310,000.00			87,393,000.00		203,917,000.00	87,393,000.00
拉萨艾格拉斯信息技术有限公司	50,020,000.00					50,020,000.00	
淮南经开君合云数据产业投资基金(有限合伙)	30,000,775.00					30,000,775.00	
北京巨龙互娱创业投资有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京艾格拉斯信息技术有限公司	4,250,000.00					4,250,000.00	
成都艾格拉斯孵化器管理有限公司	2,430,000.00					2,430,000.00	
日照艾娱股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00					1,000,000.00	
拉萨掌易信息	50,000.00					50,000.00	

科技有限公司							
霍尔果斯掌娱信息技术有限公司	50,000.00		50,000.00			0.00	
拉萨艾娱信息科技有限公司		44,984,908.04				44,984,908.04	
合计	4,577,610,775.00	44,984,908.04	1,355,050,000.00	2,608,253,000.00		659,292,683.04	2,608,253,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	13,011.22		8,189,080.72	
合计	13,011.22		8,189,080.72	

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-19,800,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,205,014,837.87	
子公司分红	1,918,000,000.00	

合计	712,985,162.13	-19,800,000.00
----	----------------	----------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,397,453.11	处置子公司及固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,142,573.04	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	434,951.46	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,308,402.00	预计负债
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	2,978,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,877,224.79	被并购主体原股东业绩补偿及其他
减：所得税影响额	582,670.05	
合计	445,144,724.13	--

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

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-51.87%	-1.38	-1.38
扣除非经常性损益后归属于公司	-60.91%	-1.63	-1.63

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2019年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。