证券代码:002354　证券简称:*ST天娱　公告编号:2021-014

大连天神娱乐股份有限公司

【2020】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	*ST天娱	股票代码	002354
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	刘玉萍	刘笛	
办公地址	北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层	北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层	
电话	010-87926860	010-87926860	
电子信箱	ir@tianshenyule.com	ir@tianshenyule.com	

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内,公司确立了“电竞驱动游戏,数据驱动流量”的发展理念。凭借优秀的人才队伍基础、强劲的产品矩阵、成熟的内容生产机制以及全球化运营能力,持续打造电竞游戏和数据流量双业务引擎,构筑了电子竞技赋能游戏运营、品牌内容营销与精准数字营销多维推广、自有流量平台与移动应用分发同步增强的产品矩阵和流量生态。

(一)电竞游戏业务

公司布局游戏全产业链,在游戏研发、游戏发行、分发渠道建设和休闲电竞等领域搭建了有竞争力的产品体系,游戏类型和题材丰富多样,拥有庞大的用户群体,并制定差异化产品策略。公司在全球范围搭建了强大的发行渠道,持续专注细分领域,致力于本地化产品输出,在游戏垂直领域发行上形成优势,构建壁垒。截至目前,公司发行的游戏已超90款,旗下产品发行地区覆盖北美、南美、欧洲及亚洲等100余个国家和地区,已被本地化为16种语言,全球总注册用户量已超过1.5亿。作为“电竞+棋牌”模式的先行者,公司始终坚持“绿色棋牌、公平竞技”的理念,在旗下的电子棋牌产品中嵌接了第三方电竞赛事模块,充分融合了电子棋牌的娱乐属性和竞技属性,通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源。

(二)数据流量业务

公司依托海量数据资源,实现了数字收果流量与品牌内容流量与品牌内容流量协同并举,以数据流量生态圈为创新载体,围绕客户痛点,提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的全场景数据流量运营服务。

数字效果流量板块,1、公司培育了月活跃用户数达2,000万的互联网超级流量入口爱思助手,形成了强大的流量分发能力,拥有巨大的流量价值,长期为今日头条、抖音、快手、淘宝、百度、腾讯音乐等APP执行投放推广。2、公司凭借在移动互联网广告领域积累的核心算法技术及市场运营经验,通过自研的Alchemy流量变现系统等产品,为客户提供基于巨量引擎、快手等平台的广告投放及全方位精准数字营销服务。3、参股公司DotC是程序化流量营销的先行者,汇聚全球数据流量资源,产品已接入今日头条、快手、TikTok、Google、Facebook等主流平台。

品牌内容流量板块,公司从影视剧品牌内容营销切入,构建了涵盖栏目授权、艺人经纪、网红营销、电梯场景营销、短剧定制+直播带货的品牌内容营销平台,长期服务茅台、五粮液、习酒、京东、国美、滴滴、君乐宝、姚家等一线企业。公司卡位核心资源,构建多维IP生态,通过投资汇聚了工夫影业、嗨乐影视、微影时代等头部文创平台,构筑了全矩阵、规模化的内容格局。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入	996,266,630.37	1,334,906,169.46	-25.37%	2,598,811,185.25
归属于上市公司股东的净利润	152,936,222.50	-1,197,680,794.62	112.77%	-7,150,585,884.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,443,171,021.17	-1,195,616,027.76	-104.34%	-6,165,072,828.88
经营活动产生的现金流量净额	93,931,407.74	465,445,065.40	-79.82%	275,295,304.66
基本每股收益(元/股)	0.0920	-1.2849	107.16%	-7.6711
稀释每股收益(元/股)	0.0920	-1.2849	107.16%	-7.6711
加权平均净资产收益率	16.19%	-85.30%	101.49%	-127.49%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
资产总额	3,804,657,415.89	6,357,564,348.89	-40.16%	8,569,918,298.38
归属于上市公司股东的净资产	2,780,020,129.89	776,405,765.38	258.06%	2,017,308,217.92

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	216,102,902.03	262,966,400.81	273,212,942.86	243,984,384.67
归属于上市公司股东的净利润	-70,964,434.12	-108,754,316.24	-17,567,858.12	350,222,830.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,470,583.51	-129,109,977.68	-5,364,300.60	-2,236,226,159.38
经营活动产生的现金流量净额	-16,032,861.68	68,906,404.66	29,191,449.34	11,866,415.42

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

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	27,070	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	26,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
朱晓	境内自然人	7.85%	130,603,964	123,492,053	质押	129,220,280	
					冻结	130,603,964	
芜湖歌斐资产管理有限公司-创世神娱一号私募基金	其他	5.74%	95,533,944	0			
为新有限公司	境外法人	4.03%	67,069,178	0			
中国民生信托有限公司-中国民生信托-至信351号天神娱乐开购项目集合资金信托计划	其他	3.20%	53,138,689	0			
石波涛	境内自然人	2.59%	43,049,435	35,093,177	质押	23,659,338	
					冻结	30,447,480	
深圳邦佳投资管理有限公司	境内非国有法人	1.90%	31,571,130	0			
芜湖歌斐资产管理有限公司-创世神娱二号私募基金	其他	1.74%	28,865,427	0			
王玉辉	境内自然人	1.62%	26,921,702	18,880,155	质押	26,921,702	
					冻结	26,921,702	
雪松国际信托股份有限公司	国有法人	1.58%	26,251,536	0			
上海集观投资中心(有限合伙)		1.42%	23,663,462	0	质押	23,241,824	
					冻结	23,663,462	
上述股东关联关系或一致行动的说明	芜湖歌斐资产管理有限公司作为管理人,管理芜湖歌斐资产管理有限公司-创世神娱一号私募基金和芜湖歌斐资产管理有限公司-创世神娱二号私募基金。						
备注	截至本报告期,大连天神娱乐股份有限公司管理人持有281,510,996股公司股份,占公司总股本16.93%,该股份用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置。						

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、公司债券情况

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

是

(1)公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
大连天神娱乐股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	17天神01	112496	2017年01月17日	2022年01月19日	100,000	7.79%

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

2020年1月21日,中证鹏元资信评级股份有限公司出具了《大连天神娱乐股份有限公司信用等级通知书》,因公司“17天神01”未能如期偿付回售款和未回售部分利息,决定将公司主体长期信用等级下调为 C,评级展望调整为稳定,同时将本期债券信用等级下调为C。具体内容详见2020年1月22日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2020年11月12日,中证鹏元出具了《关于终止“大连天神娱乐股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)信用评级”的公告》,因法院裁定批准了公司的《重整计划》,并终止公司重整程序,经中证鹏元证券评级评审委员会审议,决定终止对公司及本期债券的跟踪评级,原评级有效期截至2020年11月11日止,上述评级将不再更新。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2020年	2019年	同期变动率
资产负债率	24.07%	86.70%	-62.63%
EBITDA全部债务比	62.37%	-13.43%	75.80%
利息保障倍数	1.5	-2.18	168.78%

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

报告期内,公司高效推进完成司法重整。2020年7月31日,大连市中级人民法院裁定受理对公司的重整申请,公司正式进入重整程序。9月10日,第一次债权人会议召开,审议了公司债权申报及确认等议案,11月5日,第二次债权人会议及出资人组分别召开,对《重整计划(草案)》进行表决,最终有担保债权组表决通过金额占比为100%,普通债权组表决通过金额占比为88.99%,出资人组表决通过股份占出席股东的100%,《重整计划(草案)》获得高票通过。11月6日,大连市中级人民法院裁定批准公司《重整计划》,根据《重整计划》,公司本次重整将以原总股本932,142,900股为基数实施资本公积金转增股本,转增股票不向原股东分配,而是按照抵债价格=第二次债权人会议召开日前20个交易日上市公司股票交易均价*2.20(即7.8210元/股)向债权人分配抵债,资本公积转增股票数量=待清偿债权总额/转增股票抵债价格+预留股票数量(即共转增730,871,061股,按照每10股约转增7.84股的比例实施资本公积金转增股本)。12月7日,资本公积金转增股本实施完成,公司总股本由932,142,900股增加至1,663,013,961股。12月9日,大连市中级人民法院正式裁定《重整计划》执行完毕,并终止了重整程序。通过重整,公司彻底化解债务危机,消除退市风险,实现轻装上阵。

业务方面,公司整合优势资源,聚焦电竞游戏和数据流量两大业务板块,经营业绩较去年显著改善。公司在报告期内实现营业收入996,266,630.37元,较上一年度下降25.37%;利润总额186,086,389.65元,比上年同期增加115.50%;归属于母公司同所有者净利润152,936,222.50元,比上年同期增长112.77%。

(一)电竞游戏业务

公司的游戏板块集自研、发行为一体,报告期内在游戏平台的创建、细分市场的耕耘、创新型电竞赛事的创办等方面均有全新布局。

1、游戏研发

经过对游戏自研业务的精简优化,《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等游戏在低成本运营维护下持续盈利,生命周期持续拉长。

2、游戏发行

公司是国内资深的网络游戏海外发行商,通过深耕优质IP产品发行路线、购买成熟IP版权、合作高性价比CP进行发行,主要面向欧美等发达地区市场。2020年受疫情影响,海外市场合作变得困难,线下宣传活动无法开展,且巨头入局导致海外线上买量成本越来越高。在严峻的考验下,公司在持续运营《火影忍者》、《轩辕传奇》、《攻城三国》、《无敌舰队》等存量游戏的基础上,重点针对《一拳超人》、《死神:不朽的灵魂》、《雪鹰领主》等新游戏产品进行了推广与宣发。其中,《死神:不朽的灵魂》于2020年3月底正式上线,首月新增用户超过150万人,并且获得苹果iOS商店的“编辑推荐”上线首日,在美国和法国的“角色扮演类”榜单上名列第一,在其余各国的双平台也稳居畅销榜前列,日流水最高已突破30万美元;上线至今覆盖用户近400万,月度留存超过20%,2020全年流水达2,710万美元。《一拳超人:英雄之路2.0》为以日本知名热血动漫IP为基础推出的卡牌类手游,面向欧美市场,已于2020年6月完成重大版本更新,在系统升级和版本内容等方面均做了提升,日流水最高接近15万美元,2020年累计流水1,364万美元。《雪鹰领主》韩语版是由腾讯出品的东方玄幻题材MMO+RPG手游,于2020年4月中旬正式上线,上线首周成功登顶韩国谷歌免费榜榜首,并冲上谷歌畅销榜Top30,苹果免费榜Top2,日流水最高接近10万美元,2020年累计流水508万美元。

3、创新赛道布局

2020年1月,雅在大连成功举办WCAA2020国际高校对抗赛后,公司与WCAA世界电子竞技大赛合作,将公司旗下棋牌游戏产品全面接入WCAA云电竞平台。公司按照“云电竞”的对战产品的要求,重点对产品设计、竞赛规则、交互体验、服务器保障等方面做加强,先后举办了“WCAA斗地主大师赛”、“WCAA春节十万红包赛”、“WCAA2020季前赛”、“WCAA2020春季赛”等系列电竞赛事。2020年末,公司推出线上“德州扑克大师”瑞雪版本,“电竞+棋牌”创新模式充分融合了电子棋牌的娱乐属性和竞技属性,通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源,在电竞赛事的推动下,产品的活跃度不断提升,吸引了众多玩家的广泛参与,玩家数量持续增长,报告期内总注册用户数第2、3、4季度环比增速分别达1,079%、170%、30%。

(二)数据流量业务

报告期内,公司凭借多年来在数据流量领域积累的竞争优势和产业资源,在山西转型综合改革示范区创新设立全国首家数据流量生态园,公司通过下属园区运营公司负责招商、运营与管理。生态园采用市场化产业化的运营模式,依托增量财政贡献,打造互联网流量价格洼地与数字经济产业发展高地,带动全国数据流量资源跨区域集聚,吸引数字文娱、数字电商、数字物流、数字教育、数字医疗等数字经济企业群体以及网红主播、网约派送等数字经济平台,新个体经济跨越物理边界持续落地。截至2021年3月末,已有逾60家数字经济企业入园,包含数字物流独角兽企业满帮集团、游戏行业龙头企业盛趣游戏和巨人网络等,正在形成数据智能融合、产业链条完善、业态丰富、人才集聚的数据流量生态体系。生态园为公司数据流量业务持续汇聚客户资源,以生态园为载体,围绕客户痛点,提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的一站式、全场景整合营销服务。

1、数字效果流量板块

(1)流量分发业务

截至报告期末,公司旗下流量分发平台爱思助手总用户数达2.32亿人,总产品数达7.234款,报告期内新增用户数约2,900万人,月活跃用户数约2,000万人。爱思助手经营模式为APP应用广告合作、手机游戏联运分成合作等。

1)应用流量分发业务(CPT、CPA),爱思助手为合作产品提供信息推广及广告发布服务,如开屏广告、首页精选、搜索热词、排行榜等推荐位,按应用投放展示位和时间(CPT)或新增下载并有效激活用户数量(CPA)与客户结算。报告期内,CPA业务中,社交直播类APP收入占比30.4%,生活工具类APP收入占比34.3%,资讯小说类APP收入占比19.9%,其他类APP收入占比15.4%;CPT业务合作的客户较稳定,不乏字节跳动、快手、爱奇艺、腾讯音乐等互联网各领域头部企业。

2)游戏流量分发业务(CPS),依托爱思助手游戏联运平台,与游戏开发商或发行商联合运营,将在游戏中取得的收入扣除相关费用后按约定的比例分成给对方。报告期内,平台上线联运游戏127款,新增游戏注册人数89万人,总充值人数81万人,月活跃用户数174万人。

报告期内,爱思助手CPT、CPA、CPS收入占总收入的比重分别为31.4%、35.4%及33.2%。

公司依托爱思助手研发经验与合作方资源,持续完善相关产品矩阵。一是推出海外版本平台3uTools,通过有效推广布局,成功开拓东南亚、北美、非洲、中东、南美、欧洲等市场,各市场的用户数持续攀升,报告期内,3uTools及时推出验机报告、投屏等新功能,不断保持版本更新和优化。此外,3uTools已经增加了除美语之外的9种可选语言界面,加强了本地化应用的便利,继续深入当地市场推广。截至报告期末,3uTools总用户数达1,485万人,报告期内新增用户数627万人,平均月活跃用户数155万人。二是推出工具类应用“米橙”,“米橙”是一款集天气、万年历、记账、便签、任务管理、照片管理、通讯录备份、智能提醒、智能闹钟、生日管家于一身的多功能一体化生活管理工具,用户规模持续稳步扩大,已于2021年初进入产品纵深研发及和市场推广阶段。三是推出返利导购平台“米橙省购”,已于2020年5月上线,旨在提供商品优惠券和购物返利,孵化优质内容,为用户精选好物,进而为电商及生活服务平台导流。截至报告期末,“米橙省购”已完成了16个版本迭代,目前和包括淘宝、京东、天猫、拼多多在内的电商平台以及美团、饿了吗在内的本地生活服务平台开展合作。

(2)精准数字营销业务

公司凭借在移动互联网广告领域掌握的核心算法技术、强大的研发能力和海外市场运营实力,建立了良好的服务口碑和企业形象,为多家知名企业如Alibaba、Lazada、LBE、Amazon、StarMaker等提供移动互联网广告的程序化、精准化投放。依托自主研发的Alchemy流量变现系统,帮助APP开发者直接接入广告后台,成为私有程序化广告交易市场(PMP)参与者,PMP打通移动互联网广告交易流程中的中间环节,实现广告主与APP开发者之间的直接交易,通过PDB(Private Direct Buy私有直接购买)、PD(Preferred Deal优先交易)以及PA(Private Auction私有拍卖)等多种方式帮助广告主实现对媒体流量的优化管理,提高广告投放效率,帮助拥有优势流量资源的APP开发者对广告内容进行筛选过滤,取得更好的流量变现价格。

技术积累方面,研发团队目研了Alchemy、DSP、DMP等程序化广告技术平台,同时设计了移动互联网广告相关的算法和模型,从多个维度对用户在移动互联网中的静态数据及动态数据进行授集分析,采用协同过滤、深度学习等各类算法,对用户特征及行为进行学习、提炼、标识和匹配,进一步构建用户画像。在需要时能够快速精准匹配用户群体,以较高的点击转化率(CTR)和显示转化率(CVR)实现移动互联网广告从展示到点击再到用户获取的转化过程,获取超额利润。

报告期内,公司引入专注于海外优质头部媒体平台数字营销业务的团队,并展出海数据流量(同神机)在爱奇艺播出,该剧在背景设定、剧本、演员等方面都延续了第一部的优异表现,吊诡惊险的情节下包裹了千面人性,豆瓣评分7.5。此外由工夫影业、网易影业等联合出品的大电影《侍神令》于2021年春节档上映,影片制作精良,演员阵容强大,累计票房超2亿元。工夫影业制作的《人在西元前》、《左肩有你》、《张公案》等剧预计将在2021年陆续上映。未来工夫影业将加快储备作品的开发,并持续挖掘优质的影视剧资源。2)嗨乐影视根长影视项目原创孵化、剧本创作与改编,拥有一流的编剧团队、高水准的主创及制作团队和领先的核心软件场景技术。由嗨乐影视、爱奇艺联合出品,张伟克执导,胡一天、张云龙、肖燕领衔主演的强剧情推理剧集《民国奇探》已于2020年3月24日在爱奇艺播出,其民国背景+烧脑悬疑+轻喜剧的设定获得了观众的广泛认可,截至2020年末爱奇艺平台累计播放量超18亿。嗨乐影视将依靠自身优质的影视开发制作能力,继续开发《鬼吹灯》、《热血长安》等一系列优秀的影视作品。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
电竞游戏	519,878,866.15	203,576,947.04	39.16%	-27.65%	-54.18%	-22.66%
数字效果流量	352,120,171.12	189,923,089.57	53.94%	-23.17%	-13.19%	6.20%
品牌内容流量	124,267,593.10	9,372,377.86	7.54%	-21.34%	-329.89%	10.12%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6、面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)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

1)会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》		

执行新收入准则对本公司的影响:

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》,变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定,首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020年1月1日)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。

在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整;对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整,而是根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	71,560,014.70				
合同负债		67,718,092.10			67,718,092.10
其他流动负债		3,841,922.60			3,841,922.60

注:本公司相关预收款项被重分类至合同负债。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下:

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		61,062,486.24	-61,062,486.24
合同负债	57,982,858.75		57,982,858.75
其他流动负债	3,079,627.49		3,079,627.49

2)会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(2)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。

(3)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

1)非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	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
深圳米橙科技有限公司	2020.11	2,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	201,672.33	30,334.20
深圳市小桶科技有限公司	2020.4	500,000.00	100.00	股权受让	2020.3.31	股权转让款支付	0.00	-3,106.04
重庆壹拾叁网络科技有限公司	2020.11	5,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	15,251,457.02	509,534.89
重庆翰范儿网络科技有限公司	2020.11	1,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	2,899,965.33	-372,366.98
霍尔果斯天神影业有限公司	2020.12	0.00	100.00	股权受让	2020.12.1	股权转让款支付	0.00	0.00
深圳市蜜蜂互动科技有限公司	2020.12	0.00	100.00	股权受让	2020.12.1	股权转让款支付	0.00	0.00

2)其他原因的合并范围变动本期设立的子公司:

1、聚为数字科技(大连)有限公司:该公司系大连天神娱乐股份有限公司于2020年5月15日设立的全资子公司,注册资本1000万元,法定代表人贺聪。

2、大连天娱数字科技合伙企业(有限合伙):该公司系聚为数字科技(大连)有限公司于2020年7月29日设立的有限合伙企业,注册资本900万元,执行事务合伙人为聚为数字科技(大连)有限公司。

3、聚为流量运营管理(大连)有限公司:该公司系聚为数字科技(大连)有限公司于2020年9月8日设立的控股子公司,注册资本6000万元,法定代表人为贺聪。

4、山西数据流量生态园运营管理有限公司:该公司系聚为数字科技(大连)有限公司于2020年11月19日设立的控股子公司,注册资本1000万元,法定代表人为贺聪。

5、大连聚游流量创意传媒有限公司:该公司系北京初聚科技有限公司于2020年7月17日设立的全资子公司,注册资本为1000万元,法定代表人为贺聪。

6、山西鹏景科技有限公司:该公司系山西聚为科技有限公司于2020年12月25日设立的全资子公司,注册资本为1000万元,法定代表人为刘胜宇。

7、北京初合科技有限公司:该公司系山西鹏景科技有限公司于2020年12月16日设立的全资子公司,注册资本为1000万元,法定代表人为刘胜宇。

8、山西新游数字科技有限公司:该公司由天娱新游网络科技有限公司、北京智竞未来科技有限公司共同出资的子公司,注册资本为1000万元,法定代表人为廖婷。

9、山西聚为流量运营有限公司:该公司系聚为数字科技(大连)有限公司于2020年11月20日设立的控股子公司,注册资本15000万元,法定代表人为贺聪。

10、山西聚为科技有限公司:该公司系山西聚为流量运营有限公司与大连天娱数字科技合伙企业(有限合伙)于2020年11月23日设立的控股子公司,注册资本为6000万元,法定代表人为贺聪。

11、山西聚为信用服务有限公司:该公司系北京智竞未来科技有限公司于2020年12月30日设立的全资子公司,注册资本为1000万元,法定代表人为贺聪。

本期不期后注销的子公司:

1、霍尔果斯幸运日科技有限责任公司:该公司于2020年05月07日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

2、北京幸运日科技有限责任公司:该公司于2020年03月12日经北京市朝阳区市场监督管理局核准注销。

3、北京华喜创科技有限公司:该公司于2020年12月28日进行清算注销程序。

4、上海镇筱金融信息服务有限公司:该公司与2020年1月8日经上海市崇明区市场监督管理局核准注销。

5、新疆新游网络科技有限公司:该公司于2020年3月23日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

6、天娱新游网络科技有限公司上海分公司:该公司于2020年6月23日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

7、Metalex Technology Limited:该公司于2021年2月3日经Registar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands核准注销。

8、Promapads Technology Limited:该公司于2021年2月3日经Registar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands核准注销。

9、Archon Technology Limited:该公司于2020年7月20日经Registar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands核准注销。

10、深圳市一花共享科技有限公司:该公司于2021年3月2日至2021年3月22日进行简易注销公告。

11、上海绚游网络科技有限公司:该公司于2020年11月12日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

股票代码:002354　股票简称:*ST天娱　编号:2021-015

大连天神娱乐股份有限公司关于2020年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

大连天神娱乐股份有限公司(以下简称“公司”)根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定,为了更加真实、准确地反映公司截至2020年12月31日的资产状况和经营成果,公司对2020年末各类资产进行了全面清查和减值测试,现将公司计提信用减值准备及资产减值准备相关事项公告如下:

一、本次计提信用减值准备及资产减值准备的情况

1、本次计提信用减值准备及资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,为了更加真实、准确的反映公司截至2020年12月31日的资产状况和经营成果,公司对2020年末各类资产进行了全面清查和减值测试,对截至2020年12月31日存在减值迹象的资产计提相应的减值准备。

2、本次计提信用减值准备及资产减值准备的总金额和计入的报告期间

经公司及下属子公司对2020年末可能存在减值迹象的资产进行全面清查和减值测试后,2020年度计提各项信用减值准备及资产减值准备合计224,197.89万元,计入的报告期间为2020年度。各项信用减值准备及资产减值准备具体情况如下:

单位:万元

资产名称	期初余额	本期计提	其他减少	期末余额
长期股权投资	120,985.98	77,192.79	-57.36	198,236.13
其他非流动资产	7,683.76	4,611.16	-	12,294.92
无形资产	0.28	6,656.84	-	6,657.12
商誉	437,253.00	124,380.91	-	561,633.91
应收账款	25,706.89	4,597.68	4,822.50	25,482.07
其他应收款	8,639.92	6,758.52	356.56	15,041.88
合计	600,269.83	224,197.90	5,121.70	819,346.03

注:其他减少主要是应收账款和其他应收款核销所致。

3、本次计提信用减值准备及资产减值准备具体情况

(1)长期股权投资、其他非流动资产、无形资产

公司根据《企业会计准则第8号-资产减值》规定,企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。

公司联营、合营企业及其他参股公司主要涉及游戏研发、运营及发行、广告营销、影视等行业;公司每年都会对其进行减值测算,聘请专业的评估机构对其提供评估咨询。2020年公司聘请专业的评估机构对其股东全部权益进行估值咨询,从而确定公司持有的股权投资的可收回金额。2020年度公司联营、合营企业及其他参股公司受行业情况及政策影响,部分公司因盈利能力及可持续经营能力不足,存在减值迹象。公司依据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定对联营、合营企业及其他参股公司的投资进行梳理,并结合现有资料秉持严谨的态度,依据测算结果得出相关资产的可收回金额。

公司其他非流动资产部分为公司获取游戏项目支付的游戏改编许可费,无形资产主要是广告、游戏的软件及著作权。由于受行业政策、游戏质量的影响,部分游戏项目盈利能力不足,存在减值迹象,因此对该部分其他非流动资产和无形资产计提减值准备。

截止2020年12月31日,公司长期股权投资账面余额350,172.88万元,其他非流动资产账面余额12,612.52万元,无形资产账面余额7,678.06万元;经测算,长期股权投资预计可收回金额151,936.75万元,其他非流动资产的可收回金额为317.60万元,无形资产的可回收金额1,020.94万元;2020年的长期股权投资的资产减值准备余额为198,236.13万元,其中2020年计提长期股权投资减值准备77,192.79万元;2020年的其他非流动资产减值准备余额为12,294.92万元,其中2020年计提其他非流动资产减值准备4,611.16万元;2020年无形资产的减值准备余额为6,657.12万元,其中2020年计提无形资产减值准备6,656.84万元。

(2)商誉

截止2020年12月31日,公司商誉账面余额623,683.60万元,以前年度已计提减值准备437,253.00万元。公司依据《企业会计准则第8号-资产减值》的相关规定对企业合并形成的商誉,每年年度终了,基于商誉减值测试目的均聘请具有证券期货资质的专业估值机构对商誉相关资产组的可收回金额进行评估,根据估值结果,确定应计提的减值准备金额。由于受纳入、行业环境等影响,部分子公司业绩在2020年度持续亏损。为了准确计量商誉的减值金额,在2020年度年报编制过程中,公司管理层利用评估专家的工作,并且考虑了资产组或资产组组合的宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素对公司的影响,经测算2020年计提商誉减值准备124,380.91万元,其中对北京幻想悦游网络科技有限公司(以下简称“幻想悦游”)的商誉计提减值准备107,503.98万元。

幻想悦游主要从事网页游戏、移动网络游戏的海外发行及运营业务及移动精准广告服务,2016年6月,公司通过发行股份及支付现金的形式购买幻想悦游93.5417%股权,收购形成商誉292,791.16万元。2019年以来,受游戏生命周期影响,老游戏流水呈不断衰减趋势,被奇予厚望的新游戏表现不佳,流水远远低于预期,导致公司报告期内收入大幅下滑,2020年疫情爆发,幻想悦游的业务利润持续下滑,2019年和2020年持续大幅亏损,经分析,北京幻想悦游网络科技有限公司持续经营能力恶化,经营效益大幅下降,难以对未来收益进行合理预测,因此公司聘请的具有证券期货资质的专业估值机构采用公允价值减去处置费用的净额估算资产组可收回价值的方法对幻想悦游商誉相关资产组的可收回金额进行评估。以卓信大华评报字(2021)第5006号和卓信大华评报字(2021)第5006号《资产评估报告》的评估结果为参考依据,经减值测试,该资产组可回收金额为11,905.18万元,累计计提商誉减值准备292,791.16万元,本期计提减值准备107,503.98万元。

(3)应收款项

2020年度,公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及公司相关环账计提会计政策,对应收款项预计可收回金额进行测算。截止2020年12月31日,应收账款账面余额41,420.86万元,其他应收款账面余额16,890.15万元,经测算,应收账款预计可收回金额15,938.79万元,其他应收款预计可收回金额11,848.27万元;2020年度应收账款的环账准备期末余额25,482.07万元,其中2020年计提环账准备4,597.68万元,2020年度其他应收款的环账准备期末余额15,041.88万元,其中2020年计提环账准备6,758.52万元。

4、本次计提信用减值准备及资产减值准备事项履行的审议程序

本次计提信用减值准备及资产减值准备已经公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第九次会议审议通过,本次计提信用减值准备及资产减值准备的议案将提交股东大会审议。

二、本次计提信用减值准备及资产减值准备对公司的影响

公司2020年度计提各项信用减值准备及资产减值准备合计224,197.90万元。预计减少2020年度归属于母公司所有者的净利润224,197.90万元,相应减少2020年末归属于母公司所有者权益224,197.90万元。

三、董事会关于本次计提信用减值准备及资产减值准备的说明

本次计提信用减值准备及资产减值准备按照《企业会计准则》和相关法规进行,符合谨慎性原则,能更加公允地反映公司财务状况、资产价值和经营业绩,使公司的会计信息更加真实可靠,更具合理性。

四、独立董事意见

公司本期计提资产减值准备及信用减值准备事项遵循了谨慎性原则,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,真实反映公司的财务状况,计提减值准备事项依据充分,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。本期计提资产减值准备及信用减值准备后,公司的财务报表能够更加客观、公允地反映公司资产状况及经营成果。因此,我们同意公司本期计提资产减值准备及信用减值准备的事项。

五、监事会意见

公司2020年度计提信用减值准备及资产减值准备,符合《企