

证券代码：833897

证券简称：心动网络

主办券商：广发证券



心动网络

NEEQ: 833897

心动网络股份有限公司

X.D. Network Inc.

半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

1、《说剑》上线

2016 年 2 月，移动游戏《说剑》正式登陆 App Store，同时在 154 个国家的 App Store 首页进行推荐。报告期内，游戏还在国内首次进行了安卓渠道的正版售卖。截止本报告披露日，《说剑》的 iOS 及安卓双端版本的销量累计超过 10 万份。

2、ATF 正式出道

2016 年 3 月，全资子公司心动娱乐有限公司心动偶像补完计划首支少女偶像组合——ATF 正式出道，并推出单曲《INDEPENDENT》。

3、《神仙道》高清重制版上线

2016 年 3 月，《神仙道》手游版成功运营 4 年，同时《神仙道》高清重制版正式登陆 App Store，以精致的画面、创新性的玩法延续经典，再造传奇。

4、《天天打波利》上线

2016 年 4 月，《仙境传说：RO》正版授权、首款 RO 主题休闲放置手游《天天打波利》正式上线。报告期内，游戏的日活跃用户数突破 65 万，取得不俗成绩。

5、《横冲直撞》上线

2016 年 6 月 7 日，3D 策略弹射手游《横冲直撞》正式登陆 App Store，游戏主打对角度弹射玩法，通过“划”屏控制英雄的弹射轨迹，并融入具有极具策略性的组合排列与战术布局博弈。全 3D 架构场景与先进的动态捕捉技术，使战斗和冒险代入感十足，最高 4 人联机尽显团队合作玩法。同时游戏获得国内知名动画《纳米核心》与《雏蜂》正版 IP 授权，其中人气萝莉“海拉”与尖兵少女“琉璃”双双被作为新英雄植入游戏中。

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	21
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	24
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	27
第八节 财务报表附注.....	31

声明与提示

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

公司董事长黄一孟、主管会计工作负责人吴智群及会计机构负责人孙晓卿保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	2、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
	3、心动网络股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议
	4、心动网络股份有限公司第一届监事会第三次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	心动网络股份有限公司
英文名称及缩写	X.D. Network Inc.
证券简称	心动网络
证券代码	833897
法定代表人	黄一孟
注册地址	上海市闵行区东川路 555 号戊楼 1166 室
办公地址	上海市静安区万荣路 700 号 A2
主办券商	广发证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	不适用（未审计）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	樊舒暘
电话	021-60727072
传真	021-60727073
电子邮箱	finkel@xindong.com
公司网址	http://www.xd.com/
联系地址及邮政编码	上海市静安区万荣路 700 号 A2，200072

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 4 日
行业（证监会规定的行业大类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业

主要产品与服务项目	网络游戏产品的研发和运营，专注于游戏全产业链的一站式数字娱乐体验服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	57,920,000
控股股东	心动控股有限公司
实际控制人	黄一孟
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数量	2

四、自愿披露

无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	268,171,110.00	148,873,660.19	80.13%
毛利率%	79.30%	65.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	60,133,997.77	45,736,035.77	31.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,149,814.79	44,597,813.15	28.14%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.60%	16.08%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.03%	15.68%	-
基本每股收益	1.04	0.91	14.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	684,998,439.47	624,028,522.48	9.77%
负债总计	138,473,778.60	131,216,592.25	5.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	548,349,201.83	495,169,501.71	10.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.47	8.55	10.36%
资产负债率%（母公司）	20.88%	20.87%	-
流动比率	3.03	3.61	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,354,930.87	22,390,226.47	-
应收账款周转率	3.63	4.29	-
存货周转率	19.66	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.77%	64.91%	-
营业收入增长率%	80.13%	-42.09%	-
净利润增长率%	32.15%	-21.31%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

1、公司的研发模式

公司报告期内的游戏既有自主研发或和关联公司合作研发，也有代理取得。

自主研发推出的游戏系公司利用自主研发团队、自有技术和自有资金独立进行的，研发过程主要包括游戏立项策划、引擎开发、美术设计、音效设计、计费环节设置、游戏玩法设置、数值策划、嫁接服务器等，其中如美术、音效等游戏内容修饰环节会部分委托外部合作开发，开发完成后公司自行申请相应的商标、著作权以及版号，正式推出上线后在自有平台和联运市场分别投放。公司《横扫千军》等产品均通过自主开发的模式进行开发。

公司代理取得的游戏均为独家代理，代理取得的游戏主要由研发商负责游戏的整体研发，待游戏成品完成后交予心动进行测试运营，心动将测试运营过程中遇到的问题及需优化的地方与研发商沟通，并协助其进行修改，最后由心动嫁接平台服务器在自有平台上线推广或向联运市场投放，其中代理游戏的商标、著作权以及版号由研发商自主申请。

2、公司的运营模式

公司的运营模式可以分为自主运营和联合运营。

自主运营模式是指将游戏在心动自有平台 www.xd.com 上发布运营，玩家直接通过游戏网站链接下载游戏并注册账号，通过第三方充值渠道进行充值获得心动币，在需要购买道具等装备时再用心动币兑换购买游戏内的虚拟货币。该运营模式的优点在于自主性较强，更直接的获取与游戏、玩家相关的数据，独占游戏的运营收入无需分成。该运营模式的缺点是用户获取渠道有限，玩家流量的转换依赖于心动平台注册用户的数量，为了获得更多的用户心动需要持续进行市场的推广投入。

联合运营模式是指公司与苹果、360、百度、腾讯、37wan 等多个平台合作，将游戏在联运市场不同渠道进行分发，从而获得更多的玩家资源，与联运方按协议分成比例进行流水分成。联合运营有利于整合市场资源，增强游戏在市场的覆盖度和占有率，从而提高了企业的灵活性和降低单一平台运营的风险。投放联运市场也是快速推广营销的方式之一，挖掘更多潜在用户，待增强了玩家对游戏的粘性后，有利于更直接的将玩家转向心动自有平台的注册用户，从而增加自有平台的用户流量。

3、公司的盈利模式

游戏市场的主要盈利模式分为两种：一是按虚拟道具收费；二是按时间收费。公司采用的是按虚拟道具收费模式，即玩家可免费下载参与游戏并无须支付任何费用，但若玩家希望进一步加强游戏体验，则需付费购买游戏中相关的虚拟道具、装备等。

在自有平台上运营的游戏，玩家系通过网银充值到公司在第三方支付平台开立的账户进行心动币的购买，当选择某款游戏中的某种道具时，玩家则用心动币兑换此款游戏中的道具即可，公司能实时查询充值情况。公司每月核对游戏后台充值数据与第三方支付平台充值数据的一致性，核对无误后，公司根据协议扣除第三方支付渠道等费用后按月进行结算。

在目前市场上不胜枚举的游戏联运平台中，心动网络能够与国内外各知名平台在联运市场开展运营合作，如：苹果、360、百度、腾讯、37wan 等，玩家通过联营平台的充值渠道充值到相应的账户再进行道具的购买，公司每月与各联运平台核对游戏消费数据的一致性，核对无误后，各联运平台按协议分成相关平台渠道费后的流水与公司进行结算。公司投放联运市场平台的收入分成比例一般为公司按联营平台玩家充值流水的 30%-50% 确认收入。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2016 年上半年度，公司按照管理层制定的战略规划和经营计划，积极拓展泛娱乐产业上下游，不断加强在游戏产业的布局，提高公司游戏产品的市场占有率。在保持自身研发核心竞争力的同时，也在游戏新产品发行领域取得了不俗的表现。

2016 年上半年公司在维护已上线游戏数据表现的同时，在第一季度与第二季度共发行了四款移动游戏，分别为独立游戏《说剑》、玩法翻新的《神仙道》高清重制版、RO 正版授权放置类手游《天天打波利》以及 3D 手游《横冲直撞》。

此外，报告期内，公司同时通过对外投资的形式，进一步明确了未来发展战略：顺应市场发展，加快从单纯的游戏研发和运营向泛娱乐化、提供综合娱乐体验服务发展的转型过程。

在游戏业务方面，积极获取优质 IP，强化产品储备，避免对单一游戏过于依赖，以推动公司业绩稳健增长；在游戏业务之外，积极进军娱乐行业、媒体渠道、动漫等综合化文化娱乐产业。

公司的主要经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 268,171,110.00 元，同比增加 80.13%，归属于挂牌公司股东的净利润 60,133,997.77 元，同比增加 31.48%。

营业收入同比增加是由于：（1）报告期内《天天打波利》、《神仙道》高清重制版、《横冲直撞》等新游戏上线，增加了收入来源；（2）上年度末上线的《横扫千军》流水收入持续冲高。

同时，由于 2016 年上半年度的多款新产品上线，公司在产品推广层面的投入逐步增加，报告期内，公司共计投入 125,819,465.87 元的销售费用用于新产品线上及线下的市场推广与宣传，相较去年的销售费用 19,167,076.41 元有大幅增长。

因此，公司净利润的增长速度相较收入的大幅增长相对较缓。

报告期内，公司及其子公司心动投资新增投资了五家公司。公司所投资企业涉足泛娱乐产业各方面，包括动画制作、在线课程、游戏研发，以期能为公司提供稳定的产品储备和潜在的 IP 来源，同时也能通过媒体渠道为公司的游戏发行提供支持。

综上所述，报告期内公司经营数据的显著增长得益于上一年度末上线的《横扫千军》流水收入的持续增长以及报告期内推出的四款新游戏上线后的良好表现。

由此可以看出，公司拥有稳定且优质的研发与发行能力。并且公司通过“投资+获取代理”的商业模式来持续扩充自身游戏产品池，提供充足的产品储备，在稳定且可持续的移动游戏发行模式下，从而保障了公司未来的持续经营能力。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人黄一孟直接和间接控制公司 45.93%的股份，依其持有股份所享有的表决权足以控制股东大会的决议。同时，黄一孟担任公司的董事长，能够对公司的重大决策产生实质影响。

若公司未来的内部控制有效性不足、治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人对公司经营、人事、财务等进行不当控制，进而损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司于报告期内持续完善三会制度、内控制度及信息披露管理制度、募集资金管理办法、备用金管理制度等相关制度，通过对制度的切实执行和有效运用，来避免实际控制人不当控制可能会给公司经营和中小股东带来的风险。

2、现有游戏盈利能力下降的风险

公司主要从事游戏产品的研发和运营，并通过对行业上下游的投资来整合产业链资源，核心竞争优势在于各类型游戏的研发能力、运营能力和投资能力，而游戏产品本身所具有的迭代速度快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点，加之软硬件的不断升级和智能手机的更新换代，需要游戏研发公司推陈

出新，结合各项新技术来研发高品质的游戏，以满足游戏玩家的消费意愿和喜好。

目前，公司老游戏已经进入生命周期中后期。虽公司在 2015 年 11 月推出了游戏产品《横扫千军》，以及在报告期内推出游戏产品《天天打波利》等，但新游戏收入如果不能持续增长，可能导致公司整体营收状况持续下降，对公司未来的经营业绩造成不利影响。

应对措施：报告期内公司对老游戏进行内容更新、版本升级、维护开发以减缓老游戏收入下滑趋势；同时，公司对新推出的游戏产品进行推广，以此维持市场对新游戏的持续热度，并且，公司根据市场、玩家的反馈不断完善游戏，防止收入增势减缓。报告期内，公司推出新产品《天天打波利》，该款新游戏产品获得不俗的玩家反响，降低了老游戏盈利能力下降给公司游戏整体盈利能力带来的下行风险。为进一步保障公司未来的持续经营能力，在稳定且可持续的移动游戏发行模式下，公司通过“投资+获取代理”的商业模式来扩充自身游戏产品池，提供充足的产品储备。

3、新游戏领域的拓展风险

互联网行业和网络游戏行业发展迅速，游戏类型和用户需求处于持续发展、演变的过程中。在此背景下，必须持续不断的开拓、投资、代理新的游戏产品，公司长期以来积累的研发、运营和投资经验需要不断适应市场变化，以满足游戏业务稳定持续发展的需要。

若公司对新游戏团队的投资拓展没有达到预期效果，或前期投入高成本而没有获得理想的市场回报，会对公司未来的经营业绩和成长潜力造成不利影响。

应对措施：在研发方面，公司设立了多个跨品种、跨类别、内容不同的游戏项目，充分地分散了少数核心游戏产品可能存在失败的风险。同时，拓宽公司的产品线，增加如多款移动游戏等项目，来提高公司的抗风险能力。

4、政策监管的风险

在我国，游戏行业受到政府多个部门的联合监管，工信部、文化部、国家新闻出版广电总局和国家版权局等主管部门均有权颁布相关法规或实施市场监管行为。公司目前已就业务合法经营具备了相应的批准、许可及备案登记手续。

未来，若公司出现以下情形，则可能对公司的经营发展产生不利影响：1、未能持续拥有已经取得的相关批准或许可；2、未能对已有的相关批准或许可进行及时更新；3、未能及时取得新的批准或许可；4、未能符合相关主管部门未来提出的新的监管要求，将可能受到罚款、限制经营甚至终止运营等处罚。

与此同时，近几年网络游戏市场迅速拓展，整体规模呈爆发增长趋势。由此引发的社会问题，尤其是针对青少年自我角色混淆、社交能力发展受阻、学习成绩下滑及受色情暴力情节影响等问题引起社会广泛关注。

游戏行业受上述主管部门的共同监管，以上监管部门也在逐步加强对行业的监管力度，出台了一系列监管制度，给游戏行业的经营环境带来一定的不确定性。

应对措施：公司将积极推进开展业务所需新的相关批准、许可和经营资质，确保符合相关主管部门的要求。

5、税收优惠不能持续享受的风险

公司于 2013 年 11 月 19 日取得编号为 GR201331000294 的高新技术企业证书，有效期为三年，按《企业所得税法》的相关规定 2014 年、2015 年适用的企业所得税税率为 15%，高新技术企业认证满 3 年后需重新认证，如果公司 2016 年高新技术企业复审不能通过或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收企业所得税。

应对措施：公司将加强企业自身各类资质的完善与积累，加强税收政策的学习，积极关注国家政策导向，及时掌握税收政策变化，并且根据政策变化，调整经营策略。同时，公司已筹备在高新企业技术证书有效期内提交高新技术企业复审申请。

6、内部控制风险

报告期内，公司不断强化内部管理和控制，管理层在督导券商的指导下参与数次持续督导培训，对资金占用、关联交易、信息披露和公司治理等业务规则有了深入的学习和理解。但是，由于股份公司成

立刚满一年，公司及管理层对于新制度仍在学习、理解和不断完善之中，规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。

应对措施：报告期内，公司通过严格执行已制定的相关议事规则、管理制度来不断提高公司治理的有效性，并以此来防范内部控制风险，减少可能会给公司经营和股东带来的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节二（三）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	第四节二（五）
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 采购商品/接受劳务	256,040,000.00	25,767,702.66

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	114,550,000.00	2,589,909.56
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	370,590,000.00	28,357,612.22

1、采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
厦门真有趣信息科技有限公司	授权金	7,450,000.00
厦门真有趣信息科技有限公司	研发商分成	1,176,310.82
厦门真有趣信息科技有限公司	委托开发	350,000.00
上海游英网络科技有限公司	研发商预分成	2,000,000.00
上海游英网络科技有限公司	委托开发	2,000,000.00
上海脉创网络科技有限公司	服务器租赁	3,758,472.91
上海变月文化传播有限公司	授权金	800,000.00
上海变月文化传播有限公司	委托开发	107,500.00
上海擎月软件科技有限公司	授权金	500,000.00
上海擎月软件科技有限公司	研发商预分成	1,000,000.00
上海极心网络科技有限公司	授权金	2,000,000.00
上海极心网络科技有限公司	研发商分成	2,625,418.93
玖万里网络科技（上海）有限公司	授权金	2,000,000.00

2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
上海欣雨动画设计有限公司	综合服务费	1,101,541.93

上海幻刃网络科技有限公司	综合服务费	120,183.51
心梦想（上海）网络技术有限公司	综合服务费	827,140.43
上海龙成网络科技有限公司	综合服务费	541,043.69

注：上表中，上海龙成网络科技有限公司综合服务费未在公司 2016 年度日常性关联交易预计中予以审议，公司将在第一届董事会第十一次会议中对该笔综合服务费进行补充确认，并提交 2016 年第四次临时股东大会审议。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海龙成网络科技有限公司	借款利息	272,375.05	是
厦门简游信息科技有限公司	软著转让费	800,000.00	是
上海幻刃网络科技有限公司	研发商预分成	800,000.00	是
机核（北京）文化传媒有限公司	推广服务费	100,000.00	是
上海脉创网络科技有限公司	传输电路维护	461,608.00	是
心梦想（上海）信息科技有限公司	投资款	10,000,000.00	是
北京云际传媒信息技术有限公司	推广服务费	300,000.00	是
总计	-	12,733,983.05	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司向关联方上海龙成网络科技有限公司收取借款利息

根据公司章程规定，2015 年 10 月 27 日，公司召开 2015 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于向上海龙成网络科技有限公司提供借款的议案》。同意向上海龙成网络科技有限公司提供人民币 19,925,000.00 元的借款用于日常生产经营活动。2015 年 10 月 28 日，上海龙成网络科技有限公司与公司签订了借款协议。根据借款协议：借款期限为 8 个月，借款利率参照借款协议签订之日中国人民银行公布的贷款一年期基准利率。报告期内，公司收到上海龙成网络科技有限公司正常归还欠款并收取利息 272,375.05 元。

心动网络股份有限公司持有上海龙成网络科技有限公司 28% 股权。

本次关联交易为日常经营相关的关联交易，属于正常的商业交易行为。本次交易公平，定价公允，不存在侵害中小股东和公司利益的行为。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

2、公司向关联方厦门简游信息科技有限公司支付软著转让费

根据公司章程规定，2016 年 1 月 13 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司转让厦门简游信息科技有限公司股权及与厦门简游信息科技有限公司进行债务重组事宜的议案》，公司于 2016 年 1 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-001）。议案主要内容为：公司与关联方厦门简游信息科技有限公司控股股东胡建平签订《股权转让协议》，交易标的为公司持有的厦门简游信息科技有限公司 11.11%的股权，作价人民币 1 万元。同时，公司与厦门简游信息科技有限公司签订《技术转让（技术秘密）合同》，交易标的为厦门简游信息科技有限公司自有软件，作价人民币 80 万元。表决情况：同意股数 56,920,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。无回避表决情况。

厦门简游信息科技有限公司主要从事游戏的研发制作，完成债务重组后，心动网络股份有限公司不持有厦门简游信息科技有限公司的股权。

本次关联交易根据关联方厦门简游信息科技有限公司实际经营状况，为了实现公司顺利退出投资，减少投资损失的目标，进行股权转让及软件著作权转让。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

3、公司向关联方上海幻刃网络科技有限公司支付游戏独家代理预付信息服务费

根据公司章程规定，2016 年 4 月 12 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司与上海幻刃网络科技有限公司签署<幻镜>独家授权代理协议的议案》，公司于 2016 年 4 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-014）。议案主要内容为：公司与关联方上海幻刃网络科技有限公司就其自行研发的游戏产品《幻镜》签署独家授权代理协议；授权期限为十年；公司需按照协议签署、授权产品开发完成及正式商业化运营等不同阶段分期向上海幻刃网络科技有限公司支付游戏预付信息服务费人民币 2,000,000 元。表决情况：同意股数 56,920,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。无回避表决情况。

上海幻刃网络科技有限公司主要从事 PS4 主机平台游戏的研发制作，心动网络股份有限公司全资子公司上海心动投资管理有限公司持有上海幻刃网络科技有限公司 25%股权。

本次关联交易旨在整合业内资源，丰富公司产品类型及渠道，实现公司业务上的可持续发展，同时增加公司新的业绩增长点，促进多元化布局。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

4、公司向关联方机核（北京）文化传媒有限公司支付服务费

根据公司章程规定，2016 年 4 月 12 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司与机核（北京）文化传媒有限公司签署<推广合作协议>的议案》，公司于 2016 年 4 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-014）。议案主要内容为：公司与关联方机核（北京）文化传媒有限公司签署《推广合作协议》，委托关联方为公司提供公司品牌、产品的推广服务；合同期限为一年；推广服务内容包括提供推广稿件、游戏产品评测、公司专访稿件等文字稿件或者采访、纪录片拍摄、展览展示会等服务的创作工作；双方合作第一阶段内，公司向关联方支付服务费人民币 300,000 元。同时约定，合作期间服务费累计金额总价不超过人民币 1,000,000 元，根据实际委托服务内容按阶段向关联方支付服务费。表决情况：同意股数 56,920,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。无回避表决情况。

机核（北京）文化传媒有限公司为专业的家用机游戏媒体，心动网络股份有限公司全资子公司上海心动投资管理有限公司持有机核（北京）文化传媒有限公司 20%股权。

本次关联交易旨在利用关联方推广资源，丰富公司产品推广渠道，实现公司业务上的可持续发展。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

5、公司向关联方上海脉创网络科技有限公司支付光纤电路产品月租费机传输电路一次性技术维护费

根据公司章程规定，2016 年 5 月 17 日，公司召开 2015 年年度股东大会审议并通过了《关于与上海脉创网络科技有限公司签订<数据专线业务主合同>、<传输电路技术维护合同>的议案》，公司于 2016 年 5 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-028）。议案主要内容为：（1）《数据专线业务主合同》，由上海脉创网络科技有限公司向公司提供光纤电路产品，并依照协议约定按月向公司收取月租费用共计人民币 17,550.00 元；服务期限：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，到期双方若无异议则自动续约一年，并以此类推。（2）《传输电路技术维护合同》，由上海脉创网络科技有限公司为公司提供北京酒仙桥 IDC 机房对外传输电路两对及相关的安装、测试等工作，本项目一次性技术维护费用总计人民币 461,608.00 元；公司应当依照合同签订及项目完成并验收合格分阶段支付上述费用；自合同签署后第二年开始，公司应当向上海脉创网络科技有限公司每年支付技术维护费用，合同有效期内每年维护费用为一次性技术维护费用的 10%（即人民币 46,160.80 元）。表决情况：同意股数 53,500,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。关联股东戴云杰对本议案回避表决。

上海脉创网络科技有限公司为光纤产品领域内专业公司。心动网络股份有限公司股东戴云杰配偶陈韵若持有上海脉创网络科技有限公司 32%股权。

本次关联交易旨在利用关联方在光纤产品领域内的专业性，长期与其在光纤产品、机房维护服务等业务上开展合作。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

6、公司向关联方心梦想（上海）信息科技有限公司出资设立的子公司易玩（上海）网络科技有限公司支付投资款

根据公司章程规定，2016 年 6 月 16 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于对易玩（上海）网络科技有限公司投资暨关联交易的议案》，公司于 2016 年 6 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）。议案主要内容为：公司拟向关联方心梦想（上海）信息科技有限公司出资设立的子公司易玩（上海）网络科技有限公司投资人民币 10,000,000.00 元。投资后的注册资本增加到人民币 1,176,500.00 元，即易玩（上海）网络科技有限公司新增注册资本人民币 176,500.00 元，其中公司认缴出资人民币 176,500.00 元，占注册资本 15%，溢价部分人民币 9,823,500.00 元计入易玩（上海）网络科技有限公司资本公积。表决情况：同意股数 56,920,000 股，占本次股东会有表决权股份总数 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。无回避表决情况。

心动网络股份有限公司持有心梦想（上海）信息科技有限公司 46%股权。

本次关联交易旨在进一步拓展公司产品的发行运营渠道，打造更加完整的行业生态链。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

7、公司向关联方北京云际传媒信息技术有限公司支付推广服务费

根据公司章程规定，2016 年 6 月 16 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于与北京云际传媒信息技术有限公司签署<VIP 推广服务协议>的议案》，公司于 2016 年 6 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-036）。议案主要内容为：公司与关联方北京云际传媒信息技术有限公司签署《VIP 推广服务协议》，委托关联方为公司提供公司品牌、产品或服务的信息发布或其他推广服务；合作期限自协议签署生效之日起至 2017 年 12 月 31 日；服务形式包括但不限于以文字链接、按钮、横幅、浮层、通栏、新闻稿件、评测稿件、专访稿件等形式对与公司相关的产品进行信息发布宣传，提供有关会议展览的策划及执行等；合作期间服务费累计金额总价不超过人民币 1,000,000.00 元，根据实际委托服务内容按阶段向关联方支付服务费。表决情况：同意股数 56,920,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0

股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.00%。无回避表决情况。

北京云际传媒信息技术有限公司为国内最优秀的手机游戏媒体之一。心动网络股份有限公司全资子公司上海心动投资管理有限公司持有北京云际传媒信息技术有限公司 15% 股权。

本次关联交易旨在利用关联方推广资源，丰富公司产品推广渠道，实现公司业务上的可持续发展。本次关联交易对公司的经营发展存在积极作用。

（三）收购、出售资产、对外投资事项

一、股权投资

1、上海变月文化传播有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司于 2016 年 1 月 15 日完成对于上海变月文化传播有限公司的全部出资事项，约定投资金额 450 万元，2015 年度已投资 250 万元，本年度支付投资款 200 万元。此次出资是由于上海变月文化传播有限公司按照投资协议约定，已达到项目开发进度，满足二期投资款的支付条件。

2、幻羽（北京）科技有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司于 2016 年 1 月 15 日完成对于幻羽（北京）科技有限公司的全部出资事项，约定投资金额 300 万元，2015 年度已投资 150 万元，本年度支付投资款 150 万元。此次出资是由于幻羽（北京）科技有限公司按照投资协议约定，已达到项目开发进度，满足二期投资款的支付条件。

3、玖万里网络科技（上海）有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司 2016 年 1 月 21 日完成投资玖万里网络科技（上海）有限公司的注册登记事项，投资金额 1,500 万元，持股比例 5%。此次投资将进一步发展公司的主营业务，丰富公司的产品储备，满足公司积累更为雄厚的技术实力的经营需求，使公司能够更有效的利用经营资源和拓展营收渠道。

4、上海新赋网络信息科技有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司于 2016 年 3 月 17 日完成投资上海新赋网络信息科技有限公司的注册登记事项，投资金额 500 万元，持股比例 20%。此次投资将进一步丰富公司的业务形式，满足未来公司多元化发展的战略需求及产品储备的需求，使公司能够更有效的利用经营及技术资源，开拓新的经营市场。

5、广州壕游信息科技有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司于 2016 年 5 月 9 日完成投资广州壕游信息科技有限公司的注册登记事项，投资金额 300 万元，实际已出资 200 万元，持股比例 20%。此次投资将进一步发展公司的主营业务，满足未来公司的产品储备及公司积累更雄厚的技术实力的经营需求，使公司能够更有效的利用经营资源和拓展营收渠道。

6、上海茶铁网络科技有限公司

公司的全资子公司上海心动投资管理有限公司于 2016 年 6 月 3 日完成投资上海茶铁网络科技有限公司的注册登记事项，投资金额 200 万元，持股比例 20%。此次投资将进一步发展公司的主营业务，满足丰富公司的产品储备，积累技术实力的经营需求，使公司能够更有效的利用经营资源和拓展营收渠道。

7、易玩（上海）网络科技有限公司

公司于 2016 年 6 月 30 日完成对于易玩（上海）网络科技有限公司的投资事项，投资金额 1,000 万元，持股比例 15%。此次投资将进一步发展公司主营业务，满足未来公司产品拓宽运营渠道及运营区域的经营需求，使公司可以更高效便捷的建立对外合作关系，更方便的拓展营收渠道。

同时，公司有权以 20,000,000 元人民币的价格优先认缴易玩（上海）网络科技有限公司下一轮新增出资共计 252,100 元人民币，该轮增资完成后公司对易玩（上海）网络科技有限公司认缴注册资本总额为

428,600 元人民币，持股比例将由 15%增加至 30%。报告期内，新一轮增资尚未进行。

8、上海龙成网络科技有限公司

公司于 2016 年 6 月 3 日完成对于上海龙成网络科技有限公司的追加投资事项，投资金额由 2,000 万元上升到 4,000 万元，持股比例由 20%上升到 28%。此次投资为更好的通过上海龙成网络科技有限公司的开拓游戏海外运营渠道，实现公司进一步拓展及整合海外游戏市场的目标。

报告期内，公司及子公司的对外投资均已履行内部审议程序及信息披露义务。

二、理财产品投资基本情况

1、公司于 2016 年 1 月 4 日至 2016 年 3 月 22 日期间，滚动购买招商银行发行的朝招金（7007），单笔认购金额在人民币 170 万元至 5,000 万元之间，产品类型多元稳健性，风险等级为 R2（稳健型），无固定投资期限，随时可以赎回，投资收益率为 3.15%。

2、公司于 2016 年 1 月 11 日至 2016 年 6 月 30 日期间，滚动购买上海浦东发展银行股份有限公司发行的月添利理财产品，单笔认购金额在人民币 200 万元至 2,640 万元之间，产品类型为非保本浮动收益性，风险等级为 R2（稳健型），单笔认购的持有期限最长不超过 34 天，投资收益率在 5.10%至 5.60%的范围之内。

（四）承诺事项的履行情况

报告期内，公司于《公开转让说明书》、《2015 年年度报告》中披露的承诺履行情况如下：

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司自然人股东黄一孟、戴云杰对所持股份自愿锁定的承诺如下：

“除公司从全国中小企业股份转让系统摘牌或转板至其他证券交易场所，自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 36 个月内不减持公司股份。”

2、《避免占用资金的承诺函》

公司的董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免占用资金的承诺函》，承诺如下：“在本人作为心动网络股份有限公司（以下简称“心动网络”）的董事、监事、高级管理人员或持有心动网络 5%以上股份的股东期间，本人及关联方将不发生占用心动网络资金行为。”

3、《避免同业竞争的承诺函》

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东心动控股、公司实际控制人黄一孟、持股 5%以上的主要股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与公司主营业务构成竞争的任何业务或活动，同时，如果违反本承诺，愿意承担由此产生的全部责任，赔偿心动网络遭受的一切损失、损害和开支。”

4、《关于规范关联交易的承诺书》

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

“本人（本公司）将尽可能的避免和减少本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与心动网络之间的关联交易。

对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与心动网络签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护心动网络及其他股东的利益。

本人（本公司）保证不利用在心动网络中的地位和影响，通过关联交易损害心动网络及其他股东的合法权益，不利用本人（本公司）在心动网络中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求心动网络违规提供担保。

本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在心动网络存续且依照中国证监会或证券交易所相

关规定本人（本公司）被认定为心动网络关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本人（本公司）愿意承担由此给心动网络造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人（本公司）违反上述承诺所取得的收益归心动网络所有。”

报告期内，承诺人自觉履行上述承诺，未出现违背承诺情况发生。

（五）调查处罚事项

2016 年 5 月 16 日，心动网络股份有限公司（以下简称“公司”）及公司董事长黄一孟、信息披露负责人樊舒旻收到全国中小企业股份转让系统有限公司《关于对心动网络股份有限公司采取警示函、对黄一孟及樊舒旻采取约见谈话并提交书面承诺的自律监管措施的决定》（股转系统发〔2016〕107 号）。

公司于 2016 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司关于公司及董事长、信息披露负责人收到全国中小企业股份转让系统自律监管措施决定书的公告》（公告编号：2016-026）。

对公司的信息披露遗漏行为，时任董事长黄一孟、董事会秘书樊舒旻负有未履行信息披露义务的责任。鉴于违规事实和情节，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 6.1 条的规定，股转系统做出决定：对公司采取出具警示函的自律监管措施；对公司董事长黄一孟、董事会秘书樊舒旻采取约见谈话并提交书面承诺的自律监管措施。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,000,000	1.73%	0	1,000,000	1.73%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	56,920,000	98.27%	0	56,920,000	98.27%
	其中：控股股东、实际控制人	35,980,000	62.12%	0	35,980,000	62.12%
	董事、监事、高管	4,020,000	6.94%	0	4,020,000	6.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		57,920,000	100.00%	0	57,920,000	100.00%
普通股股东人数		32				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	心动控股有限公司	28,000,000	0	28,000,000	48.34%	28,000,000	0
2	黄一孟	7,980,000	0	7,980,000	13.78%	7,980,000	0
3	上海界心投资管理合伙企业（有限合伙）	7,500,000	0	7,500,000	12.95%	7,500,000	0
4	中国文化产业投资基金	4,160,000	0	4,160,000	7.18%	4,160,000	0

	(有限合伙)						
5	戴云杰	3,420,000	0	3,420,000	5.90%	3,420,000	0
6	上海木辛尹 习投资管理 合伙企业 (有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	3.45%	2,000,000	0
7	东方星辉 (上海) 投 资中心(有 限合伙)	1,380,000	0	1,380,000	2.38%	1,380,000	0
8	珠海乾亨投 资管理有限 公司	1,100,000	0	1,100,000	1.90%	1,100,000	0
9	赵宇尧	600,000	0	600,000	1.04%	600,000	0
10	天津金梧桐 投资管理合 伙企业	500,000	0	500,000	0.86%	500,000	0
合计		56,640,000	0	56,640,000	97.79%	56,640,000	0

前十名股东间相互关系说明：

法人股东心动控股有限公司系自然人股东黄一孟实际控制的公司，其他公司各股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

心动控股有限公司持有公司 28,000,000 股，占公司总股本 48.34%。

心动控股有限公司 2014 年 8 月 19 日于上海市工商行政管理局闵行分局注册成立，注册资本为人民币 5,000 万元。

经营范围：投资管理，实业投资，投资咨询（除经纪）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至报告期末，心动控股的股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
1	上海界心文化传播有限公司	33,250,000.00	货币	66.50
2	上海轻舞网络科技有限公司	14,250,000.00	货币	28.50

3	上海木辛尹习网络科技有限公司	2,500,000.00	货币	5.00
合 计		50,000,000.00	货币	100.00

报告期内，公司控股股东未有变化。

（二）实际控制人情况

自然人股东黄一孟直接持有公司 7,980,000 股，占公司总股本的 13.78%；黄一孟控制的界心文化通过心动控股间接持有公司总股本的 32.15%，合计 45.93%。同时，黄一孟担任公司的董事长，能够对公司董事会的重大决策产生实质影响。综上所述，黄一孟为公司的实际控制人。

黄一孟，男，1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。历任上海维西网络科技有限公司首席执行官、上海少思网络科技有限公司首席执行官。2011 年 7 月至 2015 年 5 月，就职于心动有限，先后担任执行董事、董事长；2015 年 5 月 22 日，被股份公司创立大会选举为董事，并经第一届董事会第一次会议选举为董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未有变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄一孟	董事长	男	35	高中	2015-5-22 至 2018-5-21	是
戴云杰	董事、副总经理	男	35	本科	2015-5-22 至 2018-5-21	是
赵宇尧	董事、总经理	男	35	本科	2015-5-22 至 2018-5-21	是
童玮亮	董事	男	44	硕士	2015-5-22 至 2018-5-21	否
陈杭	董事	男	47	硕士	2015-5-22 至 2018-5-21	否
金叶	监事会主席	女	38	大专	2015-5-22 至 2018-5-21	是
张峥	监事	男	38	本科	2015-5-22 至 2018-5-21	否
刘义峰	监事	男	34	高中	2015-5-22 至 2018-5-21	是
樊舒暘	董事会秘书	男	34	硕士	2015-5-22 至 2018-5-21	是
吴智群	财务负责人	女	36	大专	2015-5-22 至 2018-5-21	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄一孟	董事长	7,980,000	0	7,980,000	13.78%	-
戴云杰	董事、副总经理	3,420,000	0	3,420,000	5.90%	-
赵宇尧	董事、总经理	600,000	0	600,000	1.04%	-

合计	-	12,000,000	0	12000000	20.72%	-
----	---	------------	---	----------	--------	---

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	425	415

核心员工变动情况：

1、公司核心员工情况

报告期内，公司未认定过核心员工。

2、公司核心技术人员情况

公司核心技术人员分别为汪强、邓晓东、胡邵武、刘义峰、王飞，截至报告期末，上述五名核心技术人员未发生变更。简历如下：

汪强，男，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2004 年 7 至 2005 年 5 月，就职于上海英备精密模具有限公司，任 MIS，主要负责公司的硬件网络维护以及公司网站的开发制作；2005 年 6 月至 2009 年 11 月，就职于上海华年实业有限公司，任项目副总监，负责网站技术开发团队；2010 年 1 月至 2012 年 1 月，就职于上海隐志网络科技有限公司，任 VeryCD 网站技术主管；2012 年 2 月至今，就职于心动网络股份有限公司，任核心系统研发工程师、项目主管。

邓晓东，男，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，电子科大继续教育培训。2005 年至 2009 年，就职于上海维西网络科技有限公司，任技术主管；2009 年至 2011 年，就职于上海少思网络科技有限公司，任后端主程；2011 年就职于 MatchMove，任项目经理；2011 年至今，就职于心动网络股份有限公司，任项目总监。

胡邵武，男，1985 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2009 年至 2010 年，就职于上海网灵责任有限公司，任数值策划。2010 年至今，就职于心动网络股份有限公司，任制作人。

刘义峰，男，1983 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。2003 年 9 月至 2006 年 11 月，就职于上海乾伦信息技术有限公司，任职业选手战队领队；2006 年 4 月至 2006 年 5 月，就职于韩国 Ongamenet 电视台，任解说、编辑；2006 年 12 月至 2007 年 2 月，就职于广州唯思软件有限公司，任市场策划、企划；2007 年 3 月至 2008 年 3 月，就职于中国电子竞技大会，任赛事、媒体主管；2008 年 3 月至 2009 年 3 月，就职于中国华竞互动(北京)科技发展有限公司，任竞赛主管；2009 年 3 月至 2011 年 2 月，就职于视阳国际文化传播（北京）有限公司，任市场总监；2011 年 3 月至 2015 年 5 月，就职于心动网络股份有限公司，任运营总监。2015 年 5 月 22 日，被股份公司创立大会选举为监事，任期三年。

王飞，男，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2004 年 12 月至 2007 年 12 月，就职于上海久之游信息技术有限公司，任高级产品经理；2007 年 12 月至 2013 年 12 月，就职于上海第九城市信息技术有限公司，任运营总监；2014 年 1 月至今，就职于心动网络股份有限公司，任运营总监。

3、报告期内核心技术人员未发生变更，核心技术人员未持有公司股份。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	第八节、附注五	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	173,290,465.12	94,529,313.20
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	-	-	-
应收账款	(二)	102,299,488.47	43,406,016.27
预付款项	(三)	57,492,636.39	30,740,497.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	(四)	-	144,456.25
应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)	4,124,214.73	27,580,533.96
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六)	2,835,851.59	2,812,842.74
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(七)	77,697,722.09	264,396,849.26
流动资产合计		417,740,378.39	463,610,509.62
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	(八)	90,408,000.00	52,993,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(九)	81,952,038.22	22,902,226.99
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(十)	15,241,329.76	14,447,096.75
在建工程	-	-	-

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(十一)	18,547,657.65	20,895,242.09
开发支出	(十二)	4,072,174.38	2,130,426.80
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十三)	45,914,256.93	37,060,579.89
递延所得税资产	(十四)	11,122,604.14	9,989,440.34
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		267,258,061.08	160,418,012.86
资产总计		684,998,439.47	624,028,522.48
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(十五)	60,844,900.23	35,603,868.85
预收款项	(十六)	1,410,950.33	5,096,283.80
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	(十七)	6,297,234.49	15,646,442.48
应交税费	(十八)	9,561,641.22	10,150,371.67
应付利息	-	-	-
应付股利	(十九)	35,000,000.00	35,000,000.00
其他应付款	(二十)	308,678.39	341,090.95
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	(二十一)	24,481,153.84	26,495,935.05
流动负债合计		137,904,558.50	128,333,992.80
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	(二十二)	569,220.10	2,882,599.45
非流动负债合计		569,220.10	2,882,599.45
负债合计		138,473,778.60	131,216,592.25
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(二十三)	57,920,000.00	57,920,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十四)	430,009,343.75	430,009,343.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	(二十五)	1,178,002.06	8,132,299.71
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十六)	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十七)	59,241,856.02	-892,141.75
归属于母公司所有者权益合计	-	548,349,201.83	495,169,501.71
少数股东权益	-	-1,824,540.96	-2,357,571.48
所有者权益合计		546,524,660.87	492,811,930.23
负债和所有者权益总计		684,998,439.47	624,028,522.48

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：孙晓卿

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	第八节、附注十三	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	158,733,391.05	85,448,096.13
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	(一)	102,325,115.89	43,301,164.83
预付款项	-	55,187,186.40	30,074,595.34
应收利息	-	-	144,456.25
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	28,600,204.73	40,571,194.09
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	75,290,141.83	257,719,657.26
流动资产合计		420,136,039.90	457,259,163.90
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	18,158,000.00	8,243,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	127,029,342.61	64,599,577.15
投资性房地产	-	-	-

固定资产	-	14,966,050.24	14,157,869.16
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	18,191,207.57	20,519,378.41
开发支出	-	4,072,174.38	2,130,426.80
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	44,979,863.18	36,603,120.83
递延所得税资产	-	3,119,266.47	3,014,899.91
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		230,515,904.45	149,268,272.26
资产总计		650,651,944.35	606,527,436.16
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	62,158,991.19	36,796,034.46
预收款项	-	1,378,534.22	5,076,847.55
应付职工薪酬	-	4,892,329.59	13,164,057.95
应交税费	-	9,450,095.93	9,891,007.44
应付利息	-	-	-

应付股利	-	35,000,000.00	35,000,000.00
其他应付款	-	1,476.00	156,433.73
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	22,384,717.89	26,495,935.05
流动负债合计		135,266,144.82	126,580,316.18
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	569,220.10	-
非流动负债合计	-	569,220.10	-
负债合计	-	135,835,364.92	126,580,316.18
所有者权益：	-		
股本	-	57,920,000.00	57,920,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	-	430,009,343.75	430,009,343.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	26,887,235.68	-7,982,223.77
所有者权益合计	-	514,816,579.43	479,947,119.98
负债和所有者权益合计	-	650,651,944.35	606,527,436.16

（三）合并利润表

单位：元

项目	第八节、附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	268,171,110.00	148,873,660.19
其中：营业收入	（二十八）	268,171,110.00	148,873,660.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	235,292,834.75	127,232,799.29
其中：营业成本	（二十八）	55,519,462.57	50,929,985.93
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	（二十九）	1,693,888.96	3,173,015.73
销售费用	（三十）	125,819,465.87	19,167,076.41
管理费用	（三十一）	53,431,186.55	47,395,721.59
财务费用	（三十二）	-2,566,946.25	-198,056.52
资产减值损失	（三十三）	1,395,777.05	6,765,056.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（三十四）	-	1,847,007.37
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十五）	27,602,591.13	25,065,602.45

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-6,203,814.58	-1,821,076.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	60,480,866.38	48,553,470.72
加：营业外收入	（三十六）	2,087,022.32	103,815.04
其中：非流动资产处置利得	-	-	38,031.79
减：营业外支出	（三十七）	-	24,587.15
其中：非流动资产处置损失	-	-	4,571.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	62,567,888.70	48,632,698.61
减：所得税费用	（三十八）	1,900,860.42	2,723,458.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	60,667,028.28	45,909,240.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	60,133,997.77	45,736,035.77
少数股东损益	-	533,030.51	173,204.41
六、其他综合收益的税后净额	-	-6,954,297.65	7,116,356.89
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-6,954,297.65	7,116,356.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-

5.外币财务报表折算差额	-	177,471.15	10,709.15
6.其他	-	-7,131,768.80	7,105,647.74
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	-	53,712,730.63	53,025,597.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	53,179,700.12	52,852,392.66
归属于少数股东的综合收益总额	-	533,030.51	173,204.41
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	1.04	0.91
（二）稀释每股收益	-	1.04	0.91

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：孙晓卿

（四）母公司利润表

单位：元

项目	第八节、附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	（四）	268,080,448.77	130,642,955.02
减：营业成本	（四）	63,360,087.34	50,736,233.73
营业税金及附加	-	1,578,399.95	3,110,485.15
销售费用	-	124,059,041.28	18,181,901.83
管理费用	-	41,435,274.60	38,540,100.46
财务费用	-	-2,568,668.45	-202,562.05
资产减值损失	-	1,395,777.05	6,863,343.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	-1,791,273.42	3,086,996.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-3,170,234.54	-261,088.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	37,029,263.58	16,500,448.28

加：营业外收入	-	769,731.82	50,210.31
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	24,571.07
其中：非流动资产处置损失	-	-	4,571.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	37,798,995.40	16,526,087.52
减：所得税费用	-	2,929,535.95	3,017,289.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	34,869,459.45	13,508,798.36
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	34,869,459.45	13,508,798.36
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	第八节、附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品及提供劳务收到的现金	-	210,926,180.59	142,084,295.72
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息及手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)、1	24,288,602.02	24,900,625.04
经营活动现金流入小计	-	235,214,782.61	166,984,920.76
购买商品及接受劳务支付的现金	-	151,387,213.15	96,479,592.09
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	58,142,013.73	22,180,323.46

支付的各项税费	-	1,911,739.18	4,883,540.69
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)、2	13,418,885.68	21,051,238.05
经营活动现金流出小计	-	224,859,851.74	144,594,694.29
经营活动产生的现金流量净额	-	10,354,930.87	22,390,226.47
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	182,408,985.34	53,786,477.89
取得投资收益收到的现金	-	1,423,781.19	3,531,771.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	1,030,312.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	183,832,766.53	58,348,561.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	40,205,936.85	23,741,013.79
投资支付的现金	-	77,415,000.00	16,017,253.50
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(三十九)、3	-	-
投资活动现金流出小计	-	117,620,936.85	39,758,267.29
投资活动产生的现金流量净额	-	66,211,829.68	18,590,294.63
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	55,570,336.69
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	55,570,336.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-55,570,336.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,194,391.37	-16,196.28
五、现金及现金等价物净增加额	-	78,761,151.92	-14,606,011.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	94,529,313.20	24,509,828.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	173,290,465.12	9,903,816.72

法定代表人：黄一孟

主管会计工作负责人：吴智群

会计机构负责人：孙晓卿

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	206,729,586.70	120,111,302.44
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	12,434,776.24	21,646,297.79
经营活动现金流入小计	-	219,164,362.94	141,757,600.23
购买商品、接受劳务支付的现金	-	144,527,089.17	77,134,285.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	46,915,455.57	33,505,416.24
支付的各项税费	-	2,418,363.43	4,662,084.78
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,423,416.37	15,487,770.70

经营活动现金流出小计	-	212,284,324.54	130,789,556.91
经营活动产生的现金流量净额	-	6,880,038.40	10,968,043.32
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	178,139,373.60	46,218,311.52
取得投资收益收到的现金	-	1,378,961.12	3,348,084.70
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	179,518,334.72	49,566,396.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	39,615,653.31	17,748,192.06
投资支付的现金	-	75,515,000.00	23,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	115,130,653.31	40,898,192.06
投资活动产生的现金流量净额	-	64,387,681.41	8,668,204.16
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	22,293,685.43
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

筹资活动现金流出小计	-	-	22,293,685.43
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-22,293,685.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	2,017,575.11	-3,509.25
五、现金及现金等价物净增加额	-	73,285,294.92	-2,660,947.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	85,448,096.13	3,861,936.02
六、期末现金及现金等价物余额	-	158,733,391.05	1,200,988.82

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

报表科目变动原因分析

分析科目	变动原因分析
资产负债表科目	
货币资金	(1) 公司的经营活动产生了人民币 1,035 万元的现金净流入；(2) 公司的投资活动产生了人民币 6,621 万元的现金净流入；(3) 公司的筹资活动没有产生现金流量。
应收账款	应收账款的同比增加主要系新游戏《天天打波利》、《神仙道》高清重制版、《横冲直撞》上线，公司本期末应收账款余额较上期末增加人民币 5,889 万元。
预付账款	报告期内，公司签订了多款游戏的代理协议并支付预分成款，导致预付账款余额上升。

其他应收款	报告期内，其他应收款的减少主要系收回对外借款共计人民币 2,162.50 万元。
可供出售金融资产	报告期内，公司及其子公司心动投资新增投资了 5 家公司。
长期股权投资	报告期内，公司对上海龙成网络科技有限公司追加投资共计 39,925,000.00 元，持股比例提高至 28.00%并具有重大影响，对其投资转为长期股权投资并按权益法核算。
其他流动资产	报告期内，公司为了提高资金使用效率，利用闲置资金购买了银行通知存款及稳健型理财产品。
长期待摊费用	报告期内，公司与厦门真有趣信息科技有限公司、上海极心网络科技有限公司等签订游戏授权协议，支付游戏授权金共计人民币 1,595 万元。
递延所得税资产	报告期内，公司递延所得税资产增加系子公司可抵扣亏损增加所致。
应付账款	应付账款的同比增加主要系三款新游戏的上线，导致分成支出与广告支出相应上升所致。
利润表科目	
营业收入	营业收入同比增加是由于：（1）报告期内《天天打波利》、《神仙道》高清重制版、《横冲直撞》等新游戏上线，增加了收入来源；（2）上年度末上线的《横扫千军》流水收入持续冲高。
营业成本	营业成本主要包括了游戏分成及服务器成本，随营业收入的增加而增加。公司本年度采取了一系列措施加强成本控制，其中包括提高服务器使用的效率，因此服务器成本的上升幅度低于游戏收入的增长幅度。
销售费用	由于 2016 年上半年的多款新产品上线，公司在产品推广层面的投入逐步增加，报告期内，公司共计投入 125,819,465.87 元的销售费用用于新产品线上及线下的市场推广与宣传，相较去年的销售费用 19,167,076.41 元有大幅增长。
管理费用	管理费用同比增加是由于报告期内公司增加了游戏研发的投入，主要是与游戏研发相关的人力成本的增加。
财务费用	由财务费用而导致的收益增加是由于报告年度美元价格的不断攀高，公司的外币资产升值所致。
营业利润	营业利润的同比增长主要来自营业收入的上升。同时产品推广的投入导致销售费用上升，使得营业利润的增幅低于收入的增幅。
营业外收入	营业外收入主要来自政府补助 208 万元，较上期政府补助增加 198 万元。
净利润	净利润同比增加是由于营业利润增加，营业外收入增加，净利润增幅高于营业利润增幅。

心动网络股份有限公司

2016 年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

心动网络股份有限公司（原名上海心动企业发展有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）。本公司系于 2011 年 7 月经上海市工商行政管理局闵行分局批准，由黄一孟、戴云杰、赵宇尧共同投资的有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310112001096964。公司注册资本为 1,000.00 万元，其中黄一孟出资 665.00 万元，占 66.50%；戴云杰出资 285.00 万元，占 28.50%；赵宇尧出资 50.00 万元，占 5.00%。公司注册地址为：上海市闵行区东川路 555 号戊楼 1166 室。公司法定代表人：赵宇尧。于 2014 年 9 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，公司注册资本增加至 4,000.00 万元。其中黄一孟出资 800.00 万元，占 20.00%；戴云杰出资 340.00 万元，占 8.50%；赵宇尧出资 60.00 万元，占 1.50%；上海心动投资控股有限公司出资 2,800.00 万元，占 70.00%。

于 2014 年 12 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，公司注册资本增加至 5,000.00 万元。其中黄一孟出资 800.00 万元，占 16.00%；戴云杰出资 340.00 万元，占 6.80 %；赵宇尧出资 60.00 万元，占 1.20 %；上海心动投资控股有限公司出资 2,800.00 万元，占 56.00 %；上海界心投资管理合伙企业(有限合伙)出资 750.00 万元，占 15.00%；上海木辛尹习投资管理合伙企业（有限合伙）出资 200.00 万元，占 4.00%；天津金梧桐投资管理合伙企业（有限合伙）出资 50.00 万元，占 1.00%。

于 2015 年 1 月，本公司股东上海心动投资控股有限公司名称变更为心动控股有限公司；2015 年 1 月 19 日，本公司上海心动企业发展有限公司名称变更为心动网络有限公司。

于 2015 年 3 月，根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程，就法定代表人变更、股权转让事宜表决如下：公司法定代表人由赵宇尧变更为黄一孟。股东黄一孟将其所持本公司 0.04%的股权转让给股东戴云杰，转让股权后公司股东出资情况如下：黄一孟：798.00 万元，占 15.96%；戴云杰：342.00 万元，占 6.84 %；赵宇尧：60.00 万元，占 1.20 %；心动控股有限公司：2,800.00 万元，占 56.00 %；天津金梧桐投资管理合伙企业（有限合伙）：50.00 万元，占 1.00 %；上海界心投资管理合伙企业（有限合伙）：750.00 万元，占 15.00 %；上海木辛尹习投资管理合伙企业（有限合伙）：200.00 万元，占 4.00 %。

于 2015 年 5 月，公司改制为股份有限公司，名称更名为心动网络股份有限公司，并

委托立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司进行股改验资,股本总额为 5,000.00 万股,出具信会师报字[2015]第 151149 号验资报告;另经营期限变更为 2011 年 7 月 29 日至不约定期限。

于 2015 年 7 月,根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程,公司股本增加至 5,692.00 万股。其中有限售条件的流通股分别为:控股股东、实际控制人:3,598.00 万股;董事、监事及高级管理人员:402.00 万股;其它:1,692.00 万股。

于 2015 年 10 月 16 日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】6489 号文批准,同意心动网络股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

于 2015 年 11 月,根据本公司的股东会决议和修改后的公司章程,公司股本增加至 5,792.00 万股。其中有限售条件的流通股分别为:控股股东、实际控制人:3,598.00 万股;董事、监事及高级管理人员:402.00 万股;其它:1,692.00 万股;无限售条件股为 100.00 万股。

本公司经营范围:计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)的销售,计算机系统集成,网页设计,软件开发,设计、制作、代理、发布各类广告,投资管理,商务咨询(除经纪),服装销售,第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)。(涉及行政许可的凭许可证经营)。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海鸣动网络科技有限公司
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED
上海心动投资管理有限公司
心动娱乐有限公司
XINDONG LIMITED

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司

所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部

分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

提示：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

占应收账款余额 10%以上且金额在 50.00 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
关联方往来	预计可予收回不存在减值风险
备用金、押金、意向金	预计可予收回不存在减值风险
账龄组合	类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方往来	其他方法
备用金、押金、意向金	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方往来	单独进行减值测试，有证据表明存在收回风险的，计提坏账准备
备用金、押金、意向金	单独进行减值测试，有证据表明存在收回风险的，计提坏账准备

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测

试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

本公司存货主要为排练表演节目及制作专辑、写真集存货，主要包括原材料、在产品、库存商品等。

原材料是指公司制作专辑、写真集采购材料的实际成本，此成本于相关专辑、写真集投入拍摄制作时转入在产品。在产品是指排练中表演节目，制作中的专辑、写真集等成本，相关成本于排练完成可以用于表演，制作完成可以用于销售时转入库存商品。库存商品是指本公司已入库的表演节目、专辑、写真集等各种产成品的实际成本。

2、 发出存货的计价方法

销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

以一次性卖断全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；

演出排练成本，采用计划收入比例法将其全部实际成本在不超过 24 个月的期间内逐期结转销售成本；

专辑、写真集，按实际销售数量以先进先出法结转销售成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

为企业合并而发生的审计、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；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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

为本公司的合营企业。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试，对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间

较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5	预计可使用年限
著作权	1-3	预计产生收益的年限

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十五) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
装修工程	3	33.33
游戏授权金	根据合同约定的授权期限	-

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（十七）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十八) 股份支付及权益工具

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益

结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(十九)收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时间的具体判断标准

1) 游戏收入

本公司游戏收入按照不同的运营模式进行确认，具体如下：

在自营运营模式下，本公司独立进行游戏产品的运营，按照道具消耗金额确认收入。

在联运运营模式下，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法，即合作运营方支付的分成款项确认营业收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

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

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除

企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；

- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四)主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠及批文

公司于 2013 年 11 月 19 日取得编号为 GR201331000294 的高新技术企业证书，有效期为三年，按《企业所得税法》的相关规定 2014 年、2015 年适用的企业所得税税

率为 15%。截至报告期末，公司已筹备 2016 年高新技术企业复审申请。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	8,531.38	-	-	19,710.19
小计	-	-	8,531.38	-	-	19,710.19
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	37,771,322.46	-	-	53,832,164.06
美元	19,133,310.59	6.6312	126,876,809.18	4,819,999.06	6.4936	31,299,145.90
小计	-	-	164,648,131.64	-	-	85,131,309.96
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	8,633,802.10	-	-	9,378,293.05
小计	-	-	8,633,802.10	-	-	9,378,293.05
合 计	-	-	173,290,465.12	-	-	94,529,313.20

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,692,342.30	99.85	1,392,853.83	1.34	102,299,488.47	43,927,081.21	99.95	521,064.94	1.19	43,406,016.27
组合 1 账龄组合	102,278,600.84	98.49	1,392,853.83	1.36	100,885,747.01	42,751,090.20	97.27	521,064.94	1.22	42,230,025.26
组合 2 关联方往来	1,413,741.46	1.36	-	-	1,413,741.46	1,175,991.01	2.68			1,175,991.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	156,652.67	0.15	156,652.67	100.00	-	21,791.05	0.05	21,791.05	100.00	-
合 计	103,848,994.97	100.00	1,549,506.50		102,299,488.47	43,948,872.26	100.00	542,855.99		43,406,016.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	98,818,495.77	988,184.96	1.00
1 至 2 年	3,342,380.67	334,238.07	10.00
2 至 3 年	94,587.20	47,293.60	50.00
3 年以上	23,137.20	23,137.20	100.00
合 计	102,278,600.84	1,392,853.83	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,006,650.51 元，未核销坏账准备。

本期无金额重要坏账准备收回或转回。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Apple Inc.	23,483,558.39	22.61	234,835.58
深圳市腾讯计算机系统有限公司	6,543,122.39	6.30	65,431.22
华为软件技术有限公司	5,878,171.90	5.66	58,781.72
北京瓦力网络科技有限公司	3,310,383.00	3.19	33,103.83
广州爱九游信息技术有限公司	2,201,480.13	2.12	22,014.80
合 计	41,416,715.81	39.88	414,167.15

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	38,454,593.27	66.89	30,740,497.94	100.00
1-2 年 (含 2 年)	19,038,043.12	33.11	-	-
2-3 年 (含 3 年)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-

合计	57,492,636.39	100.00	30,740,497.94	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

期末余额中，账龄超过一年且金额重大的预付款项为 18,867,924.00 元，为预付上海骏梦网络科技有限公司款项，款项性质为游戏预分成。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
上海骏梦网络科技有限公司	供应商	44,339,621.91	1 年以内及 1-2 年	游戏预分成
厦门口袋传奇网络有限公司	供应商	2,100,000.00	1 年以内	游戏预分成
上海极心网络科技有限公司	关联方	1,600,000.00	1 年以内	游戏预分成
上海擎月软件科技有限公司	关联方	970,873.79	1 年以内	游戏预分成
上海幻刃网络科技有限公司	关联方	800,000.00	1 年以内	游戏预分成
合 计		49,810,495.70		

3、预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(四) 应收利息

1、应收利息分类

项 目	期末余额	年初余额
往来借款利息	-	144,456.25
合 计	-	144,456.25

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,364,318.04	100.00	240,103.31	5.50	28,131,510.73	100.00	550,976.77	1.96
其中：账龄分析法	1,010,331.23	23.15	10,103.31	1.00	97,676.80	0.35	976.77	1.00
组合 2：备用金、押金	3,123,986.81	71.58	-	-	2,942,984.89	10.46	-	-
组合 3：关联方往来	230,000.00	5.27	230,000.00	100.00	23,090,849.04	82.08	550,000.00	2.38
组合 4：投资意向金	-	-	-	-	2,000,000.00	7.11	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,364,318.04	100.00	240,103.31	5.50	28,131,510.73	100.00	550,976.77	1.96

组合中按账龄分析法计提减值准备的其他应收款：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,010,331.23	100.00	10,103.31	1.00	97,676.80	100.00	976.77	1.00
1—2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,010,331.23	100.00	10,103.31	1.00	97,676.80	100.00	976.77	1.00

组合 2：备用金、押金

名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	占其他应收款总额的比率(%)	账面余额	占其他应收款总额的比率(%)
房屋押金	2,489,545.28	57.04	2,206,970.78	7.84
物业押金	305,874.45	7.01	305,874.45	1.09
广告押金	-	-	300,000.00	1.07
个人备用金	198,567.08	4.55	65,009.79	0.23
服务器押金	-	-	65,000.00	0.23
其他	130,000.00	2.98	129.87	0.00
合计	3,123,986.81	71.58	2,942,984.89	10.46

组合 3：关联方欠款

名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门简游信息科技有限公司	-	-	1,900,000.00	6.75
成都品游科技有限公司	-	-	500,000.00	1.78
上海肥熊网络科技有限公司	230,000.00	5.27	230,000.00	0.82
上海龙成网络科技有限公司	-	-	19,925,000.00	70.83
上海脉创网络科技有限公司	-	-	535,849.04	1.90
合计	230,000.00	5.27	23,090,849.04	82.08

关联方欠款组合中，计提坏账准备的其他应收款明细：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
上海肥熊网络科技有限公司	借款	230,000.00	1-2 年	5.27	230,000.00
合计		230,000.00		5.27	230,000.00

组合 4：投资意向金

名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
玖万里网络科技（上海）有限公司	-	-	1,000,000.00	3.55
武汉两点十分文化传播有限公司	-	-	1,000,000.00	3.55
合计	-	-	2,000,000.00	7.10

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
上海大宁商业资产管理有限公司	非关联方	2,205,335.28	4 年以内	50.53
刘义峰	关联方	374,876.68	1 年以内	8.59
上海洋安物业管理有限公司	非关联方	305,874.45	4 年以内	7.01
上海肥熊网络科技有限公司	关联方	230,000.00	1-2 年	5.27
林爱军	非关联方	204,210.00	1-2 年	4.68
合计		3,320,296.41		76.08

[注]其他应收款刘义峰系业务备用金余额，用于支付广告投放费用。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,835,851.59	-	2,835,851.59	2,812,842.74	-	2,812,842.74
合 计	2,835,851.59	-	2,835,851.59	2,812,842.74	-	2,812,842.74

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行通知存款及理财产品	72,950,000.00	256,330,000.00
待抵扣进项税	4,428,133.38	8,062,188.56
预缴税费	319,588.71	4,660.70
合计	77,697,722.09	264,396,849.26

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无控制权及重大影响的 投资	95,718,000.00	5,310,000.00	90,408,000.00	58,303,000.00	5,310,000.00	52,993,000.00

2、 无控制权及重大影响的投资明细情况说明：

名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
北京斯库瑞姆博克斯网络科技有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
上海擎月软件科技有限公司	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-
机核（北京）文化传播有限公司	2,750,000.00	-	2,750,000.00	-
上海领音文化传播有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-
北京云际传媒信息技术有限公司	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-
北京水琴铃信息技术有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-

南京戏画谷动漫设计有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
上海顽梦数码科技有限公司	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-
上海格奈信息科技有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
上海追趣网络科技有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
天津市队友科技有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-
上海游英网络科技有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
上海变月文化传播有限公司	4,500,000.00	-	2,500,000.00	-
幻羽（北京）科技有限公司	3,000,000.00	-	1,500,000.00	-
厦门真有趣信息科技有限公司	8,158,000.00	-	8,158,000.00	-
成都品游科技有限公司	310,000.00	310,000.00	310,000.00	310,000.00
上海盟源网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
厦门简游信息科技有限公司	-	-	10,000.00	-
上海龙成网络科技有限公司	-	-	75,000.00	-
易玩（上海）网络科技有限公司	10,000,000.00	-	-	-
玖万里网络科技（上海）有限公司	15,000,000.00	-	-	-
上海新赋网络信息科技有限公司	5,000,000.00	-	-	-
广州壕游信息科技有限公司	2,000,000.00	-	-	-
上海茶铁网络科技有限公司	2,000,000.00	-	-	-
合计	95,718,000.00	5,310,000.00	58,303,000.00	5,310,000.00

本公司对上述 22 家公司不具有共同控制或重大影响，并且上述 22 家公司在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，以历史成本计计量。并对可变现价值低于历史成本的计提减值准备。

本公司对上海龙成网络科技有限公司于 2016 年 4 月和 2016 年 6 月追加投资共计 39,925,000.00 元，持股比率提高至 28.00%并具有重大影响，对其投资转为长期股权投资并按权益法核算。

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	无控制权及重大影响的投资	合 计
年初已计提减值余额	5,310,000.00	5,310,000.00
本期计提	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-
本期减少	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-
期末已计提减值余额	5,310,000.00	5,310,000.00

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期末余额	年初余额
合营企业	-	-
联营企业	81,952,038.22	22,902,226.99
小计	81,952,038.22	22,902,226.99
减：减值准备	-	-
合计	81,952,038.22	22,902,226.99

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	按公允价值重新计量剩余股权产生的利得			
上海吉标软件有限公司	212,599.40	-	-	-119.10	-	-	-	-	212,480.30	-	-
上海极心网络科技有限公司	1,042,172.24	-	-	-102,815.02	-	-	-	-	939,357.22	-	-
MENGXIANG(CAYMAN)I NC.	19,768,714.89	-	-	-2,788,494.02	-	-	-	-	16,980,220.87	-	-
上海欣雨动画设计有限公司	190,605.31	-	-	-190,605.31	25,253,625.81	-	-	-	25,253,625.81	-	-
上海幻刃网络科技有限公司	1,688,135.15	-	-	-245,086.02	-	-	-	-	1,443,049.13	-	-
上海龙成网络科技有限公司	-	40,000,000.00	-	-2,876,695.11	-	-	-	-	37,123,304.89	-	-
合计	22,902,226.99	40,000,000.00	-	-6,203,814.58	25,253,625.81	-	-	-	81,952,038.22	-	-

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值	-	-	-	-
(1) 年初余额	8,862,966.11	-	31,122,242.96	39,985,209.07
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—购置	191,348.75	-	4,453,638.40	4,644,987.15
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-
(4) 期末余额	9,054,314.86	-	35,575,881.36	44,630,196.22
2. 累计折旧	-	-	-	-
(1) 年初余额	4,879,499.19	-	20,658,613.13	25,538,112.32
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—计提	871,177.67	-	2,979,576.47	3,850,754.14
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-
(4) 期末余额	5,750,676.86	-	23,638,189.60	29,388,866.46
3. 减值准备	-	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-
(1) 期末账面价值	3,303,638.00	-	11,937,691.76	15,241,329.76
(2) 年初账面价值	3,983,466.92	0.00	10,463,629.83	14,447,096.75

(十一)无形资产

1、 无形资产情况

项 目	知识产权	软件	合计
1. 账面原值	-	-	-

(1) 年初余额	27,861,036.86	7,138,619.92	34,999,656.78
(2) 本期增加金额	-	-	-
—购置	800,000.00	274,615.40	1,074,615.40
—内部研发	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	28,661,036.86	7,413,235.32	36,074,272.18
2. 累计摊销	-	-	-
(1) 年初余额	12,984,110.33	1,120,304.36	14,104,414.69
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	3,188,888.52	233,311.32	3,422,199.84
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	16,172,998.85	1,353,615.68	17,526,614.53
3. 减值准备	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-
(1) 期末账面价值	12,488,038.01	6,059,619.64	18,547,657.65
(2) 年初账面价值	14,876,926.53	6,018,315.56	20,895,242.09

(十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	资本化开始 时点	资本化具 体依据	期末研发进 度
委托开发游戏产品	2,130,426.80	1,941,747.58	-	4,072,174.38	-	-	-
合计	2,130,426.80	1,941,747.58	-	4,072,174.38	-	-	-

(十三)长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	775,182.87	-	301,776.20	-	473,406.67
授权金	33,384,548.06	15,953,716.12	4,450,548.61	-	44,887,715.57
明星代言费	2,900,848.96	-	2,900,848.96	-	-
其他	-	553,134.69	-	-	553,134.69
合 计	37,060,579.89	16,506,850.81	7,653,173.77	-	45,914,256.93

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,099,609.81	1,064,941.47	6,403,832.76	960,574.91
长期股权投资	13,635,000.00	2,045,250.00	13,635,000.00	2,045,250.00
可抵扣亏损	32,049,650.70	8,012,412.67	27,934,461.72	6,983,615.43
合 计	52,784,260.51	11,122,604.14	47,973,294.48	9,989,440.34

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	60,844,900.23	35,603,868.85
合 计	60,844,900.23	35,603,868.85

(十六)预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
授权金	-	4,245,773.23
预分成	776,036.22	831,074.32
其他	634,914.11	19,436.25
合 计	1,410,950.33	5,096,283.80

2、本期末无账龄超过一年的重要预收款项

(十七)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	14,806,294.28	42,871,604.10	52,242,394.82	5,435,503.56
离职后福利-设定提存计划	840,148.20	5,015,470.95	4,993,888.22	861,730.93
辞退福利	-	633,151.50	633,151.5	-
合 计	15,646,442.48	48,520,226.55	57,869,434.54	6,297,234.49

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,141,427.28	35,731,609.02	45,142,650.22	4,730,386.08
(2) 职工福利费	-	2,888,935.87	2,888,935.87	-
(3) 社会保险费	445,127.00	2,700,638.21	2,689,016.73	456,748.48
其中：医疗保险费	392,883.38	2,383,669.98	2,373,412.49	403,140.87
工伤保险费	18,809.53	114,119.65	113,628.56	19,300.62
生育保险费	33,434.09	202,848.58	201,975.68	34,306.99
(4) 住房公积金	219,740.00	1,550,421.00	1,521,792.00	248,369.00
合 计	14,806,294.28	42,871,604.10	52,242,394.82	5,435,503.56

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	789,997.20	4,716,082.24	4,695,787.85	810,291.59
失业保险费	50,151.00	299,388.71	298,100.37	51,439.34
合 计	840,148.20	5,015,470.95	4,993,888.22	861,730.93

(十八)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	12,181.70	156,852.59
营业税	-	638,310.07
企业所得税	-	-
个人所得税	9,547,368.24	9,267,741.12
其他	2,091.28	87467.89
合计	9,561,641.22	10,150,371.67

(十九)应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	35,000,000.00	35,000,000.00
合 计	35,000,000.00	35,000,000.00

(二十)其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

性质	期末余额	年初余额
代扣代缴税金	-	14,433.73
个人往来	807.00	19,029.62
关联方	25,587.60	25,217.51
录音制作费	95,400.00	95,400.00
其他	186,214.81	44,779.05
销暂支款	668.98	142,231.04
总计	308,678.39	341,090.95

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

无

3、 期末持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款项。

股东名称	期末余额	年初余额
黄一孟	25,400.21	25,032.83

4、 期末其他应付款中应付关联方情况。

股东名称	期末余额	年初余额
黄一孟	25,400.21	25,032.83
Happy Today	187.39	184.68
合计	25,587.60	25,217.51

(二十一)其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
未消耗金币及道具摊余价值	23,592,371.00	26,495,935.05
游戏授权金	888,782.84	-
合 计	24,481,153.84	26,495,935.05

(二十二) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
游戏授权金	2,882,599.45	-	2,313,379.35	569,220.10

合 计	2,882,599.45	-	2,313,379.35	569,220.10
-----	--------------	---	--------------	------------

(二十三)股本

项 目	年初余额	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	
股份总额	57,920,000.00	-	-	-	-	-	57,920,000.00

(二十四)资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	430,009,343.75	-	-	430,009,343.75
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	430,009,343.75	-	-	430,009,343.75

(二十五)其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	8,132,299.71	-6,954,297.65	-	-	-6,954,297.65	-	1,178,002.06
其中：外币财务报表折算差额	1,000,530.91	177,471.15	-	-	177,471.15	-	1,178,002.06
一揽子交易形成以后将重分类进损益的其他综合收益	7,131,768.80	-7,131,768.80	-	-	-7,131,768.80	-	-

(二十六)盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-

(二十七)未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-892,141.75	158,785,825.85
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-892,141.75	158,785,825.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,133,997.77	23,929,566.74
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	91,293,685.43
转作股本的普通股股利	-	92,313,848.91
期末未分配利润	59,241,856.02	-892,141.75

(二十八)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	268,171,110.00	148,873,660.19
营业成本	55,519,462.57	50,929,985.93

1、 主营业务（分产品）

产品	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
手游	208,425,560.90	40,624,558.64	54,167,483.33	16,181,649.99
页游	56,443,517.47	14,657,168.95	92,840,905.26	34,319,692.11
其他	3,302,031.63	237,734.98	1,865,271.60	428,643.83
合 计	268,171,110.00	55,519,462.57	148,873,660.19	50,929,985.93

(二十九)营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,421,783.29	2,767,652.30

城市维护建设税	123,684.40	179,954.40
教育费附加	123,684.38	187,840.85
河道管理费	24,736.89	37,568.18
合 计	1,693,888.96	3,173,015.73

(三十)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	94,706,485.57	7,750,885.32
职工薪酬	10,851,728.58	8,690,055.54
展会费	2,389,574.22	1,326,431.21
业务宣传费	9,499,994.40	861,961.64
专业服务费	7,142,155.39	3,025.09
其他	1,229,527.71	534,717.61
合 计	125,819,465.87	19,167,076.41

(三十一)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,661,450.04	30,753,103.41
房租物业费	6,680,222.27	3,795,043.51
专业服务费	2,485,452.42	2,617,090.29
行政费用	1,964,089.82	2,407,299.13
装修费摊销	318,137.60	2,666,434.23
招待费	901,202.73	1,004,720.47
差旅费	1,052,304.88	537,052.45
固定资产折旧	1,193,310.18	2,880,370.67
无形资产摊销	252,724.92	165,281.03
网络费用	597,778.10	469,258.48
其他	324,513.59	100,067.92
总计	53,431,186.55	47,395,721.59

(三十二) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	576,579.70	23,687.75
汇兑损益	-2,017,575.11	-178,529.78
其他	27,208.56	4,161.01
合 计	-2,566,946.25	-198,056.52

(三十三)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,395,777.05	1,765,056.15
可供出售金融资产减值损失	-	5,000,000.00
合 计	1,395,777.05	6,765,056.15

(三十四)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	1,847,007.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	1,847,007.37

(三十五)投资收益

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	-6,203,814.58	-1,821,076.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-	25,626,820.98
其他综合收益转入	32,382,624.52	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他（理财产品收益）	1,423,781.19	1,259,857.55
合 计	27,602,591.13	25,065,602.45

(三十六)营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	38,031.79	
其中：固定资产处置利得	-	38,031.79	
无形资产处置利得	-	-	
政府补助	2,086,350.23	66,505.87	2,086,350.23
其他	672.09	-722.62	672.09
合 计	2,087,022.32	103,815.04	2,087,022.32

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关
企业职工培训补贴	16,900.00	-	16,900.00
财政扶持金	508,000.00	66,505.87	508,000.00
税费返还	1,561,450.23	-	1,561,450.23
专利资助	-	-	-
紫竹科学园区扶持资金	-	-	-
软件和集成电路设计人员专项奖励	-	-	-
合计	2,086,350.23	66,505.87	2,086,350.23

(三十七)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	-	4,571.07	-
其中：固定资产处置损失	-	4,571.07	-
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	-	20,000.00	-
其中：公益性捐赠支出	-	20,000.00	-
债务豁免	-	-	-
其他	-	16.08	-
合计	-	24,587.15	-

(三十八)所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,034,024.22	3,021,582.23
递延所得税费用	- 1,133,163.80	-298,123.80
其他	-	-
合 计	1,900,860.42	2,723,458.43

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	62,567,888.70
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,385,183.31
子公司适用不同税率的影响	-411,518.90
调整以前期间所得税的影响	-
研发费用加计扣除等影响	-1,500,000.00
非应税收入的影响	-5,572,803.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	1,900,860.42

(三十九)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	576,579.70	23,687.75
收到其他往来款	21,625,000.00	24,796,810.00
收到政府补助	2,086,350.23	66,505.87

其他	672.09	13,621.42
合 计	24,288,602.02	24,900,625.04

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	13,418,885.68	21,031,238.05
支付其他往来款	-	-
对外捐赠支出	-	20,000.00
合 计	13,418,885.68	21,051,238.05

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
本期合并范围变化的影响	-	-
合 计	-	-

(四十)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	60,667,028.28	45,736,035.77
加：资产减值准备	1,395,777.05	6,765,056.15
固定资产等折旧	3,850,754.14	4,475,994.48
无形资产摊销	3,422,199.84	4,291,989.81
长期待摊费用摊销	7,653,173.77	2,772,018.00
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,566,946.25	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,602,591.13	-26,912,609.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,133,163.80	-273,614.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-23,008.85	-

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,855,620.37	-14,044,459.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,547,328.19	-420,183.69
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,354,930.87	22,390,226.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	173,290,465.12	9,903,816.72
减：现金的期初余额	94,529,313.20	24,509,828.59
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	78,761,151.92	-14,606,011.87

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	-	-
其中：库存现金	8,531.38	19,710.19
可随时用于支付的银行存款	164,648,131.64	85,131,309.96
可随时用于支付的其他货币资金	-	9,378,293.05
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	-	-
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	8,633,802.10	94,529,313.20

六、 合并范围的变更

报告期内，公司合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鸣动网络科技有限公司	上海	上海	网络工程	60.50	-	发起设立
上海心动投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00	-	发起设立
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED	香港	香港	游戏运营	100.00	-	发起设立
心动娱乐有限公司	上海	上海	艺术文化	100.00	-	发起设立
XINGDONGLIMITED	-	BRITISH VIRGIN ISLANDS	游戏运营	100.00	-	同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海鸣动网络科技有限公司	3,531,336.82	4,890,260.13	8,421,596.95	10,944,252.05	2,096,435.95	13,040,688.00	4,327,662.44	5,341,157.37	9,668,819.81	12,754,755.74	2,882,599.45	15,637,355.19

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
上海鸣动网络科技有限公司	8,763,776.23	1,349,444.33	1,349,444.33	-854,262.94	11,455,407.29	5,491,474.55	5,491,474.55	889,601.55

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	
MENGXIANG (CAYMAN) INC	上海	开曼群岛	游戏运营	35.78	-	权益法
上海欣雨动画设计有限公司	上海	上海	动画设计	35.71	-	权益法
上海龙成网络科技有限公司	上海	上海	游戏运营	28.00	-	权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额	
	MENGXIANG (CAYMAN) INC.	上海欣雨动画设计有限公司	上海龙成网络科技有限公司	MENGXIANG (CAYMAN) INC.	上海欣雨动画设计有限公司
流动资产	18,894,798.16	3,365,450.64	25,208,580.75	27,164,072.83	5,042,267.40
其中：现金和现金等价物	16,879,939.21	2,497,228.89	22,798,566.12	24,421,850.25	4,434,770.40
非流动资产	4,897,833.32	1,254,093.30	9,448,354.01	2,913,889.80	1,558,134.28
资产合计	23,792,631.48	4,619,543.94	34,656,934.76	30,077,962.63	6,600,401.68
流动负债	-314,591.43	6,030,002.06	184,561.13	-429,238.26	6,066,706.82
非流动负债	-	-	-	-	-
负债合计	-314,591.43	6,030,002.06	184,561.13	-429,238.26	6,066,706.82
少数股东权益	-	-	-	-	-

归属于母公司股东权益	24,107,222.91	-1,410,458.12	34,472,373.63	30,507,200.89	533,694.86
按持股比例计算的净资产 产份额	8,625,564.35	0.00	9,652,264.62	10,915,476.48	190,605.31
调整事项	-	-	-	-	-
—商誉	-	-	-	-	-
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-
—其他	8,354,656.49	35,029,194.01	-	8,853,238.41	-
对合营企业权益投资的 账面价值	16,980,220.84	35,029,194.01	37,123,304.89	19,768,714.89	190,605.31
存在公开报价的合营企 业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-
营业收入	8,926,669.94	176,145.67	-	1,825,237.28	1,299.15
财务费用	-11,454.12	-75,786.82	36,962.44	-1,508.16	500.37
所得税费用	387,628.98	-	-	-	-
净利润	-7,793,443.35	-7,944,152.98	-5,610,912.70	-5,477,885.37	-6,415,493.61
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-7,793,443.35	-7,944,152.98	-5,610,912.70	-5,477,885.37	-6,415,493.61
本年度收到的来自合营 企业的股利	-	-	-	-	-

3、 不重要的联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期 发生额	年初余额/ 上期发生额
投资账面价值合计	2,594,886.65	2,942,906.79
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
—净利润	-348,020.14	-652,910.53
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-	-

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计 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
上海肥熊网络科技有限公司	-110,829.36	-13,925.33	124,754.69

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
上海心动投资控股有限公司	有限责任公司	上海闵行	黄一孟	投资管理、网络科技	5,000.00	48.343	48.343	31235536-1

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海鸣动网络科技有限公司	有限责任公司	上海	邢万里	网络工程	10.00	60.50	60.50	05296103-0
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED	有限责任公司	香港	黄一孟	游戏运营	12.8952 万美元	100.00	100.00	
上海心动投资管理有限公司	有限责任公司	上海闵行	赵宇尧	投资管理	10,000.00	100.00	100.00	31214900-7
XINDONG LIMITED	有限责任公司	British Virgin Islands	黄一孟	游戏运营	5.0505 万美元	100.00	100.00	
心动娱乐有限公司	有限责任公司	上海	戴云杰	艺术文化	5,000.00	100.00	100.00	32451179-8

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
上海吉标软件有限公司	有限责任公司	上海	郭磊	87.50	20.00	20.00	76221947-1
上海极心网络科技有限公司	有限责任公司	上海	郭磊	250.00	20.00	20.00	59815724-7
上海肥熊网络科技有限公司	有限责任公司	上海	杨中平	300.00	30.00	30.00	07481516-5

上海欣雨动画设计有限公司	有限责任公司	上海	张涵	840.00	35.71	35.71	58865508-2
MENGXIANG (CAYMAN) INC	有限责任公司	CAYMAN	Huang Xiwei	50,000 美元	35.78	35.78	599316652958
上海幻刃网络科技有限公司	有限责任公司	上海	肖卓宏	13.33	25.00	25.00	31221415-5
上海龙成网络科技有限公司	有限责任公司	上海	罗骏	55.56	28.00	28.00	913101123508879406

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄一孟	本公司实际控制人、董事长
戴云杰	本公司股东、董事、高管
赵宇尧	本公司股东、董事、高管
吴智群	本公司股东亲属、高管
童玮亮	本公司董事
陈杭	本公司董事
金叶	本公司监事会主席
张峥	本公司监事
刘义峰	本公司监事
樊舒暘	本公司董事会秘书
MENGXIANG (HONGKONG) LIMITED	子公司间接重大影响企业
心梦想（上海）网络技术有限公司	子公司间接重大影响企业
心梦想(上海)信息科技有限公司	子公司间接重大影响企业
上海界心投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5%以上股权股东
上海木辛尹习投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5%以上股权股东
上海少思网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海修源网络科技有限公司	本公司股东关联公司
上海界心文化传播有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海轻舞网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海木辛尹习网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
Maculish Inc	本公司股东及亲属关联公司
MXYY Ltd.	本公司股东及亲属关联公司
上海思帕客信息技术有限公司	本公司股东及亲属关联公司
思帕客网络科技（上海）有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海隐志网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海脉创网络科技有限公司	本公司股东及亲属关联公司
上海顶力文化传播有限公司	本公司股东及亲属关联公司
Happy Today Ltd.	本公司股东及亲属关联公司
天津梧桐树投资管理有限公司	本公司董事参股的企业
北京斯库瑞姆博克斯网络科技有限公司	本公司参股企业
上海擎月软件科技有限公司	本公司参股企业
机核（北京）文化传播有限公司	本公司参股企业
上海领音文化传播有限公司	本公司参股企业
北京云际传媒信息技术有限公司	本公司参股企业
北京水琴铃信息技术有限公司	本公司参股企业
南京戏画谷动漫设计有限公司	本公司参股企业
上海顽梦数码科技有限公司	本公司参股企业
上海格奈信息科技有限公司	本公司参股企业
上海追趣网络科技有限公司	本公司参股企业
天津市队友科技有限公司	本公司参股企业
上海游英网络科技有限公司	本公司参股企业
上海变月文化传播有限公司	本公司参股企业
幻羽（北京）科技有限公司	本公司参股企业
厦门真有趣信息科技有限公司	本公司参股企业

成都品游科技有限公司	本公司参股企业
上海盟源网络科技有限公司	本公司参股企业
厦门简游信息科技有限公司	本公司参股企业
玖万里网络科技（上海）有限公司	本公司参股企业
上海新赋网络信息科技有限公司	本公司参股企业
广州壕游信息科技有限公司	本公司参股企业
上海茶铁网络科技有限公司	本公司参股企业
易玩（上海）网络科技有限公司	本公司参股企业

（五）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

关联方	关联交易内容	金额
厦门真有趣信息科技有限公司	授权金	7,450,000.00
厦门真有趣信息科技有限公司	研发商分成	1,176,310.82
厦门真有趣信息科技有限公司	委托开发	350,000.00
上海游英网络科技有限公司	研发商预分成	2,000,000.00
上海游英网络科技有限公司	委托开发	2,000,000.00
上海脉创网络科技有限公司	服务器租赁	3,758,472.91
上海脉创网络科技有限公司	传输电路维护	461,608.00
上海变月文化传播有限公司	授权金	800,000.00
上海变月文化传播有限公司	动画制作	107,500.00
上海擎月软件科技有限公司	授权金	500,000.00
上海擎月软件科技有限公司	研发商预分成	1,000,000.00
上海极心网络科技有限公司	授权金	2,000,000.00
上海极心网络科技有限公司	研发商分成	2,625,418.93
上海幻刃网络科技有限公司	研发商预分成	800,000.00
玖万里网络科技（上海）有限公司	授权金	2,000,000.00
北京云际传媒信息技术有限公司	广告费	300,000.00
机核（北京）文化传媒有限公司	广告费	100,000.00
厦门简游信息科技有限公司	软著转让	800,000.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	交易内容	金额
上海欣雨动画设计有限公司	综合服务费	1,101,541.93
上海幻刃网络科技有限公司	综合服务费	120,183.51
心梦想（上海）网络技术有限公司	综合服务费	827,140.43
上海龙成网络科技有限公司	借款利息	272,375.05
上海龙成网络科技有限公司	综合服务费	541,043.69

关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
拆出		
上海肥熊网络科技有限公司	-	230,000.00

上海龙成网络科技有限公司	-	19,925,000.00
上海欣雨动画设计有限公司	-	4,150,000.00
收回		
上海心动投资控股有限公司	-	55,500,000.00
上海幻刃网络科技有限公司	-	1,000,000.00
上海欣雨动画设计有限公司	-	4,150,000.00
上海龙成网络科技有限公司	19,925,000.00	
厦门简游信息科技有限公司	1,700,000.00	

[注]本报告期内公司收回上海龙成网络科技有限公司的借款 19,925,000.00 元并于 2016 年 5 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布了《心动网络股份有限公司关于公司关联交易还款进度的公告》（公告编号：2016-029）

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海追趣网络科技有限公司	40,863.41	-	104,851.44	-
	上海欣雨动画设计有限公司	1,071,139.57	-	1,071,139.57	-
	心梦想（上海）网络技术有限公司	169,219.49	-	-	-
	上海龙成网络科技有限公司	132,518.99	-	-	-
其他应收款					
	上海肥熊网络科技有限公司	230,000.00	-	230,000.00	-
	成都品游科技有限公司	-	-	500,000.00	350,000.00
	厦门简游信息科技有限公司	-	-	1,900,000.00	200,000.00
	上海龙成网络科技有限公司	-	-	19,925,000.00	-
	上海脉创网络科技有限公司	-	-	535,849.04	-
	刘义峰	374,876.68[注]	-	-	-
	樊舒暘	100,000.00[注]	-	-	-
预付账款					
	上海幻刃网络科技有限公司	800,000.00	-	-	-
	厦门真有趣信息科技有限公司	350,000.00	-	-	-
	机核（北京）文化传媒有限公司	100,000.00	-	-	-
	上海极心网络科技有限公司	1,600,000.00	-	-	-
	上海擎月软件科技有限公司	970,873.79	-	-	-
应收利息					
	上海龙成网络科技有限公司	-	-	144,456.25	-

注：其他应收款刘义峰、樊舒暘系业务备用金余额，用于支付广告投放费用。

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	厦门真有趣信息科技有限公司	151,926.73	-
	上海变月文化传播有限公司	107,500.00	-
	北京云际传媒信息技术有限公司	300,000.00	-
应付股利			
	黄一孟	23,275,000.00	23,275,000.00
	戴云杰	9,975,000.00	9,975,000.00
	赵宇尧	1,750,000.00	1,750,000.00

十、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十一、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,717,969.72	99.85	1,392,853.83	1.34	102,325,115.89	43,822,229.77	99.95	521,064.94	1.19	43,301,164.83
组合 1 账龄分析	102,278,600.84	98.49	1,392,853.83	1.36	100,885,747.01	42,751,090.20	97.51	521,064.94	1.22	42,230,025.26
组合 2 关联方往来	1,439,368.88	1.36	-	-	1,439,368.88	1,071,139.57	2.44	-	-	1,071,139.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	156,652.67	0.15	156,652.67	100.00	0.00	21,791.05	0.05	21,791.05	100.00	0.00
合 计	103,874,622.39	100.00	1,549,506.50	-	102,325,115.89	43,844,020.82	100.00	542,855.99	-	43,301,164.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	98,818,495.77	988,184.96	1.00%
1 至 2 年	3,342,380.67	334,238.07	10.00%
2 至 3 年	94,587.20	47,293.60	50.00%
3 年以上	23,137.20	23,137.20	100.00%
合 计	102,278,600.84	1,392,853.83	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,006,650.51 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

无

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
Apple Inc.	23,483,558.39	22.61	234,835.58
深圳市腾讯计算机系统有限公司	6,543,122.39	6.30	65,431.22
华为软件技术有限公司	5,878,171.90	5.66	58,781.72
北京瓦力网络科技有限公司	3,310,383.00	3.19	33,103.83
广州爱九游信息技术有限公司	2,201,480.13	2.12	22,014.80
合 计	41,416,715.81	39.88	414,167.15

5、 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

7、 其他说明：

无

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,840,308.04	100.00	240,103.31	0.83	28,600,204.73	41,122,170.86	100.00	550,976.77	1.34	40,571,194.09
其中：账龄分析法	1,010,331.23	3.50	10,103.31	1.00	1,000,227.92	97,676.80	0.24	976.77	1.00	96,700.03
组合 2：备用金、押金	2,899,976.81	10.06	-	-	2,899,976.81	2,733,645.02	6.65	-	-	2,733,645.02
组合 3：关联往来	24,930,000.00	86.44	230,000.00	0.92	24,700,000.00	38,290,849.04	93.11	550,000.00	1.44	37,740,849.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	28,840,308.04	100.00	240,103.31	0.83	28,600,204.73	41,122,170.86	100.00	550,976.77	1.34	40,571,194.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,010,331.23	100.00	10,103.31	1.00	97,676.80	100.00	976.77	1.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,010,331.23	100.00	10,103.31	1.00	97,676.80	100.00	976.77	1.00

组合中，关联方计提坏账准备的其他应收款明细：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 合计数的 比例 (%)	坏账准备
上海肥熊网络科技有限公司	借款	230,000.00	1-2 年	0.80	230,000.00
合计	-	230,000.00	-	0.80	230,000.00

2、 其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款情况
无

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他 应收款 合计数的 比例 (%)	坏账 准备 期末 余额
心动娱乐有限公司	合并关联方	15,000,000.00	1 年以内	52.01	-
上海鸣动网络科技有限公司	合并关联方	9,700,000.00	3 年以内	33.63	-
上海大宁商业资产管理有限公司	非关联方	2,205,335.28	4 年以内	7.65	-
刘义峰	关联方	374,876.68	1 年以内	1.30	-
上海洋安物业管理有限公司	非关联方	305,874.45	4 年以内	1.06	-
合计	-	27,586,086.41	-	95.65	-

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	88,814,700.20	60,500.00	88,754,200.20	63,214,700.20	60,500.00	63,154,200.20
对联营、合营企业投资	38,275,142.41	-	38,275,142.41	1,445,376.95	-	1,445,376.95
合 计	127,089,842.61	60,500.00	127,029,342.61	64,660,077.15	60,500.00	64,599,577.15

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海鸣动网络科技有限公司	60,500.00	-	-	60,500.00	-	60,500.00
上海心动投资管理有限公司	49,000,000.00	25,600,000.00	-	74,600,000.00	-	--
XINDONG (HONGKONG) COMPANY LIMITED	4,154,200.20	-	-	4,154,200.20	-	-
心动娱乐有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
心梦想(上海)信息科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	63,214,700.20	25,600,000.00	-	88,814,700.20	-	60,500.00

2、 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
上海吉标软件有限公司	212,599.40	-	-	-119.10	-	-	-	-	212,480.30	-	-
上海极心网络科技有限公司	1,042,172.24	-	-	-102,815.02	-	-	-	-	939,357.22	-	-
上海欣雨动画设计有限公司	190,605.31	-	-	-190,605.31	-	-	-	-	-	-	-
上海龙成网络科技有限公司	-	40,000,000.00	-	-2,876,695.11	-	-	-	-	37,123,304.89	-	-
合计	1,445,376.95	40,000,000.00	-	-3,170,234.54	-	-	-	-	38,275,142.41	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,823,526.02	63,357,069.34	127,045,760.06	50,655,078.25
其他业务	3,256,922.75	3,018.00	3,597,194.96	81,155.48
合 计	268,080,448.77	63,360,087.34	130,642,955.02	50,736,233.73

(五) 投资收益

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	-3,170,234.54	-261,088.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	400,000.00
其他（理财收益）	1,378,961.12	2,948,084.70
合 计	-1,791,273.42	3,086,996.01

十四、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项 目	金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,086,350.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金	-

融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	672.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
理财产品收益	1,423,781.19
所得税影响额	-526,620.53
少数股东权益影响额	-
合 计	2,984,182.98

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.60	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	11.03	0.99	0.99

心动网络股份有限公司
二〇一六年八月二十二日