



浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司
2022 年半年度报告



2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱志刚、主管会计工作负责人秦海娟及会计机构负责人(会计主管人员)张仁赞声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业政策风险

公司是一家专业从事移动互联网应用开发、专注于家庭娱乐优质内容的全球移动互联网企业,公司业务主要分布在美国、中国、欧盟、英国、巴西等全球市场,在经营过程中需遵守网络信息服务、个人信息保护、数据安全等方面的法律法规。近年来,国内移动互联网行业步入高质量发展新阶段,游戏版号审核、个人信息保护、数据安全等方面的政策与要求日趋规范与严格。在移动应用产品的研发与运营以及新业务开拓过程中,若公司对监管法规理解存在偏差或产品内容存在不符合监管要求的情况,则可能存在被有关部门处罚或可能出现相关产品无法正常运营的风险。

应对措施:针对上述风险,公司严格遵守适用于业务经营地的法律法规,在访问、收集、保护用户个人信息等方面制定了严格的规则,切实保障全球用户的合法权益;公司高度重视未成年人权益保护,公司产品在全球范围内

执行了适用于全球多个国家和地区的未成年人保护政策, 公司全系列产品均经过国际知名未成年人隐私保护组织 Privo 的安全认证, 在国内运营的系列产品按照国家要求通过技术手段持续强化未成年用户保护机制。与此同时, 公司将实时关注并严格落实最新法律法规和行业政策, 从严进行内容管理, 定期为研发和运营等部门进行内容自审培训, 从源头上保证公司产品合法合规。

2、市场竞争风险

随着互联网的快速发展, 行业竞争日趋激烈, 移动互联网应用产品大量增加, 同质化现象日益严重。如果公司不能及时响应市场变化, 快速组织并调动资源持续不断地进行新产品和新技术研发, 或公司对市场需求的理解出现偏差, 新产品和新技术与市场需求不符, 将导致公司失去竞争优势, 行业地位、市场份额可能下降, 对未来业绩的持续增长产生不利影响。

应对措施: 针对上述风险, 公司将及时关注市场变化以及新兴技术的发展与应用, 了解市场需求的转变, 坚持精品化开发策略, 持续推出高质量内容, 提升产品的用户体验, 同时积极打造 IP 生态产业链, 提升用户变现能力。

3、核心人才流失风险

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。公司的管理团队和核心人员均在行业从业多年, 具有较强的产品开发及商务谈判能力, 丰富的市场开拓、客户服务、运营维护经验和稳定的渠道资源。始终保持一支优秀的核心人员团队, 是公司历史上以及继续取得成功的关键因素之一。若公司的发展和人才政策无法持续吸引和保留发展所需的管理及技术人才, 则将对上市公司经营造成不利影响。

应对措施: 针对上述风险, 公司对于专业人才的培养和挖掘工作极其重视, 搭建了平台化的人才管理机制, 通过完善晋升通道、提升绩效、落实员工持股计划等多种方式激励优秀员工, 同时给予其更大的研发空间和创作自由度。公司通过与核心人员签订协议、创造良好的工作环境、创建良好企业文化等多种方式来保持核心技术和管理人员的稳定。

4、新产品研发风险

互联网行业属于知识密集型产业, 技术与产品更新与迭代速度非常快。如果公司未能根据市场变化开展新产品、新品类以及新技术的深入研究, 或者开发产品过程中未能准确把握市场需求, 都将导致公司面临新产品开发失败的风险。

应对措施: 针对上述风险, 公司持续关注行业发展趋势, 鼓励团队积极学习新兴技术; 保持与相关主管部门、优质研发商、知名渠道等产业链各类参与主体的密切沟通与合作, 及时掌握市场变化情况与产业政策情况; 组织相关团队对市场新趋势进行完整详实的论证和调查; 加大研发投入, 引进全球优秀人才; 持续完善公司产品研发机制与管控流程, 利用专业化的分析工具与测试数据, 事前、事中确保新产品符合预期。

5、公司创新业务的开拓与管理风险

公司在数字资产、智能交互、脑机接口等创新业务的布局以及对元宇宙等新兴领域的探索, 尚处于早期阶段, 技术的成熟度、产业的应用仍需持续验证, 公司对相关业务的规划能否落地、产品与服务能否满足未来市场的需求、市场开拓以及对公司短期内的业绩贡献, 均存在较大不确定性。与此同

时, 公司研发团队、业务团队分布于全球, 业务遍布世界各地, 随着公司业务的拓展、创新业务的布局, 组织结构愈加复杂, 这将对公司的经营管理、财务规划、人力资源配置、政策研究与理解等多方面提出更高要求。如果公司的管理水平不能随之提升, 可能面临相应的运营管理和内部控制等方面的挑战。

应对措施: 在新业务市场开拓领域, 公司一方面强化政策制度、法律法规的学习研究, 积极与行业组织、业内专家、优秀同行、合作伙伴等产业链各方开展交流探讨, 确保创新业务符合国家行业政策导向并合规运营, 开展充分的市场调研工作, 准确把握当前技术的成熟度、商业化程度以及市场容量; 另一方面, 不论是线上数字内容还是线下消费产品与服务, 公司持续贯彻“寓教于乐, 智创家庭幸福”的理念, 始终践行精品化策略, 以高品质的产品与服务确保产品在市场中的竞争力。在公司规模进一步扩大过程中, 公司将持续完善法人治理结构, 提高公司治理水平, 建立更加有效的运行机制, 确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。针对公司当前新业务开展速度加快、规模加大的情况, 公司组织学习借鉴相关领域的管理模式, 及时对内部组织机构框架进行了调整优化, 明确各业务线各岗位职责, 形成符合公司业务运行的管理模式, 确保各业务线工作有序进行。

6、商誉等资产减值风险

公司因收购及对外投资项目的实施, 积累了数额较大的商誉资产, 根据《企业会计准则》规定, 商誉不作摊销处理, 但需在未来每年年度终了进行减值测试。未来公司主营业务所在的行业发展状况如发生较大波动, 公司相关资产可能存在减值, 提请投资者注意相关风险。

应对措施: 一方面, 公司将根据主营业务实际经营情况, 结合行业发展情况, 在相关会计年度结束后组织商誉和无形资产减值等测试工作, 聘请具有证券从业资格的中介机构进行评估、审计等工作, 最终将基于谨慎性原则确定是否进行资产减值处理。另一方面, 公司将面对市场变化进行主动战略调整并促进资源优化配置, 聚焦以“会说话的汤姆猫家族”IP 为核心的全栖 IP 生态运营商发展战略, 促进各子公司之间的业务协同发展, 提升公司资产质量, 保障公司持续健康发展, 进而降低资产减值风险。

公司计划不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	37
第五节 环境和社会责任	40
第六节 重要事项	42
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2022 年半年度报告》及其摘要文本;
- 二、载有公司法定代表人、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;
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司	指	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期/本报告期/报告期内/本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上期/上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
Outfit7 公司/Outfit7	指	Outfit7 Investments Limited
元宇宙/Metaverse	指	利用科技手段进行链接与创造的，与现实世界映射与交互的虚拟世界，具备新型社会体系的数字生活空间。
数字藏品	指	使用区块链技术，对应特定的作品、艺术品生成的唯一数字凭证，在保护其数字版权的基础上，实现真实可信的数字化发行、购买、收藏和使用。
脑机接口/Brain Computer Interface, BCI	指	在人或动物大脑与外部设备之间创建的直接连接，实现脑与设备的信息交换。
虚拟现实技术/VR	指	是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统，它利用计算机生成一种模拟环境，使用户沉浸到该环境中。
增强现实技术/AR	指	是一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术，广泛运用了多媒体、三维建模、实时跟踪及注册、智能交互、传感等多种技术手段，将计算机生成的文字、图像、三维模型、音乐、视频等虚拟信息模拟仿真后，应用到真实世界中，两种信息互为补充，从而实现了对真实世界的“增强”。
5G	指	第五代移动通信技术（5th Generation Mobile Communication Technology，简称 5G）是具有高速率、低时延和大连接特点的新一代宽带移动通信技术，5G 通讯设施是实现人机物互联的网络基础设施。
区块链	指	是一个分布式的共享账本和数据库，具有去中心化、不可篡改、全程留痕、可以追溯、集体维护、公开透明等特点。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汤姆猫	股票代码	300459
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	汤姆猫		
公司的外文名称(如有)	Zhejiang Jinke Tom Culture Industry Co., LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	Tom		
公司的法定代表人	朱志刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡斐	张骏
联系地址	浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层	浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层
电话	0571-83822329	0571-83822339
传真	0571-83822330	0571-83822330
电子信箱	hufei@jktom.com	zhangjun@jktom.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址, 公司办公地址及其邮政编码, 公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址, 公司办公地址及其邮政编码, 公司网址、电子信箱报告期无变化, 具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称, 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址, 公司半年度报告备置地报告期无变化, 具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化, 具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	852,549,338.11	917,070,903.47	-7.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	290,972,986.68	412,423,336.66	-29.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	277,917,855.18	408,293,207.79	-31.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	296,709,950.87	525,180,245.54	-43.50%
基本每股收益(元/股)	0.08	0.12	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.12	-33.33%
加权平均净资产收益率	7.93%	13.80%	-5.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	6,650,612,109.92	6,893,828,337.35	-3.53%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,773,134,948.07	3,564,554,170.82	5.85%

说明:

1、本期营业收入较去年同期减少，主要受国内市场贡献收入变动的的影响。根据移动广告聚合工具平台 TopOn 统计，2022 年 1-6 月，受限于国内疫情、游戏版号发放节奏等宏观及行业因素，国内广告主预算缩减，国内手游广告变现收益整体下跌，国内安卓与 iOS 市场的激励视频、插屏、横幅、原生、开屏等多个游戏类型广告 eCPM 较去年同期下降近一半。游戏内置广告单价的普遍下跌是公司国内营业收入同期下滑的主要原因。

尽管俄乌战争等地缘政治冲突给公司俄罗斯等海外市场线上游戏产品的营业收入带来一定影响，但在以美国为代表的成熟市场以及印度、印度尼西亚等新兴市场的增长下，本期海外贡献营业收入 66,182.86 万元，同比增长 1.12%。其中，美国作为公司汤姆猫家族 IP 游戏运营的主要市场之一，2022 年 1-6 月，美国市场贡献的美元收入同比增长 18%；印度、印度尼西亚等互联网新兴市场的美元收入贡献较去年同期分别增长 13%、17%。

2、本期归属于上市公司股东的净利润较去年同期减少，主要原因系：一方面，公司本期国内线上广告业务收入贡献减少；另一方面，本期公司对自研 RPG 策略游戏《神王角斗》开展海外测试以及对 2021 年 7 月推出的全新养成类游戏《我的安吉拉 2》持续进行营销推广支持，导致市场营销及推广费用增加；与此同时，公司于 2021 年 8 月实施第二期员工持股计划，本期以权益结算的股份支付确认费用总额 2,369.75 万元导致管理费用增加；此外，公司因推进《神王角斗》《汤姆猫闯乐园》《汤姆猫跑酷 2》(暂定名)等新游戏的研发以及新一季动画片的制作等原因导致本期研发费用同比增长 18%。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,432,612.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,585,976.99	详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55、政府补助”。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,372,059.25	
减：所得税影响额	146,286.99	
少数股东权益影响额（税后）	45,111.92	
合计	13,055,131.50	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 行业发展情况概述

自 2022 年 1 月国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》以来,我国数字经济进入增效提速的高质量发展阶段。一方面,我国数字基础设施的持续完善以及生产、消费领域不断升级的智能化需求,推动着元宇宙、工业互联网等数字经济重点领域的加速布局,报告期内,国内北京、上海、广州、杭州、重庆等多个地区相继发布了元宇宙产业的相关规划或扶持鼓励政策,国内外多家企业与优秀同行纷纷针对元宇宙领域开展了前沿性布局与探索;另一方面,以 5G、大数据、人工智能、物联网、区块链等为代表的数字技术快速发展,数字文化产业作为数字技术与文化内容融合共生发展的产业,新兴技术的发展与应用为数字文化产业带来更为广阔的发展空间。近年来,在 VR、AR、人工智能、区块链、云计算等新兴技术的赋能下,数字文化创意产业呈现出优质内容供给增加、创意提升、交互体验与沉浸式体验增强、线上线下产业融合、产业价值链不断延伸等特征,并涌现出数字艺术、数字虚拟人、数字展览、云演艺等诸多文化消费新业态、新场景、新模式,数字文化产业迎来全新发展格局。

(二) 行业政策环境变化情况

1、2022 年 4 月,国家新闻出版署公布了 2022 年首批国产网络游戏审批名单,并在此之后,陆续发布了 6 月份、7 月份、8 月份等多批次国产网络游戏审批信息,网络游戏版号的审核与发放进入常态化阶段;2022 年 7 月,商务部等 27 部门联合发布《关于推进对外文化贸易高质量发展的意见》(以下简称《意见》),《意见》指出要深化文化领域审批改革,聚焦推动文化传媒、网络游戏、动漫、创意设计等领域发展,开展优化审批流程改革试点,扩大网络游戏审核试点,创新事中事后监管方式。

游戏版号的有序发放以及网络游戏与动漫等数字内容审批深化改革,对行业持续推出新产品、提升企业收入、激发市场活力等方面均有积极意义。自 2022 年首批网络游戏版号发放以来,公司旗下《弹弹奇妙冒险》《飞跃的旅行者》等产品先后获取版号,公司将根据市场情况及产品研发进度,积极推进新产品的上线。

2、2022 年 5 月,国务院印发《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》,明确了到“十四五”时期末,基本建成文化数字化基础设施和服务平台,形成线上线下融合互动、立体覆盖的文化服务供给体系的发展目标,并提出“大力发展线上线下一体化、在线在场相结合的数字化文化新体验”、“创新数字

电视、数字投影等‘大屏’运用方式,提升高新视听文化数字内容的供给能力,增强用户视听体验,促进‘客厅消费’、亲子消费等新型文化消费发展。为移动终端等‘小屏’量身定制个性化多样性的文化数字内容,促进网络消费、定制消费等新型文化消费发展。推动‘大屏’、‘小屏’跨屏互动,融合发展。”等重点发展任务。

公司作为数字文化领域的先行者,拥有以汤姆猫家族 IP 为代表的系列优质数字内容,在数字文化消费需求不断升级的背景下,公司汤姆猫家族 IP 系列游戏内容积极拓展多元终端、平台,不断创新互动场景。继 2021 年《汤姆猫跑酷》联手华为智慧屏推出体感游戏后,报告期内,公司与小鹏汽车、AITO 等多家新能源车企以及 AR 智能眼镜品牌 Rokid 达成合作,《汤姆猫跑酷》《汤姆猫总动员》等产品先后登陆小鹏、AITO 问界等车载终端、Rokid Air AR 智能眼镜终端,持续丰富用户的娱乐体验。

3、2022 年 5 月,中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》,根据文化旅游资源禀赋,培育文化体验、休闲度假、特色民宿、养生养老等产业。报告期内,公司充分发挥汤姆猫家族 IP 的国际影响力和线上线下综合产业链优势,积极探索文化娱乐供给升级,助力新型城镇化建设。其中,坐落于江苏盐城响水文体公园的汤姆猫乐园于 2022 年 6 月正式开业,一开业即聚集了大量人流,有效带动了周边餐饮、购物等线下消费业态,为当地“疫”后消费复苏注入新活力。

(三) 主要业务与经营模式

公司是一家围绕“会说话的汤姆猫家族”IP 为核心的、线上与线下协同发展的全栖 IP 生态运营商。公司通过线上移动应用、动漫影视等优质内容的制作与发行以提升用户流量,线下通过开拓 IP 衍生品与授权业务、新商业服务业务等连锁业态,打造汤姆猫家族 IP 亲子品牌,实现 IP 价值的深度变现。

目前,线上移动应用是公司的核心业务。在线上移动应用领域,公司旗下海外研发团队深耕休闲移动应用十余年,围绕全球知名 IP“会说话的汤姆猫家族”已研发上线了《会说话的汤姆猫》《我的汤姆猫》《我的安吉拉》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫 2》《汤姆猫英雄跑酷》《汤姆猫总动员》《我的安吉拉 2》等 20 余款绿色健康、休闲益智的移动应用,业务覆盖欧盟、美国、中国、巴西、印度等全球大部分国家和地区。经过多年的深耕与发展,公司在全球虚拟宠物养成、跑酷等细分市场领域具有领先的市场地位,公司系列产品在全球范围内积累了庞大的用户基数。截至报告期末,汤姆猫家族 IP 系列应用在全球范围内的累计下载量已超过 180 亿人次,全球月活跃用户数超过 4 亿人次。依托于庞大的用户基数和活跃用户,公司通过移动应用产品的内置广告和应用内购获取收入。公司移动应用产品与 Google、Meta、Mobvista、IronSource、字节跳动旗下穿山甲、Smaato、华为、OPPO 等全球多家知名广

告营销服务商开展合作,从而获取大量广告主的营销需求,并将该等广告向公司移动应用产品用户进行推送展示(展示方式包括插页、横幅、奖励视频、视频广告、应用墙等多种形式),进而获取广告收入,应用内置广告是公司收入的主要来源。

在动漫影视业务上,公司基于“会说话的汤姆猫家族”IP,已推出系列动画片、短片及迷你剧等动漫影视作品,通过 YouTube、Netflix、腾讯、优酷、爱奇艺等全球主流平台在 200 多个国家和地区播放,深受全球亲子用户的喜爱。截至报告期末,公司“会说话的汤姆猫家族”IP 系列动画作品已被翻译成 32 种语言,全球累计播放量已超过 880 亿次,中国区累计播放量已超过 300 亿次。公司与第三方视频播放平台签署合作协议,获取特许权授权和广告分成等收入。

在 IP 衍生品与授权业务上,公司持续通过自主研发、IP 授权开发等方式,推出涵盖婴童用品、儿童玩具以及生活家居用品等多元品类的 IP 衍生品,依托主流电商渠道及被授权商自主营销渠道开展销售。在 IP 授权领域,公司与品牌方之间签署授权协议,并根据合同约定收取相关授权许可费用。

在亲子主题乐园业务上,公司以“自营+城市合伙人”的双轮驱动模式,先后在安徽合肥、阜阳、浙江绍兴、杭州、宁波、广东佛山、珠海、内蒙古呼和浩特、新疆库车、江苏盐城、山东日照等城市落地多家汤姆猫亲子主题乐园。其中,自营门店主要通过提供游玩体验服务出售票卡和售卖产品实现收入;城市合伙人门店则通过 IP 授权、空间设计、工程监理、场地装修、运营管理等服务获得相关收入。

(四) 公司所处的行业地位

自 2010 年第一款火爆全球的休闲移动应用《会说话的汤姆猫》上线以来,公司旗下全球化研发团队以精品化为研发理念,围绕汤姆猫家族这一 IP,深耕移动互联网优质内容十余年,截至目前,公司已研发上线了 20 余款寓教于乐、休闲益智的绿色健康移动应用及系列动漫影视精品内容。公司旗下移动应用产品及动漫影视内容因制作精良、休闲有趣、美术风格阳光,深受全球用户的喜爱。其中,在移动应用业务上,公司系列休闲移动应用全球累计下载量已超过 180 亿人次,平均月活跃用户数超过 4 亿人次,庞大的活跃用户基数已持续超过 10 年。据移动市场数据供应商 data.ai 的数据统计,2015-2021 年,公司产品稳居全球 iOS 及 Google Play 游戏综合下载榜前十;2022 年第一季度、第二季度,汤姆猫家族 IP 在“全球下载量最高的游戏 IP 排行榜”中位列第一。



(图：移动市场数据供应商 data.ai 出具的数据统计)

此外，在强大的 IP 影响力、优异的内容研发实力、良好的盈利能力等综合实力加持下，公司被评选为 2021 中国互联网百强企业，位列第 59 位。

近年来，公司紧跟互联网发展趋势，积极利用旗下高品质的数字内容优势与汤姆猫家族 IP 在全球范围内的影响力，前瞻性布局虚拟 IP 直播、数字藏品、脑机接口等元宇宙产业相关领域，深入探索沉浸式娱乐交互体验，不断拓宽 IP 线上线下应用场景。报告期内，公司入围 2022 胡润中国元宇宙潜力企业榜 Top100，位居榜单第 83 位。



(图：公司荣获“2022 胡润中国元宇宙潜力企业榜 Top 100”)

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求:

(1) 互联网营销收入整体情况

单位: 元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	654,905,257.27	76.82%	724,089,115.46	78.96%	-9.55%

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位: 元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
广告交易平台	646,584,222.25	75.84%	721,592,613.89	78.68%	-10.39%
其他行业	8,321,035.01	0.98%	2,496,501.57	0.27%	233.31%

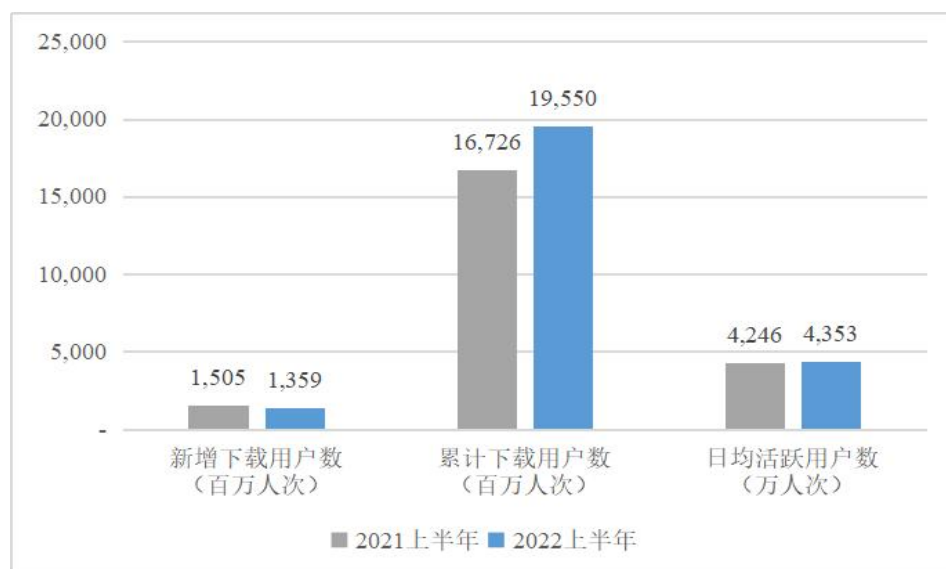
(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位: 元

客户类型	本报告期		上年同期	
	客户数量	收入金额	客户数量	收入金额
直接类客户	4	8,321,035.01	15	2,496,501.57
代理类客户	92	646,584,222.25	99	721,592,613.89

(4) 其他需披露内容

1) 用户数量情况



2) 在主要广告合作平台的交易金额情况

需求方平台	交易金额 (万元)	占比	日均成交额 (万元)	成交笔数 (千笔)	日均成交笔数 (千笔)
平台 A	37,241.93	57.60%	205.76	48,746,986	269,320.36
平台 B	5,328.86	8.24%	29.44	3,429,661	18,948.40

平台 C	3,734.31	5.78%	20.63	1,156,066	6,387.11
平台 D	2,343.18	3.62%	12.95	2,283,322	12,615.04
平台 E	2,016.51	3.12%	11.14	2,137,987	11,812.08
平台 F	1,690.69	2.61%	9.34	2,187,780	12,087.18
平台 G	1,469.44	2.27%	8.12	3,947,430	21,809.00
平台 H	1,386.62	2.14%	7.66	1,273,327	7,034.95
平台 I	1,372.85	2.12%	7.58	2,105,028	11,629.99
平台 J	1,354.59	2.09%	7.48	336,590	1,859.61
其他平台	6,719.43	10.39%	37.12	-	-
合计	64,658.42	100.00%	357.23	-	-

3) 不同计费模式下的广告收入

计费模式	业务收入 (万元)	日均成交额 (万元)	占比
CPM (按展示付费广告)	65,487.72	361.81	99.996%
其他形式	2.80	0.02	0.004%
合计	65,490.53	361.83	100.00%

4) 不同广告类型下的收入金额

广告类型	业务收入 (万元)	占比	展现次数 (千次)
插页	25,069.04	38.28%	16,025,939
奖励视频	25,524.97	38.98%	14,459,157
横幅	12,481.64	19.06%	53,450,415
其他形式	2,414.87	3.69%	-
合计	65,490.53	100.00%	-

5) 主要游戏业务数据

产品	期间	新增下载用户数 (万人次)	累计下载用户数 (万人次)	平均月活跃用户数 (万人次)	广告业务成交笔数 (万笔)	广告成交金额 (万元)
产品 A	第一季度	10,900.01	156,249.13	6,751.39	949,846.67	7,014.78
	第二季度	9,400.94	165,650.07	6,216.70	837,401.60	6,448.48
产品 B	第一季度	8,666.10	76,792.31	5,374.50	676,897.95	4,661.24
	第二季度	8,182.29	84,974.60	5,159.05	606,533.15	4,720.82
产品 C	第一季度	10,840.47	214,528.75	6,264.52	331,160.58	4,468.68
	第二季度	7,644.36	222,173.11	4,876.25	278,919.36	3,740.75
产品 D	第一季度	6,985.37	23,951.26	4,007.37	546,583.12	3,879.47
	第二季度	6,428.19	30,379.45	3,772.14	525,718.54	3,961.49
产品 E	第一季度	5,898.39	265,851.10	3,785.38	409,040.75	2,754.03
	第二季度	4,788.33	270,639.43	3,369.26	337,695.03	2,576.52

注: 上表中累计下载用户数为截至该季度末的累计下载该产品的次数。

二、核心竞争力分析

报告期内, 公司各项业务运营稳健, 在核心技术人才、IP 影响力、专利技术等知识产权、产品品质、与重要客户的长期合作关系、盈利模式等方面的市场竞争优势未发生重要变化。公司的核心竞争力详细情况如下:

1、全球知名 IP 的品牌影响力与庞大的用户基数

公司作为著名的移动互联网高科技企业,深耕家庭娱乐和亲子互动类移动应用的开发与运营。公司子公司 Outfit7 公司依托于在休闲游戏与动漫领域的系列高品质内容,创造了汤姆猫家族这一全球知名 IP。该 IP 为公司带来了巨大的用户流量,其中,汤姆猫家族 IP 系列移动应用产品自推出以来获取了超过 180 亿人次的下载量,全球月活跃用户数超过 4 亿人次;汤姆猫家族 IP 动漫影视作品被翻译成 32 种不同的语言,在全球 200 多个国家和地区播放,全球累计播放量超过 880 亿次。公司将继续对该 IP 进行深入开发,充分挖掘该 IP 潜藏的价值,实行线上线下产业联动布局,以 IP 为核心,形成全产业链。

2、长期稳定的营销服务商合作关系与领先的移动广告运营机制

公司旗下子公司 Outfit7 公司是较早开展移动互联网广告业务并通过应用内广告收入变现的移动互联网企业,具备多年的移动互联网广告业务经验,与 Google、Meta、ironSource、AppLovin、Twitter、字节跳动等全球多家知名营销服务商保持了长期稳定的合作关系,该等大型互联网广告服务商将 Outfit7 公司列为优先广告发布平台。通过上述互联网广告服务商,公司从全球范围内获得充足、优质的广告业务订单。同时,在实际经营过程中,公司自建了广告控制平台 Mediation,通过该控制系统,公司对全球营销服务商推送过来的广告开展实时竞价排名,优先展示价格高的广告,有效保证了公司广告变现效率。

3、卓越自我投放推广和交叉营销能力

公司具有较强的移动广告自我投放推广能力,自投放优势主要在于节省因第三方推广带来的中间差价和质量问题,避免了与竞争对手因购买流量而产生的溢价竞争。除对接 Google、AppLovin 等互联网广告商的需求外,公司亦在旗下产品矩阵中通过应用墙、插页等形式,推广其自有产品。公司通过内部自有产品的交叉营销取得庞大的新增用户数,从而进一步降低获取用户的成本。

4、充足的人才储备和全球化视野

公司在快速发展的过程中,已逐步建立起一支涵盖技术研发、美术创意、应用产品开发、专业测试、移动应用运营等方面的专业人才队伍,团队核心人员均具有多年移动互联网行业工作经验,并已熟练掌握引擎渲染技术、深度数据关系挖掘、大数据的存储管理及分析处理、虚拟财产安全保障等核心技术,具有强大的可持续创新技术开发能力。

公司基于全球化发展战略,在中国、英国、塞浦路斯、斯洛文尼亚、美国等多个地区成立了分支机构,全球化发展战略的实施及海外子公司 Outfit7 公司的知名品牌,有助于公司提升自身在全球移动应

用市场的竞争力,同时吸收更多的国际化先进经营管理经验,吸引更多国际优秀人才,增强公司的持续盈利能力和发展潜力。

5、强大的研发及创新能力

经过多年的积淀,公司已拥有一支高度稳定的、具有较强凝聚力的优秀核心研发团队,优秀的研发团队是公司保持快速发展的重要因素。公司子公司 Outfit7 公司作为全球知名的互联网企业,其研发团队具有丰富的研发经验和优秀的创意基因,不断开发出系列优质内容产品,有效地保障了产品的持续创新、用户的不断累积、企业的快速发展。

6、丰富的全球化产品运营经验

公司围绕汤姆猫家族 IP 的移动应用业务与动漫影视业务覆盖欧盟、美国、中国、巴西、印度等全球大部分国家和地区,拥有全球范围内投放和运营产品的经验,具备世界范围内网络跨平台营销能力。在全球市场的开拓过程中,公司逐步打造出一支强大的营销运营团队。通过在目标市场上深耕细作,针对不同地区市场的用户特征、行为偏好、付费能力以及付费习惯等制定产品推广和运营策略,进一步提升市场占有率及盈利能力。丰富的全球化产品运营经验是公司保持现有行业领先地位和市场占有率以及未来进一步拓展全球市场的坚强支撑和重要保障。

7、线上线下相结合的移动互联网生态产业链优势

公司围绕汤姆猫家族 IP,线上推进移动应用、动漫影视,线下布局 IP 衍生品与授权业务、亲子主题乐园等连锁业态,打造全栖 IP 生态运营商。围绕全栖 IP 生态运营战略,公司业务涵盖了游戏、IP 授权、动漫影视、亲子主题乐园等线上线下产业,形成各产业相互协同发展的业态,公司力求各产业间协同发展,互相促进。公司 IP 的运营与变现依托全产业链优势,开启多渠道联动变现模式,未来将为公司带来持续性的利润成长空间。

三、主营业务分析

概述:

报告期内,国际地缘政治冲突加剧,国内新冠肺炎疫情持续反复,复杂严峻的市场环境给经济发展、企业业务拓展等多方面带来较大挑战。根据国家统计局公布的数据,2022年1-6月,我国社会消费品零售总额 210,432 亿元,同比下降 0.7%。大众娱乐消费也随之降低,据中国音数协游戏工委与中国游戏产业研究院共同发布的《2022年1-6月中国游戏产业报告》,2022年上半年,受疫情等因素影响,中国游戏产业遇到多重困难,销售收入和用户规模同比均有下降,其中,中国移动游戏市场实际销售收入

较去年同期减少 3.74%；与此同时，愈加复杂的国际形势使得企业开拓海外市场的成本增加，买量成本攀升，疫情对全球玩家的消费能力和意愿造成了消极影响。在此背景下，公司一方面围绕全栖 IP 生态运营战略稳步推进线上线下主营业务发展；另一方面，公司紧随新一轮科技变革，通过创新业务布局，谋求更广阔、更长远的发展空间。

报告期内，公司坚持贯彻精品化研发、全球化运营的经营方针，强化公司的研发实力，扎实推进游戏研运业务；持续拓展 IP 衍生品与授权、亲子主题乐园等线下消费新业态，不断丰富 IP 文化消费场景，打造汤姆猫亲子生活品牌。在主营业务有序推进的情况下，伴随着云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴技术的发展与应用，公司以汤姆猫家族 IP 广泛的影响力与系列优质内容为核心，积极融合数字前沿技术，不断创新线上线下文化娱乐场景，持续强化用户的情感交互与沉浸式体验，加速谋划布局元宇宙等新兴领域与产业新赛道。

受国内疫情反复、行业政策监管趋严以及国际地缘政治冲突加剧等不利因素影响，2022 年 1-6 月，公司实现主营业务收入 85,254.93 万元；归属于上市公司股东的净利润 29,097.30 万元。

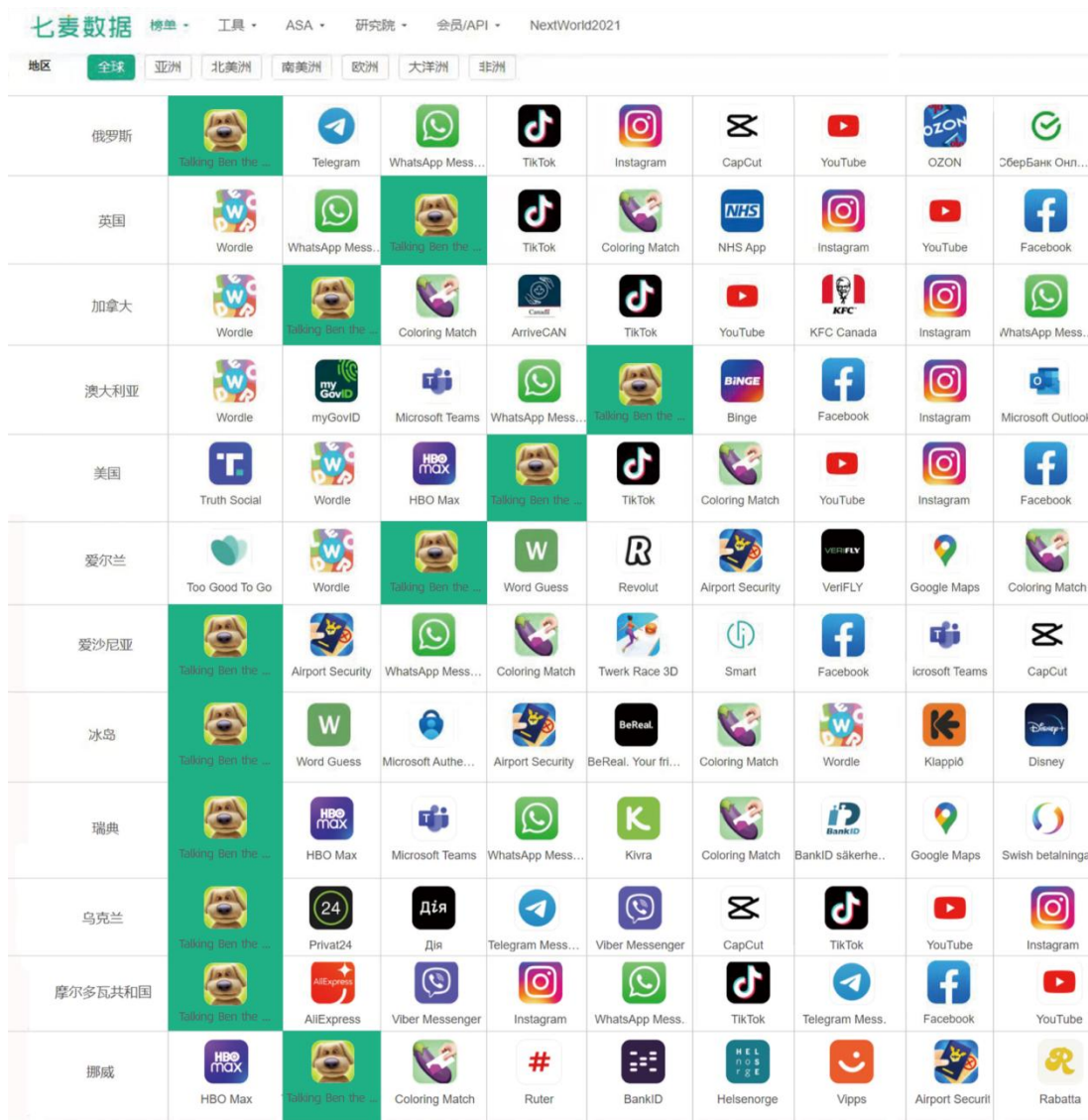
2022 年 1-6 月，公司业务进展具体情况如下：

（一）深耕全球市场，新 IP、新玩法打造游戏业务第二增长曲线

近年来，公司充分发挥自身在全球化、精品化领域积累的优势，持续推进汤姆猫家族 IP 系列游戏的全球研运业务，以汤姆猫家族 IP 庞大的用户流量优势，不断优化公司广告调节平台，确保公司业绩稳健增长；在此之外，公司积极拓宽游戏研运赛道，稳步推动新 IP、新玩法的产品研发与发行工作，打开游戏业务第二增长曲线。

报告期内，汤姆猫家族 IP 业务作为公司的第一增长曲线，公司根据市场需求变化、用户反馈、节假日等因素，对已上线的《我的汤姆猫》《我的安吉拉》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫 2》《汤姆猫英雄跑酷》《汤姆猫总动员》以及《我的安吉拉 2》等精品产品开展了多次更新与玩法迭代，过硬的产品品质、经典的玩法设计与精细化运营使得汤姆猫家族 IP 系列多款游戏产品保持了长线稳定运营，上述游戏在报告期内的月活跃用户均保持了千万级人次。其中，今年一季度，公司已上线运营 11 年的游戏产品《Talking Ben the Dog》（中文名《会说话的狗狗本》），因其逼真、搞笑的交互式玩法与憨态可掬的 IP 形象，在美国、加拿大、英国、澳大利亚、冰岛、瑞典等多个国家和地区掀起用户交互热潮，《会说话的狗狗本》一度冲上多地 iOS 应用下载榜榜首（见下图所示）。同时，公司针对去年暑期档推出的“养成+模拟”组合玩法游戏产品《我的安吉拉 2》，在其上线一周年之际推出了重大更新版本，通过功能、皮肤、妆容装扮、场景打造等多方面的玩法升级，有效提升了游戏玩法与用户体验；公司于

2022 年 7 月在全球主流媒体上线了“安吉拉”这一 IP 角色的首支原创主题曲《Shine Together》，多元方式强化公司汤姆猫家族 IP 的娱乐陪伴属性。截至本报告披露日，《我的安吉拉 2》累计下载量已突破 3 亿人次。



(图：移动产品商业智能分析平台七麦数据出具的相关数据榜单)

在确保已上线游戏产品在全球范围内持续活跃的同时，围绕汤姆猫家族 IP，公司海内外团队也在积极推进《汤姆猫跑酷 2》（暂定名）及《汤姆猫闯乐园》等新产品的研发工作，通过玩法创新、沉浸感打造、交互性提升、价值观塑造等多方面打造满足未来市场需求的自研精品，并以养成、跑酷等拳头优势品类为支撑，持续创新汤姆猫家族 IP 与用户之间的交互体验，进一步强化公司在休闲游戏领域的市场竞争优势。

在游戏业务第二增长曲线上, 依托于全球化研发体系的完善以及生产制作能力的提升, 近年来, 公司加速推进多元游戏品类的布局。在研发领域, 公司以海外研发团队 Outfit7 为核心, 全力推进新 IP、新玩法的游戏研发工作。报告期内, 公司对以全新 IP 打造的角色扮演类策略游戏《神王角斗》开展了多次测试, 该游戏创意受到自走棋玩法的启发, 用户在游戏中可以不断地收集卡牌以及虚拟货币, 对其拥有的英雄进行升级, 使用所拥有的英雄进行排兵布阵, 并与其他玩家的阵容进行非即时对战。后续, 公司研发团队将对该款游戏进行持续升级更新, 陆续加入新游戏玩法、新英雄种族、好友工会系统等游戏内容和功能, 并根据市场测试表现、版号获取、市场环境等情况推进该产品的国内上线计划。同时, 公司的自研产品《弹弹奇妙冒险》聚焦弹射细分垂直赛道, 在经典弹道抛射玩法基础上融入战术射击玩法, 满足玩家多元射击体验需求, 目前该产品已获得版号, 该产品预计将于第三季度上线国内市场。在游戏发行领域, 公司于报告期内取得全球知名 IP 索尼克旗下跑酷游戏《Sonic Dash: Endless Running (暂译名: 音速快跑)》《Sonic Dash 2: Sonic Boom (暂译名: 音速快跑 2)》在中国大陆的独家代理运营权, 公司将充分运用跑酷品类的成熟运营经验, 推进索尼克跑酷游戏产品的国内发行工作, 进一步强化公司在跑酷赛道的市场竞争力。



(图: 全新 IP 角色扮演类策略游戏《神王角斗》宣传图)

(二) 拓展线下消费新业态, 推动 IP 文化与实体经济融合发展

在我国文化产业高质量发展、与各行各业深度融合的大背景下, 公司利用汤姆猫家族 IP 的优质内容与品牌影响力, 深入推进汤姆猫家族 IP 与教育、旅游、零售、餐饮等实体消费领域的融合发展。

在 IP 衍生品与授权领域, 公司携手多个领域的优秀品牌不断拓展新的社交与消费场景, 报告期内公司与航天科工空间、美的厨卫、Glam Ever、恒安集团、佑康食品等知名品牌开展了品牌授权合作, 推出了潮流装饰、儿童玩具、家居清洁、雪糕食品等系列联名产品, 持续丰富汤姆猫家族 IP 生活应用场景。

在 IP 亲子主题乐园领域, 报告期内, 国内多个地区的疫情反复对亲子主题乐园的运营与开拓带来一定影响。自 2022 年 6 月以来, 随着国内疫情的有效缓解, 亲子消费需求得以集中释放, 公司积极融入新型城镇化建设浪潮, 以亲子乐园品牌、引流等方面的优势, 以文旅融合的亲子业态为着力点, 持续完善公司亲子乐园业务线布局。报告期内, 汤姆猫亲子乐园安徽阜阳太和店、新疆库车店及江苏盐城响水店先后开业, 其中, 作为公司结合地方文旅项目打造的亲子业态, 汤姆猫亲子乐园新疆库车店通过将当地建筑风格、民族服饰、特色美食等具有代表性的西域文化巧妙运用到乐园空间设计、游乐活动设计中, 为当地亲子用户打造了首个国际 IP 融汇当地文化的研学基地; 而隶属于江苏响水文体公园民生项目的汤姆猫乐园盐城响水店, 自 2022 年六一儿童节正式开放后, 迅速成为当地亲子热门打卡地, 在满足当地疫情防控的条件下, 开业首月日均接待家庭超过 350 组, 持续处于高位的客流量进一步带动了周边产业, 有效助力当地线下消费业态复苏和文旅产业链的发展。在新疆库车店及盐城响水店的成功范例下, 公司将根据国内各省市文旅产业发展规划, 持续开拓与文旅产业融合发展的亲子业态, 满足亲子家庭日益增长的休闲娱乐消费需求。



(图: 汤姆猫亲子主题乐园盐城响水店)

(三) 探索元宇宙领域前沿数字技术, 创新文化娱乐场景与交互体验

伴随着数字技术的迭代升级,元宇宙作为前沿数字科技的集成体,已经成为全球创新竞争新高地和数字经济发展的新引擎。公司积极拥抱新一轮科技革命和产业变革带来的增长机遇,结合汤姆猫家族 IP 旗下的优质数字内容与广泛的用户基础,积极探索新技术的融合应用,不断突破传统娱乐体验边界、拓展新型应用场景,持续为用户创新数字文化内容体验与智能交互体验。

在游戏这一核心业务上,公司一方面着力于提升游戏产品的交互性、强沉浸等技术研发实力,积极尝试在核心品类产品中融入社交元素、增加个性化定制玩法,多方面开展技术创新、内容创新、玩法创新,提升用户体验感;另一方面,公司大力拓展新平台及 VR、AR 等新生代硬件,持续探索汤姆猫家族 IP 的跨终端娱乐体验。报告期内,公司与小鹏汽车、AITO 等多家新能源车企达成合作,截至本报告披露日,《汤姆猫跑酷》《汤姆猫总动员》已覆盖小鹏 P5、小鹏 G3i、小鹏 G3、AITO 问界 M5、AITO 问界 M7 等车载终端;同时,《汤姆猫跑酷》于 2022 年 6 月正式登陆 Rokid Air AR 智能眼镜终端,再次创新跑酷体验。



(图:《汤姆猫跑酷》正式登陆 Rokid Air AR 智能眼镜终端)

在内容创新与跨终端应用之外,公司结合汤姆猫家族 IP 的虚拟交互特征、高品质的系列内容与游戏开发技术,陆续在虚拟 IP 直播、数字资产、脑机接口、智能交互等多个领域展开了前期探索与落地,持续拓展汤姆猫家族 IP 数字内容的体验边界。其中,在数字资产领域,报告期内,公司与百度超级链推出了汤姆猫家族数字纪念徽章与“汤姆猫家族 IP 时代逐光者”3D 数字藏品,以数字化 IP 演绎时代文明的创新表达方式,进一步丰富了用户与汤姆猫家族 IP 的交流、连接场景,有效延展了汤姆猫家族 IP 的文化价值与商业价值;2022 年 4 月,公司正式上线数字资产经营平台“光链”,为个人艺术家、企业品牌 IP 等内容发行方与数字内容、数字藏品爱好者搭建数字资产体验、交互桥梁。在脑机接口领域,公司于 2022 年 2 月与第三方合作设立上海金科汤姆猫生命科技有限公司,该公司已与浙江大学生物医学工程研究所、上海广慈新医创生命健康科技有限公司(上海交通大学医学院附属瑞金医院下属控股公司)

等科研机构签署合作协议, 共同推进脑机接口、脑功能数据分析、数字游戏疗法等领域的产学研工作。在智能交互领域, 公司与浙江省北大信息技术高等研究院、科大讯飞股份有限公司签署了战略合作协议, 三方将充分利用各自的数字技术资源和内容创作优势, 围绕公司汤姆猫家族 IP, 在智能语音及人工智能技术场景化应用、IP 合作、移动互联网教育产品开发、智能硬件开发、人才培养等领域综合开展联合运营和深度合作, 构建更为丰富多元的数字交互生态, 报告期内, 三方对产品形态、市场需求、商业模式等开展了前期研究与探讨, 后续公司将根据市场情况持续推进三方合作项目的落地与执行。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	852,549,338.11	917,070,903.47	-7.04%	详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”说明 1
营业成本	50,159,442.90	144,341,087.83	-65.25%	主要系本期将原计入营业成本的获客费用及游戏发行相关的平台分成调整至销售费用列报
销售费用	216,380,233.91	44,001,886.62	391.75%	主要系本期将原计入营业成本的获客费用及游戏发行相关的平台分成调整至销售费用列报; 以及公司新 IP 游戏《神王角斗》海外测试、对去年 7 月推出的新游戏《我的安吉拉 2》持续进行营销推广支持等导致市场营销及推广费用增加
管理费用	186,248,616.33	156,388,503.61	19.09%	主要系实施第二期员工持股计划本期确认以权益结算的股份支付费用增加
财务费用	32,085,200.33	64,948,788.01	-50.60%	主要系本期银行借款减少导致财务费用利息支出的减少以及本期汇兑收益的增加
所得税费用	15,073,237.98	19,028,138.58	-20.78%	本期无重大变化
研发投入	145,080,081.41	125,278,584.83	15.81%	本期无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	296,709,950.87	525,180,245.54	-43.50%	主要系上期一次性收到跨期授权费以及本期支付市场推广费用的增加
投资活动产生的现金流量净额	24,816,794.42	-458,797,025.10	-105.41%	主要系上期支付万锦商贸有限公司股权转让款

筹资活动产生的现金流量净额	-368,955,647.16	-105,963,533.87	248.19%	主要系本期偿还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-44,418,245.60	-44,577,252.09	-0.36%	本期无重大变化

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
广告收入	654,905,257.27	13,764,693.39	97.90%	-9.55%	-85.30%	10.83%
移动应用发行收入	95,423,304.69	3,686,081.90	96.14%	-1.34%	-90.80%	37.56%
分地区						
境内	190,720,716.80	37,438,484.70	80.37%	-27.36%	-47.92%	7.75%
境外	661,828,621.31	8,220,958.20	98.76%	1.12%	-88.65%	9.83%

注: 本期营业成本的减少与毛利率的增长主要原因为公司将原计入营业成本的获客费用及游戏发行相关的平台分成调整至销售费用列报。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,199,160.70	3.99%	主要系权益法核算的长期股权及处置长期股权投资产生的投资收益	否
营业外收入	62,353.87	0.02%	主要系违约赔偿收入	否
营业外支出	1,434,413.12	0.47%	主要系违约赔偿支出及捐赠支出所致	否
其他收益	3,585,976.99	1.17%	系各类与日常经营相关的政府补助	否
信用减值损失(损失以“-”号填列)	643,330.23	0.21%	系应收账款、其他应收的坏账计提	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	724,038,421.65	10.89%	884,922,185.36	12.84%	-1.95%	无重大变化
应收账款	240,721,144.48	3.62%	207,910,190.49	3.02%	0.60%	无重大变化

合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	7,752,043.96	0.12%	5,362,566.77	0.08%	0.04%	无重大变化
投资性房地产	205,447,796.77	3.09%	209,777,412.72	3.04%	0.05%	无重大变化
长期股权投资	653,263,188.76	9.82%	872,358,294.86	12.65%	-2.83%	主要系本期出售汤姆猫产业发展有限公司部分股权
固定资产	289,529,349.44	4.35%	298,424,491.35	4.33%	0.02%	无重大变化
在建工程	2,415,896.88	0.04%	241,496.70	0.00%	0.04%	无重大变化
使用权资产	49,708,944.20	0.75%	55,191,061.36	0.80%	-0.05%	无重大变化
短期借款	915,054,227.78	13.76%	744,219,498.34	10.80%	2.96%	本期新增短期借款
合同负债	42,818,705.61	0.64%	70,356,785.69	1.02%	-0.38%	无重大变化
长期借款	586,938,980.00	8.83%	951,970,030.00	13.81%	-4.98%	本期归还长期借款
租赁负债	34,977,556.80	0.53%	40,948,302.46	0.59%	-0.06%	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模(元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况(元)	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Outfit7 Investments Limited	股权收购	807,819,692.49	英国	自主运营	通过加强管理、财务管控等方式防范风险	324,269,557.20	21.41%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.其他非流动金融资产	31,987,150.02		2,151,889.90			185,867.30		31,801,282.72
2.其他权益工具投资	223,479,938.76	34,475,697.00	250,649,998.36			45,266,316.85	869,518.34	142,868,406.57
金融资产小计	255,467,088.78	34,475,697.00	248,498,108.46			45,452,184.15	869,518.34	174,669,689.29
上述合计	255,467,088.78	34,475,697.00	248,498,108.46			45,452,184.15	869,518.34	174,669,689.29

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容: 其他变动系外币报表折算差异。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”中“53、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
235,000,000.00	182,000.00	129020.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位: 元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	135,408,299.85	-34,475,697.00	-192,256,880.15		42,069,316.85	5,021,010.01	-869,518.34	57,993,767.66	自有资金
其他	120,058,788.93		-56,241,228.31		3,382,867.30	3,893,319.99		116,675,921.63	自有资金
合计	255,467,088.78	-34,475,697.00	-248,498,108.46	0.00	45,452,184.15	8,914,330.00	-869,518.34	174,669,689.29	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖州融浩房地产开发有限公司	汤姆猫产业发展有限公司(原名:	2022年05月06日	46,000	116.53	无重大影响	2.59%	双方协商定价	否	不适用	是	是	2022年04月12日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

	广东汤姆猫产业发展有限公司) 20% 股权												《关于转让参股公司部分股权的公告》(2022-019)
--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Outfit7 Investments Limited	子公司	移动应用的研发及发行、广告载体服务、视频制作及发行等	92,777.58 欧元	1,038,411,619.67	807,819,692.49	659,694,712.73	337,866,467.40	324,269,557.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京游戏谷创业孵化器管理有限公司	出售	无重大影响
杭州零界线数字科技有限公司	注销	无重大影响
浙江金科汤姆猫武林电子商务有限公司	注销	无重大影响
杭州俏汤姆网络科技有限公司	注销	无重大影响
上海金科汤姆猫生命科技有限公司	设立	无重大影响
杭州软糖科技有限公司	设立	无重大影响
Outfit7 Neo Ltd	设立	无重大影响
Outfit7 Neo Holding Limited	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明: 无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

公司是一家专业从事移动互联网应用开发、专注于家庭娱乐优质内容的全球移动互联网企业, 公司业务主要分布在美国、中国、欧盟、英国、巴西等全球市场, 在经营过程中需遵守网络信息服务、个人

信息保护、数据安全等方面的法律法规。近年来,国内移动互联网行业步入高质量发展新阶段,游戏版号审核、个人信息保护、数据安全等方面的政策与要求日趋规范与严格。在移动应用产品的研发与运营以及新业务开拓过程中,若公司对监管法规理解存在偏差或产品内容存在不符合监管要求的情况,则可能存在被有关部门处罚或可能出现相关产品无法正常运营的风险。

应对措施:针对上述风险,公司严格遵守适用于业务经营地的法律法规,在访问、收集、保护用户个人信息等方面制定了严格的规则,切实保障全球用户的合法权益;公司高度重视未成年人权益保护,公司产品在全球范围内执行了适用于全球多个国家和地区的未成年人保护政策,公司全系列产品均经过国际知名未成年人隐私保护组织 Privo 的安全认证,在国内运营的系列产品按照国家要求通过技术手段持续强化未成年用户保护机制。与此同时,公司将实时关注并严格落实最新法律法规和行业政策,从严进行内容管理,定期为研发和运营等部门进行内容自审培训,从源头上保证公司产品合法合规。

2、市场竞争风险

随着互联网的快速发展,行业竞争日趋激烈,移动互联网应用产品大量增加,同质化现象日益严重。如果公司不能及时响应市场变化,快速组织并调动资源持续不断地进行新产品和新技术研发,或公司对市场需求的理解出现偏差,新产品和新技术与市场需求不符,将导致公司失去竞争优势,行业地位、市场份额可能下降,对未来业绩的持续增长产生不利影响。

应对措施:针对上述风险,公司将及时关注市场变化以及新兴技术的发展与应用,了解市场需求的转变,坚持精品化开发策略,持续推出高质量内容,提升产品的用户体验,同时积极打造 IP 生态产业链,提升用户变现能力。

3、核心人才流失风险

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。公司的管理团队和核心人员均在行业从业多年,具有较强的产品开发及商务谈判能力,丰富的市场开拓、客户服务、运营维护经验和稳定的渠道资源。始终保持一支优秀的核心人员团队,是公司历史上以及继续取得成功的关键因素之一。若公司的发展和人才政策无法持续吸引和保留发展所需的管理及技术人才,则将对上市公司经营造成不利影响。

应对措施:针对上述风险,公司对于专业人才的培养和挖掘工作极其重视,搭建了平台化的人才管理机制,通过完善晋升通道、提升绩效、落实员工持股计划等多种方式激励优秀员工,同时给予其更大的研发空间和创作自由度。公司通过与核心人员签订协议、创造良好的工作环境、创建良好企业文化等多种方式来保持核心技术和管理人员的稳定。

4、新产品研发风险

互联网行业属于知识密集型产业，技术与产品更新与迭代速度非常快。如果公司未能根据市场变化开展新产品、新品类以及新技术的深入研究，或者开发产品过程中未能准确把握市场需求，都将导致公司面临新产品开发失败的风险。

应对措施：针对上述风险，公司持续关注行业发展趋势，鼓励团队积极学习新兴技术；保持与相关主管部门、优质研发商、知名渠道等产业链各类参与主体的密切沟通与合作，及时掌握市场变化情况与产业政策情况；组织相关团队对市场新趋势进行完整详实的论证和调查；加大研发投入，引进全球优秀人才；持续完善公司产品研发机制与管控流程，利用专业化的分析工具与测试数据，事前、事中确保新产品符合预期。

5、公司创新业务的开拓与管理风险

公司在数字资产、智能交互、脑机接口等创新业务的布局以及对元宇宙等新兴领域的探索，尚处于早期阶段，技术的成熟度、产业的应用仍需持续验证，公司对相关业务的规划能否落地、产品与服务能否满足未来市场的需求、市场开拓以及对公司短期内的业绩贡献，均存在较大不确定性。与此同时，公司研发团队、业务团队分布于全球，业务遍布世界各地，随着公司业务的拓展、创新业务的布局，组织结构愈加复杂，这将对公司的经营管理、财务规划、人力资源配置、政策研究与理解等多方面提出更高要求。如果公司的管理水平不能随之提升，可能面临相应的运营管理和内部控制等方面的挑战。

应对措施：在新业务市场开拓领域，公司一方面强化政策制度、法律法规的学习研究，积极与行业组织、业内专家、优秀同行、合作伙伴等产业链各方开展交流探讨，确保创新业务符合国家行业政策导向并合规运营，开展充分的市场调研工作，准确把握当前技术的成熟度、商业化程度以及市场容量；另一方面，不论是线上数字内容还是线下消费产品与服务，公司持续贯彻“寓教于乐，智创家庭幸福”的理念，始终践行精品化策略，以高品质的产品与服务确保产品在市场中的竞争力。在公司规模进一步扩大过程中，公司将持续完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。针对公司当前新业务开展速度加快、规模加大的情况，公司组织学习借鉴相关领域的管理模式，及时对内部组织机构框架进行了调整优化，明确各业务线各岗位职责，形成符合公司业务运行的管理模式，确保各业务线工作有序进行。

6、商誉等资产减值风险

公司因收购及对外投资项目的实施, 积累了数额较大的商誉资产, 根据《企业会计准则》规定, 商誉不作摊销处理, 但需在未来每年年度终了进行减值测试。未来公司主营业务所在的行业发展状况如发生较大波动, 公司相关资产可能存在减值, 提请投资者注意相关风险。

应对措施: 一方面, 公司将根据主营业务实际经营情况, 结合行业发展情况, 在相关会计年度结束后组织商誉和无形资产减值等测试工作, 聘请具有证券从业资格的中介机构进行评估、审计等工作, 最终将基于谨慎性原则确定是否进行资产减值处理。另一方面, 公司将面对市场变化进行主动战略调整并促进资源优化配置, 聚焦以“会说话的汤姆猫家族”IP 为核心的全栖 IP 生态运营商发展战略, 促进各子公司之间的业务协同发展, 提升公司资产质量, 保障公司持续健康发展, 进而降低资产减值风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月05日	公司办公地	实地调研	机构	上海证券机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年01月06日	公司办公地	实地调研	机构	开源证券、浙江宽华投资管理有限公司机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年01月11日	公司办公地	电话沟通	机构	华夏基金、国投瑞银基金、华宝基金、工银瑞信基金、东吴基金等机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年01月12日	公司办公地	实地调研	机构	国盛证券机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年01月18日	公司办公地	电话沟通	机构	申万宏源证券、信达澳银基金等机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。

2022年03月01日	上海	实地调研	机构	兴银基金、上海欧擎资产、开源证券等机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年04月28日	公司办公地	电话沟通	机构	湘财基金、鹏华基金、长城基金、兴华基金、南方基金、恒越基金等机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年05月13日	公司办公地	其他	个人	参与公司网上业绩说明会的公众投资者	公司采用网络远程的方式举行了2021年年度网上业绩说明会	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年06月10日	公司办公地	电话沟通	机构	中信建投、中国民生银行、中信银行、同泰基金、北京合创友量等机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年06月14日	公司办公地	电话沟通	机构	光大证券、安信基金机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年06月16日	公司办公地	电话沟通	机构	首创证券、平安证券、浙商证券资管、广发基金、华富基金等机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年06月23日	公司办公地	实地调研	机构	中信建投机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的问题进行了相关问答交流。	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。
2022年06月29日	公司办公地	实地调研	机构	海通证券机构参会人员	公司参会人员介绍了公司战略及业务发展情况, 并就调研机构人员关心的	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调

					问题进行了相关问 答交流。	研信息。
--	--	--	--	--	------------------	------

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.51%	2022 年 03 月 02 日	2022 年 03 月 02 日	本次会议审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司及其全资子公司延续互保关系的议案》《关于修订<公司章程>的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	28.32%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 17 日	本次会议审议通过了《关于公司<2021 年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<2021 年度监事会工作报告>的议案》《关于公司<2021 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司 2021 年度拟不进行利润分配的议案》《关于公司<2021 年度财务决算报告>的议案》《关于公司 2022 年度董事、监事薪酬的议案》《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划暨修订相关政策的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于提名朱恬女士为董事候选人的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张正锋	董事、副总经理	离任	2022 年 05 月 17 日	因个人原因离任董事、副总经理职务。
朱恬	董事、副总经理	被选举	2022 年 05 月 17 日	经公司股东大会选举通过担任公司董事职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

适用 不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司第二期员工持股计划的参与对象为对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司（含下属子公司）董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员、核心员工及其他符合条件的员工。	不超过 102 人	37,916,000	报告期内，部分参与公司第二期员工持股计划的员工因离职等原因，合法转让其原认购的员工持股计划份额至其他符合条件的员工，该等变动情况已经公司第二期员工持股计划管理委员会的审核通过，并经公司确认。公司第二期员工持股计划的总持股数量、锁定期、限售期等总体情况未发生变更。	1.08%	公司第二期员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式，公司不以任何方式向参与对象提供垫资、担保、借贷等财务资助。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
张维璋	董事、总经理	2,700,000	2,700,000	0.08%
秦海娟	副总经理、财务总监	2,500,000	2,500,000	0.07%
何文杰	副总经理	2,500,000	2,500,000	0.07%
朱恬	副总经理	2,500,000	2,500,000	0.07%
陈佩卿	监事	1,000,000	1,000,000	0.03%
应燕青	监事	500,000	500,000	0.01%
胡斐	董事会秘书	500,000	500,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内，包括原董事张正锋在内的部分参与公司第二期员工持股计划的员工因离职等原因，合法转让其原认购的员工持股计划份额至其他符合条件的员工，该等变动情况已经公司第二期员工持股计划管理委员会的审核通过，并经公司确认。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

二、社会责任情况

报告期内,公司积极响应上市公司高质量发展的时代要求,稳步推进公司主营业务的同时,高度重视企业在发展过程中的社会责任,持续在未成年健康成长、优秀传统文化传播、地区抗疫等领域展现数字文化企业应有的担当与作为。

在未成年健康成长工作上,公司以寓教于乐、科技向善的初心和使命,打造了系列绿色健康的高品质休闲益智游戏与动漫作品,有效帮助青少年树立正确的世界观、价值观;公司从产品定位、内容开发、价值观传递、隐私保护、实名认证等多方面不断完善未成年人保护体系,持续为未成年人营造健康文明的网络环境,报告期内,公司汤姆猫家族 IP 系列游戏获得了国际知名未成年人隐私保护组织 Privo 颁发的保护儿童隐私的最高标准——GDPRKids 信任标志。在国内愈发重视未成年保护的的环境下,公司作为休闲游戏领域知名品牌,积极联合行业组织、优秀同行,在未成年人保护标准体系建设上建言献策,持续助力行业健康发展。今年上半年,在广东省游戏产业协会牵头下,公司与业内专家、知名企业共同研讨、推进《互联网企业未成年人网络保护管理体系》团体标准的起草撰写工作,助力未成年网络保护工作进一步走深走实。

与此同时,为进一步助力乡村美术教育事业的发展,公司与行业组织、知名企业联手开展了“童心筑梦,向阳花开”乡村儿童美育支持计划(以下简称“儿童美育计划”),并组织了儿童美育计划的首场公益活动,通过将公司汤姆猫家族 IP 形象及所承载的正向价值与当地特色文化相结合,帮助未成年人

提升文化艺术素养、增强美学观念和文化自信;同时,公司与多家互联网企业共同参与了“E起护童计划”,以爱心助学、物资捐赠等实际行动将未成年人健康成长保护落到实处。

在传播优秀中华优秀传统文化方面,公司借助游戏这一喜闻乐见的表达形式,利用汤姆猫家族 IP 系列产品庞大的用户体量,通过在产品中植入中华优秀传统文化元素,向全球用户展示更加真实、立体、全面的中国。今年春节假期,公司在《汤姆猫总动员》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫 2》《我的安吉拉 2》《我的汤姆猫》《我的安吉拉》《汤姆猫英雄跑酷》等核心主力产品中融入了中国春节传统美食、春节特定场景等文化元素,进一步挖掘产品文化内涵、传播和普及文化正能量。

在地区抗疫上,报告期内,国内疫情多点散发,公司子公司所在的广州、绍兴也先后爆发了新一轮疫情,为迅速遏制疫情的扩散,公司在广州、绍兴等地的子公司积极响应政府号召,在做好自身防疫工作的同时,迅速组织志愿者、爱心物资、场地,开展地区抗疫支援行动,为抗击疫情贡献企业力量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（仲裁）案件汇总	6,262.89	否	公司严格按照审理进度正常推进各案件。	公司严格按照诉讼（仲裁）审理结果执行。	公司严格按照诉讼（仲裁）审理结果执行。	/	/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况均良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生重大与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江时代金泰环保科技有限公司	2021年04月09日	80,000	2021年09月06日	9,600	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2021年04月09日	80,000	2021年04月19日	4,490	抵押	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江飞达环保材料有限公司	2021年04月09日	80,000	2021年04月25日	3,000	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江时	2021年	80,000	2021年	38,900	抵押、	投资性	担保对	主债务	是	否

代金泰环保科技有限公司	04月09日		06月29日		连带责任担保	房地产	对象的实际控制人提供反担保	履行完毕		
浙江时代金泰环保科技有限公司	2021年04月09日	80,000	2021年07月20日	15,000	质押、连带责任担保	其他权益工具	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	是	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2022年03月02日	75,000	2022年03月02日	12,000	质押、连带责任担保	其他权益工具、固定资产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2022年03月02日	75,000	2022年03月03日	38,900	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2022年03月02日	75,000	2022年03月02日	9,600	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江时代金泰环保科技有限公司	2022年03月02日	75,000	2022年03月02日	4,490	抵押	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
浙江飞达环保材料有限公司	2022年03月02日	75,000	2022年04月22日	2,800	抵押、连带责任担保	投资性房地产	担保对象的实际控制人提供反担保	主债务履行完毕	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		75,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						67,790
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		75,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)						67,790
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
联合好运集团控股有限公司	2018年03月12日	275,167.4	2018年04月23日	90,872.36	抵押、质押、连带责任担保	股权质押、银行账户质押、资产质	无	主债务履行完毕	否	否

				押	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			90,872.36
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	275,167.4	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			90,872.36
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	75,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			158,662.36
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	350,167.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			158,662.36
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					42.05%
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					90,872.36
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)					0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)					90,872.36
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

公司子公司联合好运集团控股有限公司银行借款由公司和杭州哲信息技术有限公司作为保证人, 提供保证担保; 以子公司 Outfit7 Investments Limited、Outfit7 Limited、联合好运集团控股有限公司等公司之 100% 股权, 为上述借款提供质押担保; 以联合好运集团控股有限公司、Lily Technology Co., Ltd、Ryuki Technology Co., Ltd 之银行账户, 为上述借款提供质押担保; 以联合好运集团控股有限公司、Outfit7 Limited 之相关资产或权利, 为上述借款提供抵押担保。
(以上外币折算均采用本报告资产负债表日的美元对人民币中间价折算)

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在重大日常经营合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内,公司分别于 2022 年 5 月 6 日、5 月 17 日召开第四届董事会第十九次会议、2021 年年度股东大会,审议通过了《关于提名朱恬女士为董事候选人的议案》,完成了公司变更董事的事项,具体情况详见公司披露于巨潮资讯网上的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	568,716,352	16.18%				-53,688,621	-53,688,621	515,027,731	14.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	568,716,352	16.18%				-53,688,621	-53,688,621	515,027,731	14.65%
其中: 境内法人持股									
境内自然人持股	568,716,352	16.18%				-53,688,621	-53,688,621	515,027,731	14.65%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,947,094,587	83.82%				53,688,621	53,688,621	3,000,783,208	85.35%
1、人民币普通股	2,947,094,587	83.82%				53,688,621	53,688,621	3,000,783,208	85.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	3,515,810,939	100.00%				0	0	3,515,810,939	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《公司法》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，公司董监高人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，报告期内，因公司董监高人员持有股份的高管可转让额度进行了重新调整计算，导致相关限售股份发生了变动情况。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王健	282,944,624	44,328,623	0	238,616,001	2018年定向增发股份限售112,924,866股；高管锁定股份125,691,135股。	王健先生持有的2018年定向增发限售股份因目前尚在中国证监会立案调查期间暂无法解除限售；高管锁定股份解除限售在其任职期内遵守相关限售规定。
朱志刚	285,766,053	9,359,998	0	276,406,055	高管锁定股份276,406,055股。	高管锁定股份解除限售在其任职期内遵守相关限售规定。
徐晓红	5,675	0	0	5,675	高管锁定股份5,675股。	高管锁定股份在其任职期内遵守相关限售

						规定。
合计	568,716,352	53,688,621	0	515,027,731	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		166,831	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	9.99%	351,238,162	0	0	351,238,162	质押	343,674,517
朱志刚	境内自然人	8.91%	313,252,288	-55,289,119	276,406,055	36,846,233	质押	313,160,107
王健	境内自然人	8.33%	292,796,562	-25,358,106	238,616,001	54,180,561	质押	292,487,040
							冻结	164,395,281.00
							标记	128,401,281.00
金科控股集团有限公司	境内非国有法人	6.30%	221,392,852	-192,282,508	0	221,392,852	质押	220,931,018
宁波保税区虞科稳健投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.31%	81,212,508	81,212,508	0	81,212,508		
中信建投资本管理有限公司—绍兴上虞杭天股权投资合伙企业	其他	1.22%	42,736,037	-10,000,000	0	42,736,037		

(有限合伙)								
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司一第二期员工持股计划	其他	1.08%	37,916,000	0	0	37,916,000		
香港中央结算有限公司	其他	0.55%	19,415,834	823,490	0	19,415,834		
张跃军	境内自然人	0.48%	16,800,000	16,800,000	0	16,800,000		
陈伟明	境内自然人	0.39%	13,870,000	0	0	13,870,000	质押	13,866,600
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东金科控股集团有限公司为公司实际控制人朱志刚先生控制的企业, 双方存在一致行动关系。此外的其他股东, 公司未知股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	股东张跃军通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 16,800,000 股份股, 未通过普通证券账户持有公司股份。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业(有限合伙)	351,238,162	人民币普通股	351,238,162					
金科控股集团有限公司	221,392,852	人民币普通股	221,392,852					
宁波保税区虞科稳健投资合伙企业(有限合伙)	81,212,508	人民币普通股	81,212,508					
王健	54,180,561	人民币普通股	54,180,561					
中信建投资本管理有限公司-绍兴上虞杭天股权投资合伙企业(有限合伙)	42,736,037	人民币普通股	42,736,037					
浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司一第二期员工持股计划	37,916,000	人民币普通股	37,916,000					
朱志刚	36,846,233	人民币普通股	36,846,233					
香港中央结算有限	19,415,834	人民币普通股	19,415,834					

公司			
张跃军	16,800,000	人民币普通股	16,800,000
陈伟明	13,870,000	人民币普通股	13,870,000
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东金科控股集团有限公司为公司实际控制人朱志刚先生控制的企业, 双方存在一致行动关系。此外的其他股东, 公司未知股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	股东张跃军通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 16,800,000 股份股, 未通过普通证券账户持有公司股份。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额 (万元)	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
金科控股集团有限公司	控股股东	70,286.11	主要用于金科控股集团有限公司生产经营、为自身融资提供担保等用途。	根据股份质押双方签订的协议及双方约定的期限为准。	自有或自筹资金	否	否
朱志刚	实际控制人	109,038	主要用于金科控股集团有限公司生产经营、认购公司发行的股份、增持公司股票等用途。	根据股份质押双方签订的协议及双方约定的期限为准。	自有或自筹资金	否	否

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
朱志刚	董事、董事长	现任	368,541,407	0	55,289,119	313,252,288	0	0	0

张维璋	董事、总经理	现任							
朱恬	董事、副总经理	现任							
邓春华	独立董事	现任							
蒋贤品	独立董事	现任							
陈佩卿	监事	现任							
徐晓红	监事	现任	7,567	0	0	7,567	0	0	0
应燕青	监事	现任							
何文杰	副总经理	现任							
秦海娟	副总经理、财务总监	现任							
胡斐	董事会秘书	现任							
张正锋	董事、副总经理	离任							
合计	--	--	368,548,974	0	55,289,119	313,259,855	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为: 元

1、合并资产负债表

编制单位: 浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司

单位: 元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产:		
货币资金	724,038,421.65	884,922,185.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	240,721,144.48	207,910,190.49
应收款项融资		
预付款项	20,225,416.77	16,538,136.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	236,543,206.62	17,495,187.47
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,752,043.96	5,362,566.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,596,113.33	10,933,247.02
流动资产合计	1,237,876,346.81	1,143,161,513.88
非流动资产:		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	653,263,188.76	872,358,294.86
其他权益工具投资	142,868,406.57	223,479,938.76
其他非流动金融资产	31,801,282.72	31,987,150.02
投资性房地产	205,447,796.77	209,777,412.72
固定资产	289,529,349.44	298,424,491.35
在建工程	2,415,896.88	241,496.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,708,944.20	55,191,061.36
无形资产	283,796,361.12	295,285,699.06
开发支出	81,502,529.74	88,607,861.14
商誉	3,647,754,552.33	3,647,754,552.33
长期待摊费用	17,669,493.61	19,386,398.88
递延所得税资产	1,280,415.73	961,510.42
其他非流动资产	5,697,545.24	7,210,955.87
非流动资产合计	5,412,735,763.11	5,750,666,823.47
资产总计	6,650,612,109.92	6,893,828,337.35
流动负债：		
短期借款	915,054,227.78	744,219,498.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,634,050.11	90,698,153.27
预收款项	4,330,484.19	4,756,651.80
合同负债	42,818,705.61	70,356,785.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	55,447,557.71	84,244,951.97
应交税费	33,202,770.72	31,290,831.55
其他应付款	619,486,085.74	604,229,520.71
其中：应付利息		
应付股利	19,177,167.39	19,177,167.39
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	490,639,486.47	700,582,308.18
其他流动负债	2,080,631.77	3,421,138.76
流动负债合计	2,253,694,000.10	2,333,799,840.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	586,938,980.00	951,970,030.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,977,556.80	40,948,302.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,253,039.62	1,290,818.18
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	623,169,576.42	994,209,150.64
负债合计	2,876,863,576.52	3,328,008,990.91
所有者权益：		
股本	3,515,810,939.00	3,515,810,939.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	518,086,424.79	494,388,924.81
减：库存股		
其他综合收益	-384,188,974.08	-382,153,953.12
专项储备		
盈余公积	46,769,319.26	46,769,319.26
一般风险准备		
未分配利润	76,657,239.10	-110,261,059.13
归属于母公司所有者权益合计	3,773,134,948.07	3,564,554,170.82
少数股东权益	613,585.33	1,265,175.62
所有者权益合计	3,773,748,533.40	3,565,819,346.44
负债和所有者权益总计	6,650,612,109.92	6,893,828,337.35

法定代表人：朱志刚

主管会计工作负责人：秦海娟

会计机构负责人：张仁赞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	175,588,234.72	25,261,038.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,867,031.76	2,996,312.39

应收款项融资		
预付款项	1,769,643.70	599,890.66
其他应收款	635,426,068.49	292,309,491.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,990,681.38	2,830,328.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	820,641,660.05	323,997,062.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,979,286,753.52	7,194,794,726.48
其他权益工具投资	81,002,227.00	81,002,227.00
其他非流动金融资产	31,494,114.08	31,679,981.38
投资性房地产		
固定资产	777,235.47	988,132.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	508,380.73	631,580.57
无形资产	864,116.16	809,379.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	595,226.24	739,613.96
递延所得税资产		
其他非流动资产	911,504.40	911,504.40
非流动资产合计	7,095,439,557.60	7,311,557,146.16
资产总计	7,916,081,217.65	7,635,554,208.48
流动负债：		
短期借款	693,024,986.11	622,190,256.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	12,400,450.94	11,794,763.34
预收款项		
合同负债	9,434,023.82	37,735,849.06
应付职工薪酬	1,034,466.95	4,058,092.27
应交税费	5,003,778.31	4,953,010.78

其他应付款	1,520,058,649.24	1,108,560,101.74
其中：应付利息		
应付股利	19,177,167.39	19,177,167.39
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	265,094.75	134,825,818.25
其他流动负债	566,041.43	2,264,150.94
流动负债合计	2,441,787,491.55	2,026,382,043.05
非流动负债：		
长期借款		133,971,250.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	295,259.37	354,613.57
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	295,259.37	134,325,863.57
负债合计	2,442,082,750.92	2,160,707,906.62
所有者权益：		
股本	3,515,810,939.00	3,515,810,939.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,537,205,932.58	3,513,508,432.60
减：库存股		
其他综合收益	-12,663,433.00	-12,663,433.00
专项储备		
盈余公积	46,769,319.26	46,769,319.26
未分配利润	-1,613,124,291.11	-1,588,578,956.00
所有者权益合计	5,473,998,466.73	5,474,846,301.86
负债和所有者权益总计	7,916,081,217.65	7,635,554,208.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	852,549,338.11	917,070,903.47
其中：营业收入	852,549,338.11	917,070,903.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	561,599,152.83	476,485,431.10
其中：营业成本	50,159,442.90	144,341,087.83

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,807,517.27	3,067,431.98
销售费用	216,380,233.91	44,001,886.62
管理费用	186,248,616.33	156,388,503.61
研发费用	74,918,142.09	63,737,733.05
财务费用	32,085,200.33	64,948,788.01
其中：利息费用	46,342,449.90	59,950,445.41
利息收入	477,299.58	507,924.68
加：其他收益	3,585,976.99	2,098,707.54
投资收益（损失以“-”号填列）	12,199,160.70	-13,757,773.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,380,519.30	-18,539,646.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	643,330.23	2,409,723.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	104,457.98	1,366.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	307,483,111.18	431,337,495.88
加：营业外收入	62,353.87	631,169.67
减：营业外支出	1,434,413.12	532,146.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	306,111,051.93	431,436,519.45
减：所得税费用	15,073,237.98	19,028,138.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	291,037,813.95	412,408,380.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	291,037,813.95	412,408,380.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	290,972,986.68	412,423,336.66
2.少数股东损益	64,827.27	-14,955.79

六、其他综合收益的税后净额	-106,089,709.41	72,732,072.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-106,089,709.41	72,732,072.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-34,475,697.00	81,732,483.51
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-34,475,697.00	81,732,483.51
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-71,614,012.41	-9,000,411.05
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-71,614,012.41	-9,000,411.05
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	184,948,104.54	485,140,453.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,883,277.27	485,155,409.12
归属于少数股东的综合收益总额	64,827.27	-14,955.79
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.08	0.12
(二) 稀释每股收益	0.08	0.12

法定代表人: 朱志刚

主管会计工作负责人: 秦海娟

会计机构负责人: 张仁赞

4、母公司利润表

单位: 元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	30,274,822.93	47,173,995.37
减: 营业成本	924,669.60	1,197.60
税金及附加	82,202.80	258,266.82
销售费用		
管理费用	48,458,710.08	19,037,964.32
研发费用		
财务费用	19,448,748.22	29,089,835.73
其中: 利息费用	20,633,079.22	29,178,903.35
利息收入	53,910.86	71,546.45
加: 其他收益	731,382.66	216,388.55
投资收益 (损失以“—”号填列)	11,936,935.23	-18,274,095.65

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,902,660.80	-18,225,930.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,514,462.32	6,300.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,392.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,455,335.11	-19,264,675.42
加：营业外收入		14,995.00
减：营业外支出	90,000.00	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,545,335.11	-19,349,680.42
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,545,335.11	-19,349,680.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,545,335.11	-19,349,680.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-24,545,335.11	-19,349,680.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	767,525,347.94	968,222,604.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,276,680.48	1,809,548.92
收到其他与经营活动有关的现金	13,404,998.83	21,987,983.91
经营活动现金流入小计	784,207,027.25	992,020,137.03
购买商品、接受劳务支付的现金	45,550,772.34	161,065,400.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	191,674,209.38	191,963,413.16
支付的各项税费	15,259,820.98	22,520,670.08
支付其他与经营活动有关的现金	235,012,273.68	91,290,407.91
经营活动现金流出小计	487,497,076.38	466,839,891.49
经营活动产生的现金流量净额	296,709,950.87	525,180,245.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	280,050,304.92	4,504,246.21
取得投资收益收到的现金	1,600,230.40	4,413,872.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,868.81	7,517.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	198,511.04	
收到其他与投资活动有关的现金	14,077,380.43	
投资活动现金流入小计	296,127,295.60	8,925,636.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,810,501.18	26,356,061.51
投资支付的现金	235,500,000.00	182,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		441,184,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	271,310,501.18	467,722,661.51
投资活动产生的现金流量净额	24,816,794.42	-458,797,025.10
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	872,000,000.00	548,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	302,512,825.82	393,961,878.97
筹资活动现金流入小计	1,174,512,825.82	942,161,878.97
偿还债务支付的现金	1,322,404,680.00	883,951,610.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,596,243.92	70,211,923.87
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	177,467,549.06	93,961,878.97
筹资活动现金流出小计	1,543,468,472.98	1,048,125,412.84
筹资活动产生的现金流量净额	-368,955,647.16	-105,963,533.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,010,656.27	-4,996,938.66
五、现金及现金等价物净增加额	-44,418,245.60	-44,577,252.09
加: 期初现金及现金等价物余额	413,858,032.95	361,000,287.15
六、期末现金及现金等价物余额	369,439,787.35	316,423,035.06

6、母公司现金流量表

单位: 元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,607,344.20	62,604,435.02
收到的税费返还		16,388.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,937,774.36	11,876,280.72
经营活动现金流入小计	3,545,118.56	74,497,104.29
购买商品、接受劳务支付的现金	11,793.50	1,380,629.02
支付给职工以及为职工支付的现金	10,398,961.51	9,742,480.49
支付的各项税费	1,020,419.60	2,632,501.91
支付其他与经营活动有关的现金	18,048,538.99	27,447,607.37
经营活动现金流出小计	29,479,713.60	41,203,218.79
经营活动产生的现金流量净额	-25,934,595.04	33,293,885.50
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	232,380,988.07	2,134,246.21
取得投资收益收到的现金	1,600,230.40	4,413,872.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,963.00	
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	1,847,774,986.20	598,239,780.00
投资活动现金流入小计	2,081,761,167.67	604,787,899.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,350.00	464,382.50
投资支付的现金	236,350,000.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		441,184,600.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,861,630,474.68	611,304,875.39
投资活动现金流出小计	2,098,009,824.68	1,053,053,857.89
投资活动产生的现金流量净额	-16,248,657.01	-448,265,958.82
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	604,000,000.00	526,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	847,883,711.58	927,439,149.27
筹资活动现金流入小计	1,451,883,711.58	1,453,639,149.27

偿还债务支付的现金	801,142,500.00	584,477,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,175,962.46	29,329,468.94
支付其他与筹资活动有关的现金	437,806,498.67	434,973,480.26
筹资活动现金流出小计	1,260,124,961.13	1,048,780,449.20
筹资活动产生的现金流量净额	191,758,750.45	404,858,700.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	747,709.72	
五、现金及现金等价物净增加额	150,323,208.12	-10,113,373.25
加: 期初现金及现金等价物余额	22,500,733.23	46,638,780.37
六、期末现金及现金等价物余额	172,823,941.35	36,525,407.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				494,388,924.81		-382,153,953.12		46,769,319.26		-110,261,059.13		3,564,554,170.82	1,265,175.62	3,565,819,346.44
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,515,810,939.00				494,388,924.81		-382,153,953.12		46,769,319.26		-110,261,059.13		3,564,554,170.82	1,265,175.62	3,565,819,346.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					23,697,499.98		-2,035,020.96				186,918,298.23		208,580,777.25	-651,590.29	207,929,186.96
(一) 综合收益总额							-106,089,709.41				290,972,986.68		184,883,277.27	64,827.7	184,948,104.54

(二) 所有者投入和减少资本					23,697,499.98								23,697,499.98		23,697,499.98
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,697,499.98								23,697,499.98		23,697,499.98
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						104,054,688.45							-104,054,688.45		
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益						104,054,688.45							-104,054,688.45		
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
(六) 其他														-	-
														716,417.56	716,417.56
四、本期末余额	3,515,810.93				518,086,424.79			-384,188,974.08		46,769,319.26		76,657,239.10	3,773,134,948.07	613,585.33	3,773,748,533.40

上年金额

单位: 元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	3,515,810.93				551,977,590.83	150,504,934.60	-399,848,591.84		46,769,319.26		-817,409,789.00		2,746,794,533.65	1,387,359.44	2,748,181,893.09
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,515,810.93				551,977,590.83	150,504,934.60	-399,848,591.84		46,769,319.26		-817,409,789.00		2,746,794,533.65	1,387,359.44	2,748,181,893.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							73,732.06				411,423,336.66		485,155,409.12	-14,955.79	485,140,453.33
(一) 综合收益总额							72,732.06				412,423,336.66		485,155,409.12	-14,955.79	485,140,453.33
(二) 所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						1,00 0,00 0,00					- 1,00 0,00 0,00				
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益						1,00 0,00 0,00					- 1,00 0,00 0,00				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,51 5,81				551, 977,	150, 504,	- 326,		46,7 69,3		- 405,		3,23 1,94	1,37 2,40	3,23 3,32

	0,93 9.00				590. 83	934. 60	116, 519. 38		19.2 6		986, 452. 34		9,94 2.77	3.65	2,34 6.42
--	--------------	--	--	--	------------	------------	--------------------	--	-----------	--	--------------------	--	--------------	------	--------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				3,513,508,432.60		-12,663,433.00		46,769,319.26	-1,588,578,956.00		5,474,846,301.86
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,515,810,939.00				3,513,508,432.60		-12,663,433.00		46,769,319.26	-1,588,578,956.00		5,474,846,301.86
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					23,697,499.98					-24,545,335.11		-847,835.13
(一) 综合收益总额										-24,545,335.11		-24,545,335.11
(二) 所有者投入和减少资本					23,697,499.98							23,697,499.98
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,697,499.98							23,697,499.98
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,515,810,939.00				3,537,205,932.58	-12,663,433.00		46,769,319.26	-1,613,124,291.11			5,473,998,466.73

上期金额

单位: 元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,515,810,939.00				3,572,640,804.99	150,504,934.60	-500,938.64		46,769,319.26	-1,538,583,687.24		5,445,631,502.77
加: 会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,515,810,939.00				3,572,640,804.99	150,504,934.60	-500,938.64		46,769,319.26	-1,538,583,687.24		5,445,631,502.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-5,863,631.32					-19,349,680.42		-25,213,311.74
(一) 综合收益总额										-19,349,680.42		-19,349,680.42
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					- 5,863, 631.3 2							- 5,863, 631.3 2
四、本期末余额	3,515, 810,9 39.00				3,566, 777,1 73.67	150,5 04,93 4.60	- 500,9 38.64		46,76 9,319. 26	- 1,557, 933,3 67.66		5,420, 418,1 91.03

三、公司基本情况

浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江时代金科过氧化物有限公司，系于 2007 年 6 月 12 日在上虞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330682000008543 的企业法人营业执照。浙江时代金科过氧化物有限公司以 2011 年 3 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，并于 2011 年 5 月 18 日在绍兴市工商行政管理局登记注册。2015 年 5 月 15 日在深圳证券交易所上市。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 351,581.09 万股，注册资本为 351,581.09 万元，注册地：浙江省绍兴市上虞区曹娥街道 e 游小镇门户客厅 2 号楼 4 层 401，总部地址：浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层。本公司的主营业务为移动互联网文化业务。本公司的母公司为金科控股集团有限公司，本公司的实际控制人为朱志刚。

本公司子公司的相关信息详见第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之说明。本报告期合并范围变化情况详见第十节、财务报告”之“八、合并范围的变更”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事移动互联网行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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。

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。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

金融负债终止确认

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

12、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”之说明。

13、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

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

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价账面价值之间的差额，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时，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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益

法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5、0	4.75-2.375
通用设备	年限平均法	5-10	5、0	20.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5、0	20.00-9.50
运输设备	年限平均法	5、6	5、0	20.00-15.83
酒店业家具	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

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	摊销方法
专利权	10 年	年限平均法
软件	3、10 年	年限平均法
IP 注册权	10 年	年限平均法
APP 及支持系统	5 年	年限平均法
视频	7 年	年限平均法

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、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。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金, 按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出, 按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本, 其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。此外, 本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费, 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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

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

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内每个资产负债表日,本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计,按照授予日公允价值,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。

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。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。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。

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股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。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。

26、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求:

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款, 结合其以往的习惯做法确定交易价格, 并在确定交易价格时, 考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的, 本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格, 并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的, 属于在某一时段内履行履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入, 但是, 履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质, 采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时, 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 本公司按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时, 本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利, 即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

(1) 销售商品

产品销售, 将产品运输至客户指定地点, 并取得对方接收单时确认收入; 客户自行提货的, 将产品交付至提货人, 并取得提货人接收手续时确认收入。

(2) 移动互联网文化业务

- 1) 移动休闲游戏发行和运营, 公司根据服务商提供的对账数据确认收入。
- 2) 广告收入, 公司根据广告授权平台提供的广告弹出量、单价等对账数据并结合合同约定的收入分成比例确认收入。

(3) IP 特许使用权收入，如果合同或协议约定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，公司在版权交付客户并取得交付接收单后一次性确认收入；提供后续服务的，公司在合同或协议约定的有效期内分期确认收入。

(4) 酒店服务业务，本公司对外提供酒店客房、餐饮及娱乐服务的，在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

(5) 利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；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损益。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

• 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。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

租赁负债的初始计量金额;

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

本公司发生的初始直接费用;

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本公告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁, 是指无论所有权最终是否转移, 但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁, 是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时, 基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的, 公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理, 与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时, 将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本公告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”所述进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为经营租赁的, 本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理, 并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

假如变更在租赁开始日生效, 该租赁会被分类为融资租赁的, 本公司按照本附注“三、(十)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁, 本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的, 本公司将减免的租金作为或有租金, 在减免期间计入损益; 延期支付租金的, 本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项, 在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁, 本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入; 发生租金减免的, 本公司将减免的租金作为或有租金, 在减免期间冲减租赁收入; 延期收取租金的, 本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项, 并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁会计处理

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

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报, 规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售, 应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定, 累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目, 不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号), 再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整, 取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让, 承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理, 其他适用条件不变。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
房产税	原值*70%、营业收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
霍尔果斯巨蟹网络科技有限公司、霍尔果斯畅玩信息科技有限公司	免税
广州昊苍网络科技有限公司	12.5%
广州金科文化科技有限公司、	15%
北京奥飞特七科技咨询有限公司、杭州嘻动网络科技有限	20%

公司、广州麒迹信息科技有限公司、马鞍山翰哲网络科技有限公司、绍兴惊蛰信息技术服务有限公司、海南金科网络科技有限公司	
除上述以外的境内其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税的通知》(财税〔2011〕100号)规定,广州昊苍网络科技有限公司自行开发研制的软件产品销售先按 16%或 13%的税率计缴增值税,其实际税负超过 3%部分经主管国家税务总局审核后予以退税。

(2) 企业所得税

1) 根据塞浦路斯税务法规, Outfit7 Limited 公司 2021 年 1-6 月享受 IP 盒子收入的应纳税额减免 80%计缴企业所得税的税收优惠; 2021 年 7-12 月享受 IP 盒子收入扣除自 2021 年 7 月 1 日起委托给关联方研发的 IP 所形成收入影响后的应纳税额减免 80%计缴企业所得税的税收优惠。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号文), 新办软件生产企业经认定后, 自开始获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。广州昊苍网络科技有限公司于 2018 年 4 月 25 日被认定为软件企业, 本期为其获利第五年, 减半按 12.5%的税率计缴企业所得税。

3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2019 年 12 月 2 日发布的《关于公示广东省 2019 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》, 广州金科文化科技有限公司被认定为高新技术企业, 认定有效期三年。本期 1 月-6 月暂按照 15%的税率预缴企业所得税。

4) 根据财政部、税务总局财税〔2019〕13号文, 北京奥飞特七科技咨询有限公司、杭州嘻动网络科技有限公司、广州麒迹信息科技有限公司、马鞍山翰哲网络科技有限公司、绍兴惊蛰信息技术服务有限公司、海南金科网络科技有限公司、绍兴上虞雷迪森云锦大酒店有限公司被认定为小型微利企业, 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

境外子公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	注 1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注 2

注 1: 存在不同企业增值税税率纳税主体的, 披露情况说明如下:

纳税主体名称	增值税税率 (%)
ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD	7
Zetta Byte (Hong Kong) Company Limited	不存在此税种
爱玩网络有限公司	不存在此税种
金科国际 (香港) 有限公司	不存在此税种
United Luck Group Holdings Limited	不存在此税种
Lily Technology Co., Ltd	不存在此税种
Ryuki Technology Co., Ltd	不存在此税种
Outfit7 Investments Limited	19
Outfit7 Limited	19
Outfit7 NEO Investments Limited	19
Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o.	22
Outfit7 Brit Limited	20
Outfit7 AG	7.7
Outfit7, Inc.	不存在此税种
Outfit7 Limited (香港)	不存在此税种
Outfit7 BCN, S.R.L.	21
Outfit7 Studios Private Limited	18
Hyper Dot Studios Limited	19
Inner10 Limited	20
Inner100 Limited	20
Outfit7 Neo Ltd	19
Outfit7 Neo Holding Limited	不存在此税种

注 2: 存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD	17
Zetta Byte (Hong Kong) Company Limited	16.5
爱玩网络有限公司	16.5
金科国际 (香港) 有限公司	16.5
United Luck Group Holdings Limited	不存在此税种
Lily Technology Co., Ltd	不存在此税种
Ryuki Technology Co., Ltd	不存在此税种
Outfit7 Investments Limited	12.5
Outfit7 Limited	12.5
Outfit7 NEO Investments Limited	12.5
Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o.	19
Outfit7 Brit Limited	19
Outfit7 AG	8.5
Outfit7, Inc.	21
Outfit7 Limited (香港)	16.5
Outfit7 BCN, S.R.L.	25
Outfit7 Studios Private Limited	25 至 40
Hyper Dot Studios Limited	12.5
Inner10 Limited	19
Inner100 Limited	19
Outfit7 Neo Ltd	12.5
Outfit7 Neo Holding Limited	不存在此税种

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	207,304.87	137,349.02
银行存款	721,783,803.84	882,552,019.51
其他货币资金	2,047,312.94	2,232,816.83
合计	724,038,421.65	884,922,185.36
其中: 存放在境外的款项总额	484,787,389.68	794,463,268.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	354,598,634.30	471,064,152.41

其他说明: 无。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 因资金集中管理支取受限, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资

金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
存放于专管账户的股权受让款	340,121,250.91	323,092,485.08
履约保证金	1,182,500.00	1,182,500.00
银行借款质押账户资金	10,530,590.02	144,028,861.84
信用购机业务监管账户资金	2,764,293.37	2,760,305.49
合计	354,598,634.30	471,064,152.41

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,787,563.28	15.43%	46,787,563.28	100.00%		49,379,461.62	18.26%	49,379,461.62	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	256,448,068.27	84.57%	15,726,923.79	6.13%	240,721,144.48	221,003,130.44	81.74%	13,092,939.95	5.92%	207,910,190.49
其中:										
按账	256,448,068.27	84.57%	15,726,923.79	6.13%	240,721,144.48	221,003,130.44	81.74%	13,092,939.95	5.92%	207,910,190.49

龄组合 计提坏 账准备 的应收 账款	068.27		23.79		144.48	130.44		39.95		190.49
合计	303,235, 631.55	100.00%	62,514,4 87.07		240,721, 144.48	270,382, 592.06	100.00%	62,472,4 01.57		207,910, 190.49

按单项计提坏账准备: 46,787,563.28

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州小朋网络科技有 限公司	29,444,998.76	29,444,998.76	100.00%	对方公司可追偿资产 较少, 预计收回金额 较小
北京新浪互联信息服 务有限公司	15,225,200.08	15,225,200.08	100.00%	终止合作预计难以收 回
晶绮科技(香港)股 份有限公司	627,858.00	627,858.00	100.00%	终止合作预计难以收 回
上海亿应网络科技有 限公司	561,702.74	561,702.74	100.00%	终止合作预计难以收 回
其他零星客户	927,803.70	927,803.70	100.00%	终止合作预计难以收 回
合计	46,787,563.28	46,787,563.28		

按组合计提坏账准备: 15,726,923.79

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	246,001,162.84	12,300,058.14	5.00%
1-2 年	4,447,342.70	444,734.27	10.00%
2-3 年	4,310,616.21	1,293,184.86	30.00%
3 年以上	1,688,946.52	1,688,946.52	100.00%
合计	256,448,068.27	15,726,923.79	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	246,001,162.84
1 至 2 年	4,447,342.70
2 至 3 年	33,755,614.97
3 年以上	19,031,511.04
合计	303,235,631.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏帐准备	62,472,401.57	3,572,274.48	1,600,000.00	1,930,188.98		62,514,487.07
合计	62,472,401.57	3,572,274.48	1,600,000.00	1,930,188.98		62,514,487.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,930,188.98

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Gamebau Limited	信息费	1,122,670.07	合作终止, 长账龄无法收回	总经理审批	否
Playgendary Limited	特许权许可费	756,469.57	合作终止, 长账龄无法收回	总经理审批	否
合计		1,879,139.64			

应收账款核销说明: 无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Google Ireland LTD	51,936,558.86	17.13%	2,596,827.94
广州小朋网络科技有限公司	29,444,998.76	9.71%	29,444,998.76
北京新浪互联信息服务有限公司	15,225,200.08	5.02%	15,225,200.08
IronSource Ltd	14,482,867.01	4.78%	724,143.35
AppLovin Corp	14,175,498.00	4.67%	708,774.90
合计	125,265,122.71	41.31%	

3、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,712,894.24	97.47%	15,986,748.36	96.67%
1 至 2 年	127,703.36	0.63%	489,698.41	2.96%
2 至 3 年	336,579.17	1.66%	15,050.00	0.09%

3 年以上	48,240.00	0.24%	46,640.00	0.28%
合计	20,225,416.77		16,538,136.77	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
data.ai.Europe Limited	1,429,644.29	7.07
成都极光网络科技有限公司	1,354,536.68	6.70
Advisio, zavarovalnisko posredovanje d.o.o.	1,187,573.73	5.87
AppsFlyer, Ltd	928,298.04	4.59
武汉七号公馆酒店管理有限公司	900,000.00	4.45
合计	5,800,052.74	28.68

4、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	236,543,206.62	17,495,187.47
合计	236,543,206.62	17,495,187.47

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付供应商拆借性质款		14,340,768.86
应收信用购机款		609,166.17
股权转让款	231,897,000.00	600,442.98
押金保证金	3,056,956.32	3,575,013.89
备用金	481,395.45	676,270.76
往来款	1,027,414.86	1,507,832.19
代扣代缴款	512,144.41	499,899.85
其他	704,111.56	294,947.15
合计	237,679,022.60	22,104,341.85

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,609,154.38			4,609,154.38
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,451,625.47			-3,451,625.47

本期转销	21,712.93			21,712.93
2022 年 6 月 30 日余额	1,135,815.98			1,135,815.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	235,377,246.38
1 至 2 年	856,189.95
2 至 3 年	948,930.87
3 年以上	496,655.40
合计	237,679,022.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项 坏帐准备	4,609,154.38	-3,451,625.47		21,712.93		1,135,815.98
合计	4,609,154.38	-3,451,625.47		21,712.93		1,135,815.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	21,712.93

其中重要的其他应收款核销情况: 无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州融浩房地产开发有限公司	股权转让款	230,000,000.00	1 年以内	96.77%	
李红英	股权转让款	1,897,000.00	1 年以内	0.80%	94,850.00
今日头条有限公司	押金及保证金	700,000.00	1-2 年	0.29%	70,000.00
杭州龙酃实业有	押金保证金	756,996.51	一年以内/2-3 年	0.32%	108,732.54

限公司					
广州东合物业管理 有限公司	押金保证金	552,015.00	1 年以内/2-3 年	0.23%	118,080.75
合计		233,906,011.51		98.41%	391,663.29

6) 涉及政府补助的应收款项

本期末无涉及政府补助的其他应收款项情况。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债的情况

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求: 否。

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,711,547.52		4,711,547.52	4,442,550.50		4,442,550.50
库存商品	945,540.77	313,237.53	632,303.24	1,410,242.13	647,458.53	762,783.60
合同履约成本	2,408,193.20		2,408,193.20	157,232.67		157,232.67
合计	8,065,281.49	313,237.53	7,752,043.96	6,010,025.30	647,458.53	5,362,566.77

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	647,458.53			334,221.00		313,237.53
合计	647,458.53			334,221.00		313,237.53

6、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,345,678.11	7,554,934.71

预缴企业所得税	2,196,653.24	2,891,314.23
其他	53,781.98	486,998.08
合计	8,596,113.33	10,933,247.02

其他说明: 无。

7、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市星河互动科技有限公司	10,129,634.11			-9,840.41						10,119,793.70	39,559,024.48
绍兴上虞金哲成长之心企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,861,105.37		2,000,000.00	-30,067.68						1,831,037.69	25,636,433.87
DISCO VERY NUSANTARA CAPITAL L.P.	6,584,321.91			-316.36						6,584,005.55	16,413,744.78
绍兴上虞远景创业投资合伙企业(有限合伙)	16,923,190.09		1,945,120.77	-320,291.05						14,657,778.27	
上海合志信息技术有限公司	6,127,344.53			111,423.44						6,238,767.97	16,057,867.22
南京有机汇网络科技有限公司	812,127.70			-123,039.89						689,087.81	9,382,921.88
西安六艺信息	3,174,514.86			-575,369						2,599,144.89	

技术有限公司				.97							
杭州墨风科技有限公司	64,991.64		64,991.64							0.00	
ALMUATHIR TECHNOLOGY FZ LLC											5,861,702.67
合肥爱玩动漫有限公司											4,541,198.15
汤姆猫产业发展有限公司	789,775,326.26		452,465,512.99	3,403,467.19						340,713,280.46	
杭州传科科技有限公司											475,000.00
赣州合久企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	29,905,738.39			-32,006.19						29,873,732.20	
杭州优刻科技有限公司	5,000,000.00			-27,810.93						4,972,189.07	
浙江祥新文旅产业集团有限公司		235,000,000.00		-15,628.85						234,984,371.15	
小计	872,358,294.86	235,000,000.00	456,475,625.40	2,380,519.30						653,263,188.76	117,927,893.05
合计	872,358,294.86	235,000,000.00	456,475,625.40	2,380,519.30						653,263,188.76	117,927,893.05

其他说明: 无。

8、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
浙江聚力文化发展股份有限公司	38,268,164.27	84,175,756.05
北京欧应科技有限公司	44,947,727.00	44,947,727.00
北京天际微动科技有限公司	2,554,500.00	2,554,500.00
APPLOVIN	19,725,603.39	51,232,543.80
福州白鲸网络科技有限公司	200,793.35	200,793.35
杭州手滑科技有限公司	68,321.53	68,321.53

杭州崇卓科技有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
杭州敏远达投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
ALLINMD TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED	3,297.03	3,297.03
REACHJUNCTION INTERNATIONAL LIMITED		
深圳元气互娱科技有限公司		
有点功夫(上海)体育管理有限公司		
杭州淘卡淘科技有限公司		3,197,000.00
上海未天文化传媒有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00
绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司		
合计	142,868,406.57	223,479,938.76

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江聚力文化发展股份有限公司			212,062,518.88	104,054,688.45	并非用于交易目的而计划长期持有	本期部分处置
北京欧应科技有限公司		10,801,727.00			并非用于交易目的而计划长期持有	
北京天际微动科技有限公司			31,445,500.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
APPLOVIN		19,805,638.73			并非用于交易目的而计划长期持有	
福州白鲸网络科技有限公司			2,599,206.65		并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州手滑科技有限公司			1,431,678.47		并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州崇卓科技有限公司		403,508.28			并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州敏远达投资管理有限公司					并非用于交易目的而计划长期持有	
ALLINMD TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED					并非用于交易目的而计划长期持有	
REACHJUNCTION INTERNATIONAL LIMITED			27,535,740.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
深圳元气互娱科技有限公司			3,590,241.52		并非用于交易目的而计划长	

					期持有	
有点功夫（上海）体育管理有限公司			3,000,000.00		并非用于交易目的而计划长期持有	
杭州淘卡淘科技有限公司		1,304,013.15		1,304,013.15	并非用于交易目的而计划长期持有	本期处置
上海未天文化传媒有限公司					并非用于交易目的而计划长期持有	
绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司			100,000.00		并非用于交易目的而计划长期持有	

其他说明：无。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	31,801,282.72	31,987,150.02
合计	31,801,282.72	31,987,150.02

其他说明：无。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	308,938,189.50			308,938,189.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	308,938,189.50			308,938,189.50
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	99,160,776.78			99,160,776.78
2.本期增加金额	4,329,615.95			4,329,615.95
(1) 计提或摊销	4,329,615.95			4,329,615.95
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	103,490,392.73			103,490,392.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	205,447,796.77			205,447,796.77
2.期初账面价值	209,777,412.72			209,777,412.72

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产□适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

本期末无未办妥产权证书的投资性房地产的情况。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	289,529,349.44	298,424,491.35
合计	289,529,349.44	298,424,491.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	酒店业家具	合计
一、账面原						

值:						
1.期初余额	345,631,328.93	9,891,030.76	106,731,629.12	23,153,055.69	17,917,199.11	503,324,243.61
2.本期增加金额	146,496.58	157,133.21	2,951,625.92	2,070,996.27	110,888.78	5,437,140.76
(1) 购置	146,496.58	158,969.64	3,434,997.42	2,644,589.66	110,888.78	6,495,942.08
(2) 外币报表折算差额		-1,836.43	-483,371.50	-573,593.39		-1,058,801.32
3.本期减少金额	2,180,869.77	2,926,329.46	2,081,425.40	2,769,825.06	59,909.83	10,018,359.52
(1) 处置或报废	34,301.77	2,926,329.46	2,081,425.40	2,766,151.06	59,909.83	7,868,117.52
—处置子公司	2,146,568.00			3,674.00		2,150,242.00
4.期末余额	343,596,955.74	7,121,834.51	107,601,829.64	22,454,226.90	17,968,178.06	498,743,024.85
二、累计折旧						
1.期初余额	77,778,908.86	9,100,432.76	85,226,918.64	16,335,577.37	16,457,914.63	204,899,752.26
2.本期增加金额	4,655,630.07	120,246.07	4,006,981.24	1,663,156.67	94,706.14	10,540,720.19
(1) 计提	4,655,630.07	120,878.74	4,221,764.17	2,068,891.78	94,706.14	11,161,870.90
(2) 外币报表折算差额		-632.67	-214,782.93	-405,735.11		-621,150.71
3.本期减少金额	186,197.02	2,803,959.51	1,039,885.93	2,143,531.97	53,222.61	6,226,797.04
(1) 处置或报废	37,895.02	2,803,959.51	1,039,885.93	2,139,857.97	53,222.61	6,074,821.04
(2) 处置子公司	148,302.00			3,674.00		151,976.00
4.期末余额	82,248,341.91	6,416,719.32	88,194,013.95	15,855,202.07	16,499,398.16	209,213,675.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	261,348,613.83	705,115.19	19,407,815.69	6,599,024.83	1,468,779.90	289,529,349.44
2.期初账面价值	267,852,420.07	790,598.00	21,504,710.48	6,817,478.32	1,459,284.48	298,424,491.35

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

本期末无未办妥产权证书的固定资产的情况。

12、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,415,896.88	241,496.70
合计	2,415,896.88	241,496.70

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	2,415,896.88		2,415,896.88	241,496.70		241,496.70
合计	2,415,896.88		2,415,896.88	241,496.70		241,496.70

13、使用权资产

单位: 元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	71,991,281.06	71,991,281.06
2.本期增加金额	6,583,849.91	6,583,849.91
(1) 新增租赁	8,613,721.72	8,613,721.72
(2) 外币报表折算差额	-2,029,871.81	-2,029,871.81
3.本期减少金额	9,395,577.60	9,395,577.60
(1) 处置	9,395,577.60	9,395,577.60
4.期末余额	69,179,553.37	69,179,553.37
二、累计折旧		
1.期初余额	16,800,219.70	16,800,219.70
2.本期增加金额	6,096,080.91	6,096,080.91
(1) 计提	7,012,850.17	7,012,850.17
(2) 外币报表折算差额	-916,769.26	-916,769.26
3.本期减少金额	3,425,691.44	3,425,691.44
(1) 处置	3,425,691.44	3,425,691.44
4.期末余额	19,470,609.17	19,470,609.17
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		

1.期末账面价值	49,708,944.20	49,708,944.20
2.期初账面价值	55,191,061.36	55,191,061.36

其他说明: 无。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

项目	软件	专利权	视频	APP 及支持系统	IP 注册权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,306,725.39	10,900,000.00	217,202,929.28	460,358,637.78	50,143,070.49	742,911,362.94
2.本期增加金额	58,049.72		-6,356,909.42	66,520,256.84	1,571,123.68	61,792,520.82
(1) 购置	130,948.41				3,072,778.13	3,203,726.54
(2) 内部研发				77,267,270.72		77,267,270.72
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	-72,898.69		-6,356,909.42	-10,747,013.88	-1,501,654.45	-18,678,476.44
3.本期减少金额				32,635,623.04		32,635,623.04
(1) 处置				32,635,623.04		32,635,623.04
4.期末余额	4,364,775.11	10,900,000.00	210,846,019.86	494,243,271.58	51,714,194.17	772,068,260.72
二、累计摊销						
1.期初余额	3,314,869.82	6,213,333.18	125,581,036.78	261,828,648.62	20,066,016.38	417,003,904.78
2.本期增加金额	46,970.89		11,095,839.14	27,927,554.18	1,811,573.26	40,881,937.47
(1) 计提	117,877.74		14,937,049.09	34,277,504.64	2,425,776.06	51,758,207.53
(2) 外币报表折算差额	-70,906.85		-3,841,209.95	-6,349,950.46	-614,202.80	-10,876,270.06
3.本期减少金额				235,701.75		235,701.75
(1) 处置				235,701.75		235,701.75
4.期末余额	3,361,840.71	6,213,333.18	136,676,875.92	289,520,501.05	21,877,589.64	457,650,140.50
三、减值准备						
1.期初余额		4,686,666.82		25,935,092.28		30,621,759.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		4,686,666.82		25,935,092.28		30,621,759.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,002,934.40		74,169,143.94	178,787,678.25	29,836,604.53	283,796,361.12
2.期初账面价值	991,855.57		91,621,892.50	172,594,896.88	30,077,054.11	295,285,699.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 95.57%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
游戏 APP 项目	83,541,638.06	66,335,791.30	1,829,824.03		77,267,270.72		70,780,334.61
视频	5,066,223.08	5,867,039.53	211,067.48				10,722,195.13
合计	88,607,861.14	72,202,830.83	2,040,891.51		77,267,270.72		81,502,529.74

其他说明：无。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Outfit7 Investments Limited	3,650,966,309.72					3,650,966,309.72
杭州哲信信息技术有限公司	2,320,216,472.13					2,320,216,472.13
杭州每日给力科技有限公司	270,430,395.21					270,430,395.21
广州昊苍网络科技有限公司	6,349,736.54					6,349,736.54
杭州零界线数字科技有限公司	2,010,845.14					2,010,845.14
珠海安德菲信息技术有限公司	1,978,079.39					1,978,079.39
杭州嘻动网络科技有限公司	104,672.11					104,672.11
南京游戏谷创业孵化器管理有限公司	51,271.51					51,271.51
绍兴惊蛰信息技术服务有限公司	19,529.54					19,529.54
合计	6,252,127,311.29					6,252,127,311.29

(2) 商誉减值准备

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Outfit7 Investments Limited	261,528,709.05					261,528,709.05
杭州哲信信息技术有限公司	2,320,216,472.13					2,320,216,472.13
杭州每日给力科技有限公司	12,218,115.66					12,218,115.66
广州昊苍网络科技有限公司	6,349,736.54					6,349,736.54
杭州零界线数字科技有限公司	2,010,845.14					2,010,845.14
珠海安德菲信息技术有限公司	1,978,079.39					1,978,079.39
南京游戏谷创业孵化器管理有限公司	51,271.51					51,271.51
绍兴惊蛰信息技术服务有限公司	19,529.54					19,529.54
合计	2,604,372,758.96					2,604,372,758.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

期末商誉账面价值	主要构成	确定方法	本期是否发生变动
3,389,437,600.67	Outfit7 Investments Limited 与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流, 可将其认定为一个单独的资产组	否
258,212,279.55	杭州每日给力科技有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流, 可将其认定为一个单独的资产组	否

17、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
境外贷款利息补偿费	9,563,549.74		1,733,583.52		7,829,966.22
装修费	9,099,795.71	1,233,606.02	1,452,311.85		8,881,089.88
其他	723,053.43	679,611.66	315,023.58	129,204.00	958,437.51
合计	19,386,398.88	1,913,217.68	3,500,918.95	129,204.00	17,669,493.61

其他说明: 无。

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,282,034.93	1,135,776.58	4,918,077.95	812,510.47
设定受益计划	761,258.68	144,639.15	784,210.27	148,999.95
合计	6,043,293.61	1,280,415.73	5,702,288.22	961,510.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,280,415.73		961,510.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,958,705,623.31	3,032,854,227.45
可抵扣亏损	437,137,027.08	441,552,284.60
合计	3,395,842,650.39	3,474,406,512.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	245,174.78	253,293.57	
2023 年	26,100,418.85	21,889,946.55	
2024 年	171,655,490.63	180,941,221.95	
2025 年	86,420,580.26	89,650,676.94	
2026 年	94,363,197.86	142,885,467.68	
2027 年及以后	58,352,164.70	5,931,677.91	
合计	437,137,027.08	441,552,284.60	

其他说明: 无。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	1,660,325.70		1,660,325.70	3,060,325.70		3,060,325.70
收藏品	911,504.40		911,504.40	911,504.40		911,504.40
长期保证金	3,125,715.14		3,125,715.14	3,239,125.77		3,239,125.77
合计	5,697,545.24		5,697,545.24	7,210,955.87		7,210,955.87

其他说明：无。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		40,063,764.11
抵押借款	498,728,998.68	409,846,478.28
保证借款	416,325,229.10	294,309,255.95
合计	915,054,227.78	744,219,498.34

短期借款分类的说明：无。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付推广费	58,735,295.00	51,746,526.33
应付著作权款	2,600,000.00	2,928,270.81
应付设备工程款	9,711,944.03	7,872,602.63
应付材料款	8,554,561.77	11,129,543.86
其他	11,032,249.31	17,021,209.64
合计	90,634,050.11	90,698,153.27

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本期末无账龄超过一年的重要应付账款。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	4,330,484.19	3,893,092.02
其他		863,559.78

合计	4,330,484.19	4,756,651.80
----	--------------	--------------

23、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,984,834.84	1,332,940.13
预收游戏发行款	13,645,925.42	15,321,235.25
酒店预收款	9,994,442.90	11,906,091.09
乐园充值款	4,341,152.79	3,351,620.17
预收特许权使用费	9,802,037.74	38,259,893.16
其他	50,311.92	185,005.89
合计	42,818,705.61	70,356,785.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因: 无。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,062,475.67	132,951,019.23	159,459,719.22	52,553,775.68
二、离职后福利-设定提存计划	2,387,979.64	15,473,272.40	15,348,161.89	2,513,090.15
三、辞退福利	2,794,496.66	14,452,523.49	16,866,328.27	380,691.88
合计	84,244,951.97	162,876,815.12	191,674,209.38	55,447,557.71

(2) 短期薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,231,618.76	113,594,455.73	139,787,081.50	44,038,992.99
2、职工福利费	371,301.48	4,221,077.93	4,356,698.99	235,680.42
3、社会保险费	2,024,373.95	13,619,031.57	13,627,301.41	2,016,104.11
其中: 医疗保险费	1,957,592.77	13,193,247.19	13,207,526.20	1,943,313.76
工伤保险费	50,675.12	311,325.06	308,691.57	53,308.61
生育保险费	16,106.06	114,459.32	111,083.64	19,481.74
4、住房公积金	57,788.00	1,509,314.00	1,534,607.00	32,495.00
5、工会经费和职工教育经费	2,384,814.12	7,140.00	80,685.16	2,311,268.96
6、短期带薪缺勤	3,992,579.36		73,345.16	3,919,234.20
合计	79,062,475.67	132,951,019.23	159,459,719.22	52,553,775.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,362,990.18	15,317,636.38	15,188,924.83	2,491,701.73
2、失业保险费	24,989.46	155,636.02	159,237.06	21,388.42
合计	2,387,979.64	15,473,272.40	15,348,161.89	2,513,090.15

其他说明：无。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,688,210.60	8,742,330.17
企业所得税	20,379,384.06	16,891,206.20
个人所得税	2,458,852.79	3,417,822.32
城市维护建设税	118,703.74	159,563.06
房产税	1,073,707.38	1,471,831.95
土地使用税	71,305.38	132,076.01
印花税	98,319.85	131,140.96
教育费附加	50,468.82	67,986.25
地方教育费附加	33,655.49	45,333.79
境外其他税费	230,162.61	231,540.84
合计	33,202,770.72	31,290,831.55

其他说明：无。

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	19,177,167.39	19,177,167.39
其他应付款	600,308,918.35	585,052,353.32
合计	619,486,085.74	604,229,520.71

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,177,167.39	19,177,167.39
合计	19,177,167.39	19,177,167.39

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：上述应付股利款为由公司自行向股东支付的 2018 年度股利，期末尚未支付完毕。

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	340,140,810.91	323,342,485.08
广东汤姆猫产业发展有限公司拆入	250,000,000.00	250,000,000.00
暂收应付款	614,309.42	3,856,071.39
押金及保证金	5,124,435.42	4,366,669.84
代收代付款	2,717,415.95	1,563,044.49
其他	1,711,946.65	1,924,082.52
合计	600,308,918.35	585,052,353.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权转让款	340,121,250.91	
合计	340,121,250.91	

其他说明: 应付股权转让款中 340,121,250.91 元系子公司 United Luck Group Holdings Limited 应付 Outfit7 Investments Limited 原股东的股权转让款 5,000.00 万美元及其利息。上述剩余股权转让款将于 Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o. 完成斯洛文尼亚税务检查后支付。

27、一年内到期的非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	474,387,276.96	684,544,499.20
一年内到期的租赁负债	16,252,209.51	16,037,808.98
合计	490,639,486.47	700,582,308.18

其他说明: 无。

28、其他流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,080,631.77	3,421,138.76
合计	2,080,631.77	3,421,138.76

其他说明: 无。

29、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	440,938,980.00	805,970,030.00
抵押借款	146,000,000.00	146,000,000.00
合计	586,938,980.00	951,970,030.00

长期借款分类的说明: 无。

其他说明, 包括利率区间: 无。

30、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	34,977,556.80	40,948,302.46
合计	34,977,556.80	40,948,302.46

其他说明: 无。

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,253,039.62	1,290,818.18
合计	1,253,039.62	1,290,818.18

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,568,421.13	1,445,867.54
二、计入当期损益的设定受益成本		122,553.59
1.当期服务成本		48,037.80
2.过去服务成本		391.37
4.利息净额		6,542.50
四、其他变动	-45,903.21	
五、期末余额	1,522,517.92	1,568,421.13

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	277,602.95	345,493.50
二、计入当期损益的设定受益成本		-67,890.55
1.利息净额		-67,890.55
四、其他变动	-8,124.65	
五、期末余额	269,478.30	277,602.95

设定受益计划净负债 (净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,290,818.18	1,100,374.04
二、计入当期损益的设定受益成本		190,444.14
四、其他变动	-37,778.56	
五、期末余额	1,253,039.62	1,290,818.18

32、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,515,810,939.00						3,515,810,939.00

其他说明: 无。

33、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	423,562,223.02			423,562,223.02
其他资本公积	70,826,701.79	23,697,499.98		94,524,201.77
合计	494,388,924.81	23,697,499.98		518,086,424.79

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 本期以第二期员工持股计划实施限制性股票激励计划, 确认股份支付费用计入其他资本公积 23,697,499.98 元。

34、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-163,254,136.01	-34,475,697.00		-104,054,688.45		69,578,991.45	-93,675,144.56
其他权益工具投资公允价值变动	-163,254,136.01	-34,475,697.00		-104,054,688.45		69,578,991.45	-93,675,144.56
二、将重分类进损益	-218,899,810.00	-71,614,012.00				-71,614,012.00	-290,513,822.00

益的其他综合收益	7.11	41				41		9.52
其中: 权益法下可转损益的其他综合收益	- 1,221,084.49							- 1,221,084.49
外币财务报表折算差额	- 217,678.73 2.62	- 71,614,012.41				- 71,614,012.41		- 289,292.74 5.03
其他综合收益合计	- 382,153.95 3.12	- 106,089.70 9.41		- 104,054.68 8.45		- 2,035,020.96		- 384,188.97 4.08

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整: 无。

35、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,769,319.26			46,769,319.26
合计	46,769,319.26			46,769,319.26

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 无。

36、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-110,261,059.13	-817,409,789.00
调整后期初未分配利润	-110,261,059.13	-817,409,789.00
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	290,972,986.68	412,423,336.66
加: 其他综合收益结转留存收益	-104,054,688.45	-1,000,000.00
期末未分配利润	76,657,239.10	-405,986,452.34

调整期初未分配利润明细:

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

37、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	849,065,886.60	48,092,067.62	914,609,274.08	142,800,136.51
其他业务	3,483,451.51	2,067,375.28	2,461,629.39	1,540,951.32

合计	852,549,338.11	50,159,442.90	917,070,903.47	144,341,087.83
----	----------------	---------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部	合计
商品类型		
其中：		
主营业务收入：		
其中：游戏发行业务	95,423,304.69	95,423,304.69
广告业务	654,905,257.27	654,905,257.27
新商业服务业务	47,332,558.45	47,332,558.45
媒体影视业务	11,286,831.39	11,286,831.39
授权业务	37,357,759.88	37,357,759.88
其他	2,760,174.92	2,760,174.92
其他业务收入	3,483,451.51	3,483,451.51
合计	852,549,338.11	852,549,338.11

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	201,918.66	409,951.24
教育费附加	86,200.99	173,277.52
房产税	1,249,135.25	2,126,613.78
土地使用税	76,469.52	60,818.64
车船使用税	5,880.00	1,320.00
印花税	125,817.99	129,503.91
地方教育费附加	57,467.27	152,829.80
其他税费	4,627.59	13,117.09
合计	1,807,517.27	3,067,431.98

其他说明：无。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	177,889,940.80	5,652,657.00
职工薪酬	32,110,431.07	31,414,456.46
运输费	287,438.11	68,678.91
差旅及业务招待费	2,548,864.73	2,155,792.63
办公及保险费	2,905,685.28	4,140,025.45
其他	637,873.92	570,276.17
合计	216,380,233.91	44,001,886.62

其他说明：无。

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	66,841,820.33	73,631,471.08
职工薪酬	53,561,682.41	55,768,017.85
办公费	9,327,567.43	5,857,428.98
中介费用	14,788,622.56	8,672,052.35
差旅费及业务招待费	12,641,154.59	8,146,766.17
股份支付费用	23,697,499.98	
其他	5,390,269.03	4,312,767.18
合计	186,248,616.33	156,388,503.61

其他说明：无。

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,848,945.74	40,786,095.26
技术服务费	21,884,010.35	18,619,958.19
折旧及摊销	3,091,108.27	4,040,145.90
其他	94,077.73	291,533.70
合计	74,918,142.09	63,737,733.05

其他说明：无。

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,342,449.90	59,950,445.41
其中：租赁负债利息费用	461,709.92	590,570.06
减：利息收入	477,299.58	507,924.68
汇兑损益	-14,433,010.89	4,511,703.10
手续费	653,060.90	994,564.18
合计	32,085,200.33	64,948,788.01

其他说明：无。

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,045,964.73	964,989.03
进项税加计抵减	337,663.09	1,010,621.75
代扣个人所得税手续费	172,628.84	122,169.95
直接减免的税费	29,720.33	926.81
合计	3,585,976.99	2,098,707.54

其他说明：政府补助明细详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”中“55、政府补助”之说明

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,380,519.30	-18,539,646.35
处置长期股权投资产生的投资收益	9,328,154.69	3,225,992.64
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	490,486.71	1,555,880.22
合计	12,199,160.70	-13,757,773.49

其他说明: 无。

45、信用减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,385,398.12	2,092,529.97
应收账款坏账损失	-2,742,067.89	317,193.04
合计	643,330.23	2,409,723.01

其他说明: 无。

46、资产处置收益

单位: 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	104,457.98	1,366.45
合计	104,457.98	1,366.45

47、营业外收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		572,200.00	
违约赔偿收入	57,126.00	50,134.37	57,126.00
无法支付的应付款项	5,203.99	7,332.60	5,203.99
其他	23.88	1,502.70	23.88
合计	62,353.87	631,169.67	62,353.87

48、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,195,330.81	490,890.00	1,195,330.81
非流动资产毁损报废损失	4,473.19	31,029.61	4,473.19
罚款滞纳金支出	44,159.31	1,417.84	44,159.31
违约赔偿支出	190,440.81	8,000.00	190,440.81
其他	9.00	808.65	9.00
合计	1,434,413.12	532,146.10	1,434,413.12

其他说明: 无。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,350,473.29	15,294,397.50
递延所得税费用	-277,235.31	3,733,741.08
合计	15,073,237.98	19,028,138.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	306,111,051.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,527,762.98
子公司适用不同税率的影响	-43,918,790.15
调整以前期间所得税的影响	1,444,376.57
非应税收入的影响	-38,771,314.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,970,617.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-75,015.76
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	10,424,147.31
研发费加计扣除的影响	-528,545.88
所得税费用	15,073,237.98

其他说明: 无。

50、其他综合收益

详见本报告“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“34、其他综合收益”。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金存款	534,630.71	2,833,187.86
收到的政府补助	3,218,593.57	2,670,907.54
利息收入	477,299.58	507,924.68
收到经营性往来款	6,447,215.79	11,767,755.48
其他	2,727,259.18	4,208,208.35
合计	13,404,998.83	21,987,983.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明: 无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	144,833,142.81	4,891,243.70
研发费用	27,099,474.28	21,325,568.14
支付银行保证金存款	415,338.00	
办公费及保险费	14,122,345.27	20,037,595.94
差旅及业务招待费	18,231,913.27	13,459,262.69
中介费用	15,430,819.49	7,204,609.41
对外捐赠支出	1,195,330.81	490,890.00
运输费用	387,538.67	40,499.64
手续费	653,060.90	1,585,134.24
支付经营性往来款	5,827,638.30	15,590,998.89
其他	6,815,671.88	6,664,605.26
合计	235,012,273.68	91,290,407.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明: 无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
预付供应商拆借性质款收回	14,077,380.43	
合计	14,077,380.43	

收到的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明: 无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到汤姆猫产业发展有限公司拆借款	85,000,000.00	300,000,000.00
收回银行借款受托支付	51,488,075.21	93,961,878.97
收到受限货币资金	133,524,750.61	
收到其他拆借款	32,500,000.00	
合计	302,512,825.82	393,961,878.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
归还汤姆猫产业发展有限公司拆借款	85,000,000.00	
取得银行借款后受托支付	51,488,075.21	93,961,878.97

归还其他拆借款	32,500,000.00	
租赁负债支付的现金	8,479,473.85	
合计	177,467,549.06	93,961,878.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明: 无。

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	291,037,813.95	412,408,380.87
加: 资产减值准备	-643,330.23	-2,409,723.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,491,486.85	14,829,934.47
使用权资产折旧	7,012,850.17	6,733,895.49
无形资产摊销	51,758,207.53	56,299,034.57
长期待摊费用摊销	3,500,918.95	6,679,417.63
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)	-104,457.98	1,366.45
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,473.19	31,029.61
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	31,909,439.01	64,462,148.51
投资损失(收益以“—”号填列)	-12,199,160.70	13,757,773.49
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-318,905.31	298,118.30
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)	-2,389,477.19	912,716.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-45,541,419.76	-8,988,134.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-66,505,987.59	-39,835,712.14
其他	23,697,499.98	
经营活动产生的现金流量净额	296,709,950.87	525,180,245.54
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	369,439,787.35	316,423,035.06
减: 现金的期初余额	413,858,032.95	361,000,287.15
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	-44,418,245.60	-44,577,252.09

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	200,000.00
其中:	
南京游戏谷创业孵化器管理有限公司	200,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,488.96
其中:	
南京游戏谷创业孵化器管理有限公司	1,488.96
其中:	
处置子公司收到的现金净额	198,511.04

其他说明: 无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	369,439,787.35	413,858,032.95
其中: 库存现金	207,304.87	137,349.02
可随时用于支付的银行存款	368,367,669.54	412,670,367.10
可随时用于支付的其他货币资金	864,812.94	1,050,316.83
三、期末现金及现金等价物余额	369,439,787.35	413,858,032.95

其他说明: 无。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	354,598,634.30	存放于专管账户的股权转让款及其他受限制账户资金
固定资产	238,340,652.53	银行借款抵押
无形资产	326,391,125.79	银行借款质押
其他权益工具投资	25,900,000.00	银行借款质押
投资性房地产	178,102,641.38	银行借款抵押
合计	1,123,333,054.00	

其他说明: United Luck Group Holdings Limited 将期末余额人民币 298,002,629.32 元的应收账款 (全部对合并范围内) 用于银行借款质押。

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			488,008,663.54
其中: 美元	69,235,146.55	6.7114	464,664,762.56
欧元	2,796,184.63	7.0084	19,596,780.36
港币	1,707,947.29	0.8552	1,460,636.52
英镑	277,215.98	8.1365	2,255,567.82
新加坡元	6,418.16	4.8170	30,916.28
应收账款			181,476,537.29
其中: 美元	25,943,564.71	6.7114	174,117,640.19
欧元	846,736.72	7.0084	5,934,269.63
港币	837,206.53	0.8552	715,979.02
英镑	77,845.28	8.1365	633,388.12
印度卢比	877,160.00	0.0858	75,260.33
长期借款			440,938,980.00
其中: 美元	65,700,000.00	6.7114	440,938,980.00
其他应收款			148,653.86
其中: 英镑	18,270.00	8.1365	148,653.86
应付账款			41,950,282.33
其中: 美元	4,528,566.91	6.7114	30,393,023.93
欧元	1,636,027.30	7.0084	11,465,933.73
英镑	10,697.06	8.1365	87,036.63
瑞士法郎	252.35	7.0299	1,774.00
印度卢比	29,301.20	0.0858	2,514.04
其他应付款			340,139,991.36
其中: 美元	50,678,158.23	6.7114	340,121,391.14
欧元	2,653.99	7.0084	18,600.22
一年内到期的非流动负债			487,363,298.71
其中: 美元	70,571,860.61	6.7114	473,635,985.30
欧元	1,958,694.34	7.0084	13,727,313.41

其他说明: 无。

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

适用 不适用

主要境外经营实体	主要经营地	记账本位币
ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	人民币
Zetta Byte (Hong Kong) Company Limited	香港	人民币
爱玩网络有限公司	香港	人民币
金科国际(香港)有限公司	香港	人民币
United Luck Group Holdings Limited	英属维尔京群岛	美元
Lily Technology Co., Ltd	英属维尔京群岛	人民币

Ryuki Technology Co., Ltd	英属维尔京群岛	人民币
Outfit7 Investments Limited	塞浦路斯	欧元
Outfit7 Limited	塞浦路斯	欧元
Outfit7 NEO Investments Limited	塞浦路斯	欧元
Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o.	斯洛文尼亚	欧元
Outfit7 Brit Limited	英国	英镑
Outfit7 AG	瑞士	瑞士法郎
Outfit7, Inc.	美国	美元
Outfit7 Limited (香港)	中国香港	港元
Outfit7 BCN, S.R.L.	西班牙	欧元
Outfit7 Studios Private Limited	印度	卢比
Hyper Dot Studios Limited	塞浦路斯	欧元
Inner10 Limited	英国	欧元
Inner100 Limited	英国	欧元
Outfit7 Neo Ltd	塞浦路斯	欧元
Outfit7 Neo Holding Limited	开曼	欧元

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
Covid-19 疫情补贴	795,087.08	其他收益	795,087.08
上虞区特色小镇管理委员会 (e游小镇) 2021 年度财政贡献奖	713,524.00	其他收益	713,524.00
收到 2019 年高新技术奖励 (广州市科学技术局)	600,000.00	其他收益	600,000.00
服务业企业培大育强奖励	422,232.00	其他收益	422,232.00
稳岗补贴	166,667.91	其他收益	166,667.91
留工补助	146,125.00	其他收益	146,125.00
商务局本土民营跨国公司发展补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
失业补贴	45,603.82	其他收益	45,603.82
上虞区特色小镇管理委员会 (e游小镇) 人才引进及房租补助	53,000.00	其他收益	53,000.00
其他零星政府补助	53,724.92	其他收益	53,724.92
合计	3,045,964.73		3,045,964.73

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

56、其他

租赁

(1) 作为承租人

项目	本期金额
----	------

租赁负债的利息费用	461,709.92
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,259,774.11
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	11,739,247.96
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出并不重大。

（2）作为出租人

经营租赁

	本期金额
经营租赁收入	12,442,820.68
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	11,153,705.58
1 至 2 年	15,519,330.37
2 至 3 年	8,809,514.42
3 年以上	12,230,707.59
合计	47,713,257.96

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况。

3、反向购买

本期未发生反向购买的情况。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位: 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南京游戏谷创业孵化器管理有限公司	500,000.00	51.00%	出售	2022年04月15日	工商变更完成	-955,703.42						

其他说明: 无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 合并范围增加

本公司子公司于 2022 年 1 月 19 日设立 Outfit7 Neo Ltd, 持股比例 100.00%, 故从 2022 年 1 月 19 日起将 Outfit7 Neo Ltd 纳入合并范围;

本公司子公司于 2022 年 2 月 15 日设立 Outfit7 Neo Holding Limited, 持股比例 100.00%, 故从 2022 年 2 月 15 日起将 Outfit7 Neo Holding Limited 纳入合并范围;

本公司于 2022 年 3 月 4 日设立杭州软糖科技有限公司, 持股比例 100.00%, 故从 2022 年 3 月 4 日起将杭州软糖科技有限公司纳入合并范围;

本公司子公司于 2022 年 2 月 18 日设立上海金科汤姆猫生命科技有限公司, 持股比例 70.00%, 故从 2022 年 2 月 18 日起将上海金科汤姆猫生命科技有限公司纳入合并范围。

(2) 合并范围减少

本公司于 2022 年 4 月 19 日注销杭州零界线数字科技有限公司, 故 2022 年 4 月 19 日起杭州零界线数字科技有限公司不再纳入合并范围;

本公司于 2022 年 6 月 30 日注销杭州俏汤猫网络科技有限公司, 故 2022 年 6 月 30 日起杭州俏汤猫网络科技有限公司不再纳入合并范围;

本公司于 2022 年 1 月 12 日注销浙江金科汤姆猫武林电子商务有限公司, 故 2022 年 1 月 12 日起浙江金科汤姆猫武林电子商务有限公司不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Outfit7 Investments Limited	塞浦路斯	英国	控股		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 Limited	塞浦路斯	英国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 NEO Investments Limited	塞浦路斯	塞浦路斯	软件业		100.00%	设立
Hyper Dot Studios Ltd	塞浦路斯	英国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Inner10 Limited	英国	英国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Inner100 Limited	英国	英国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o.	斯洛文尼亚	斯洛文尼亚	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 Brit Limited	英国	英国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 Limited (香港)	香港	香港	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 Inc	美国	美国	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 AG	瑞士	瑞士	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 BCN,S.R.L	西班牙	西班牙	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 Studios Private Limited	印度	印度	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
Outfit7 Neo Ltd	塞浦路斯	塞浦路斯	软件业		100.00%	设立
Outfit7 Neo Holding Limited	开曼	开曼	控股		100.00%	设立
北京奥飞特七科技咨询有限公司	北京	北京	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
万锦商贸有限公司	上虞	上虞	控股	100.00%		同一控制下企业合并

绍兴市上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	上虞	上虞	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	上虞	上虞	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
绍兴万锦农业发展有限公司	上虞	上虞	农业		100.00%	设立
绍兴上虞雷迪森云锦大酒店有限公司	上虞	上虞	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
杭州每日给力科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯巨蟹网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
爱玩网络有限公司	香港	香港	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州嘻动网络科技有限公司	杭州	杭州	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州软糖科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00%		设立
金科国际(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
United Luck Group Holdings Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	65.00%	35.00%	非同一控制下企业合并
杭州逗宝网络科技有限公司	杭州	杭州	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
绍兴上虞码牛通讯技术有限公司	上虞	上虞	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
Lily Technology Co., Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
Ryuki Technology Co., Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
绍兴上虞和胜网络技术有限公司	上虞	上虞	软件业	100.00%		设立
广州金科文化科技有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		设立
广州昊苍网络科技有限公司	广州	广州	软件业		80.00%	设立
广州麒迹信息科技有限公司	广州	广州	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海安德菲信息技术有限公司	广州	广州	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯畅玩信息科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件业		100.00%	设立
海南金科网络科技有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	软件业		100.00%	设立
Zetta Byte (Hong Kong) Company Limited	香港	中国香港	软件业		100.00%	设立
杭州哲信信息技术有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波哲信创客投资有限公司	宁波	宁波	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
绍兴惊蛰信息技术服务有限公司	上虞	上虞	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
马鞍山翰哲网络科技有限公司	马鞍山	马鞍山	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	新加坡	软件业		100.00%	设立
浙江金科汤姆猫网络科技有限公司	杭州	杭州	软件业	100.00%		设立
绍兴金猫网络科技有限公司	上虞	上虞	软件业		100.00%	设立
浙江金科汤姆猫投资发展有限公司	杭州	杭州	商业服务业		100.00%	设立
浙江汤姆猫文化发展有限公司	杭州	杭州	商业服务		100.00%	设立

			业			
杭州汤姆猫文化管理有限公司	杭州	杭州	商业服务业		100.00%	设立
上海汤姆猫之家商业管理有限公司	上海	上海	商业服务业		100.00%	设立
杭州俏芒网络科技有限公司	杭州	杭州	商业服务业		100.00%	设立
奥飞特七网络科技有限公司	上虞	上虞	软件业	100.00%		设立
上海金科汤姆猫生命科技有限公司	上海	上海	科技推广应用服务	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明: 无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据: 无。

确定公司是代理人还是委托人的依据: 无。

其他说明: 无。

(2) 重要的非全资子公司

无重要的非全资子公司。

2、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

重要的合营企业或联营企业	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	
汤姆猫产业发展有限公司	广州	广州	股权投资	15.00%		权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据: 公司向汤姆猫产业发展有限公司派驻董事, 具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	汤姆猫产业发展有限公司	汤姆猫产业发展有限公司
流动资产	2,363,914,038.17	2,295,181,017.14
非流动资产	32,461,896.09	31,242,892.81
资产合计	2,396,375,934.26	2,326,423,909.95
流动负债	78,899,983.11	22,863,701.94
非流动负债		
负债合计	78,899,983.11	22,863,701.94
少数股东权益	46,082,652.89	47,087,847.29
归属于母公司股东权益	2,271,393,298.26	2,256,472,360.72
按持股比例计算的净资产份额	340,713,280.46	789,775,326.26

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	340,713,280.46	789,775,326.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,650,782.44	
净利润	14,920,937.54	-47,169,811.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	14,920,937.54	-47,169,811.32
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明: 无。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
投资账面价值合计	312,549,908.30	82,582,968.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,022,947.89	-2,030,212.39
--综合收益总额	-1,022,947.89	-2,030,212.39

其他说明: 无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、流动性风险和市场风险(包括汇率风险、利率风险和其他价格风险)。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测, 确保公

司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
银行借款		1,389,441,504.74	460,938,980.00	60,000,000.00	66,000,000.00	1,976,380,484.74
应付账款		90,634,050.11				90,634,050.11
其他应付款		619,486,085.74				619,486,085.74
合计		2,099,561,640.59	460,938,980.00	60,000,000.00	66,000,000.00	2,686,500,620.59

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
银行借款		1,428,763,997.54	578,357,540.00	327,612,490.00	46,000,000.00	2,380,734,027.54
应付账款		90,698,153.27				90,698,153.27
其他应付款		604,229,520.71				604,229,520.71
合计		2,123,691,671.52	578,357,540.00	327,612,490.00	46,000,000.00	3,075,661,701.52

市场风险

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

利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例, 并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

于 2022 年 6 月 30 日, 本公司以浮动利率计息的美元银行借款折合人民币 908,723,560.00 元, 在其他变量保持不变的情况下, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 则本公司的净利润将减少或增加 4,543,617.80 元 (2021 年 12 月 31 日: 5,581,925.35 元)。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险。此外, 公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期, 本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	464,664,762.56	23,343,900.98	488,008,663.54	643,573,867.65	151,686,814.62	795,260,682.27
应收账款	174,117,640.19	7,283,636.77	181,401,276.96	172,207,003.55	1,554,520.98	173,761,524.53
其他应收款	0.00	148,653.86	148,653.86		14,340,768.86	14,340,768.86
应付账款	30,393,023.93	11,557,258.40	41,950,282.33	34,930,112.89	8,886,930.18	43,817,043.07
其他应付款	340,121,391.14	18,600.22	340,139,991.36	325,619,292.02	97,455.05	325,716,747.07
一年内到期的非流动负债	473,635,985.30	13,727,313.41	487,363,298.71	449,521,775.70	12,988,478.55	462,510,254.25
长期借款	440,938,980.00		440,938,980.00	671,998,780.00		671,998,780.00

于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 32,315,348.88 元（2021 年 12 月 31 日：33,314,454.47 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1、其他权益工具投资	57,993,767.66		84,874,638.91	142,868,406.57
2、其他非流动金融资产			31,801,282.72	31,801,282.72
持续以公允价值计量的负债总额	57,993,767.66		116,675,921.63	174,669,689.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
金科控股集团有限公司	绍兴市上虞区	投资	1 亿元	6.30%	6.30%

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是朱志刚。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
汤姆猫产业发展有限公司	联营企业
杭州墨风科技有限公司	联营企业
上海合志信息技术有限公司	联营企业

其他说明：无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王健	持股 5%以上股东

其他说明：无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汤姆猫产业发展有限公司	数字藏品/衍生品	70,998.31	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州墨风科技有限公司	技术服务费		20,966.98

汤姆猫产业发展有限公司	IP 授权	28,490,566.14	47,169,811.32
汤姆猫产业发展有限公司	数字藏品/衍生品	138,807.14	
金科控股集团有限公司	住宿、餐饮服务/衍生品	2,221,764.83	
上海合志信息技术有限公司	授权费	745,283.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
United Luck Group Holdings Limited	908,723,560.00	2018年04月19日	2027年04月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	68,000,000.00	2022年09月05日	2025年09月02日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚、王健	144,000,000.00	2023年04月21日	2025年05月23日	否
朱志刚	100,000,000.00	2023年01月09日	2026年06月05日	否
金科控股集团有限公司、朱志刚	170,000,000.00	2023年01月09日	2026年06月05日	否
朱志刚	100,000,000.00	2023年01月05日	2026年01月05日	否
朱志刚、王健	160,000,000.00	2023年05月27日	2026年06月06日	否
金科控股集团有限公司	50,000,000.00	2022年11月10日	2026年02月08日	否
朱志刚	22,000,000.00	2023年04月20日	2026年04月20日	否
朱志刚	146,000,000.00	2030年03月28日	2033年02月28日	否

关联担保情况说明：无。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
汤姆猫产业发展有限公司	250,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00	250,000,000.00

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,352,658.34	4,990,842.78

(5) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金科控股集团有 限公司	3,169,154.50	158,457.73	965,456.00	48,272.80

(2) 应付项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	汤姆猫产业发展有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
合同负债	汤姆猫产业发展有限公司	9,420,183.59	37,735,249.06
合同负债	上海合志信息技术有限公司	1,537,735.85	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位: 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明:

公司于 2021 年 7 月 2 日召开的第四届董事会第十一次会议和 2021 年 7 月 19 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司〈第二期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈第二期员工持股计划管理办法〉的议案》，股份总数不超过 37,916,000 股，占公司目前总股本的 1.08%。

该次员工持股计划的有效期、锁定期和解锁期为：本次员工持股计划的存续期为 24 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算。本次员工持股计划设定 12 个月锁定期，锁定期满后可根据业绩完成情况解锁。1) 公司层面业绩考核：持有人的标的股票权益将自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起的 12 个月后，依据 2021 年度业绩考核结果解锁并分配至持有人，公司层面的业绩考核要求为：以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 5%；2) 个人层面业绩考核：本次员

工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考核, 依据个人绩效考核结果确定持有人最终解锁的标的股票权益数量, 具体解锁比例为: 优秀 100%、良好 80%、合格 60%、不合格 0%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	授予期权的职工均为公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、公司中层管理人员、核心员工及其他符合条件的员工, 本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小; 根据是否达到规定业绩条件, 本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,101,693.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,697,499.98

其他说明: 无。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 抵押/质押事项

抵押/质押人	抵押/质押权人	交易描述	贷款金额/对外担保金额	债务人	科目	说明
杭州哲信信息技术有限公司	浙商银行绍兴分行	抵押	170,000,000.00	本公司	短期借款	以账面原值为 103,914,955.46 元、累计折旧为 12,218,248.93 元、账面价值为 91,696,706.53 元的投资性房地产抵押。
						以账面原值为 29,783,001.34 元、累计折旧为 3,681,350.32 元、账面价值为 26,101,651.02 元的固定资产抵押。
杭州哲信信息技术有限公司	中国民生银行杭州分行	抵押	160,000,000.00	本公司	短期借款	以账面原值为 31,895,123.04 元、累计折旧为 6,385,303.56 元、账面价值为 25,509,819.48 元的投资性房地产抵押。
						以账面原值为 58,767,540.65 元、累计折旧为 7,601,485.19 元、账面价值为 51,166,055.46 元的固定资产抵押。
绍兴上虞时代广场商贸有限公司		抵押		本公司	短期借款	以账面原值为 29,439,495.60 元、累计折旧为 14,714,850.46 元、账面价值为 14,724,645.14 元的投资性房地产抵押。
绍兴市上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	浙商银行绍兴上虞支行	抵押	100,000,000.00	本公司	短期借款	以账面原值为 79,902,516.37 元、累计折旧为 40,167,550.73 元、账面价值为 39,734,965.64 元的固定资产抵押。

抵押/质押人	抵押/质押权人	交易描述	贷款金额/ 对外担保金额	债务人	科目	说明
绍兴市上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	浙商银行绍兴上虞支行	抵押	146,000,000.00	绍兴市上虞汤姆猫文化产业发展有限公司	长期借款	以账面原值为 117,653,556.35 元、累计折旧为 59,145,261.10 元、账面价值为 58,508,295.25 元的固定资产抵押。
绍兴上虞和胜网络技术有限公司	渤海国际信托股份有限公司	抵押	120,000,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保 对外担保	以账面原值为 109,987,103.66 元、累计折旧为 7,422,452.86 元、账面价值为 102,564,650.80 元的固定资产抵押。
杭州哲信信息技术有限公司		质押				以账面价值为 25,900,000.00 元的其他权益工具投资（浙江聚力文化发展股份有限公司股票）质押。
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	绍兴银行上虞支行	抵押	89,000,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保	以账面原值为 29,439,342.09 元、累计折旧为 14,714,773.73 元、账面价值为 14,724,568.36 元的投资性房地产抵押。
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	上海浦东发展银行绍兴上虞支行	抵押	96,000,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保	以账面原值为 30,596,485.39 元、累计折旧为 15,293,152.89 元、账面价值为 15,303,332.50 元的投资性房地产抵押。
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	中国农业银行绍兴上虞支行	抵押	44,900,000.00	浙江时代金泰环保科技有限公司	对外担保	以账面原值为 14,596,960.59 元、累计折旧为 7,296,052.05 元、账面价值为 7,300,908.54 元的投资性房地产抵押。
绍兴上虞时代广场商贸有限公司	交通银行绍兴上虞新街支行	抵押	28,000,000.00	浙江飞达环保材料有限公司	对外担保	以账面原值为 17,679,439.61 元、累计折旧为 8,836,778.78 元、账面价值为 8,842,660.83 元的投资性房地产抵押。

(2) 境外借款事项

截至 2022 年 6 月 30 日，由 United Luck Group Holdings Limited 作为债务人向中信银行（国际）有限公司借款，期末尚有本金余额 135,400,000.00 美元（折合人民币 908,723,560.00 元）。该借款相关质押或抵押事项列示如下：

抵押/质押人	交易描述	说明
本公司	质押	以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 65% 股权提供质押担保。
金科国际（香港）有限公司	质押	以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 35% 股权提供质押担保。
United Luck Group Holding Limited	质押	以所持有的 Outfit7 Investments Limited 44% 股权，以及应收账款（全部对合并关联方，期末应收账款余额折合人民币 298,002,629.32 元）、三个美元储蓄账户（期末余额折合人民币 9,978,408.11 元）共同提供质押担保。
Lily Technology Co., Ltd	质押	以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28% 股权，及其美元储蓄账户（期末余额折合人民币 275,909.75 元）提供质押担保。
Ryuki Technology Co., Ltd	质押	以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28% 股权，及其美元储蓄账户

抵押/质押人	交易描述	说明
		(期末余额折合人民币 276,272.16 元) 提供质押担保。
Outfit7 Investments Limited	质押	以所持有的 Outfit7 Limited 100% 股权提供质押担保。
Outfit7 Limited	质押	以所持有的 Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o. 100% 提供质押担保。
Outfit7 Limited 及 Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o.	抵押	以所持有的含知识产权、版权及专利在内的 (包括开发中的) 无形资产 (期末账面价值折合人民币 326,391,125.79 元) 提供质押担保。
杭州哲信信息技术有限公司	保证	提供保证

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外担保事项

被担保方	担保余额	借款到期日	担保是否已经履行完毕	担保方式
浙江时代金泰环保科技有限公司	120,000,000.00	2023/02/07	否	保证、抵押、质押
浙江时代金泰环保科技有限公司	89,000,000.00	2023/06/20	否	保证、抵押
浙江时代金泰环保科技有限公司	300,000,000.00	2023/06/26	否	保证
浙江时代金泰环保科技有限公司	96,000,000.00	2022/09/09	否	保证、抵押
浙江时代金泰环保科技有限公司	44,900,000.00	2023/03/23	否	保证、抵押
浙江飞达环保材料有限公司	28,000,000.00	2022/09/30	否	保证、抵押
合计	677,900,000.00	/	/	/

说明: 公司 2022 年 3 月 2 日临时股东大会审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司及其全资子公司延续互保关系的议案》, 公司与浙江时代金泰环保科技有限公司继续保持互保关系并互相提供担保, 浙江时代金泰环保科技有限公司为公司对外融资提供合计最高不超过人民币 10 亿元的担保, 公司为浙江时代金泰环保科技有限公司其全资子公司浙江飞达环保材料有限公司对外融资提供合计最高不超过人民币 7.5 亿元的担保总额度, 担保双方可根据实际融资需求分次使用担保额度, 并分次签订正式担保协议。上述担保总额度的有效期限自公司股东大会审议通过之日起不超过一年。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2022 年 4 月 12 日经公司第四届董事会第十六次会议决议, 公司与湖州融浩房地产开发有限公司签订《股权转让协议》, 将持有的汤姆猫产业发展有限公司 20%股权转让给湖州融浩房地产开发有限公司, 转让价格为人民币 4.6 亿元。转让后, 公司持有汤姆猫产业发展有限公司 15%股权。公司已于 2022 年 4 月 15 日收到对方支付的股权转让款 2.3 亿元, 并于 2022 年 7 月 29 收到剩余股权转让款 2.3 亿元。

(2) 公司于 2021 年 7 月 2 日召开的第四届董事会第十一次会议和 2021 年 7 月 19 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司〈第二期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案, 公司该次员工持股计划持股数量为 37,916,000 股, 占公司目前总股本的 1.08%。公司第二期员工持股计划 12 个月锁定期已届满, 解锁日为 2022 年 8 月 2 日。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

股东股份质押

截至 2022 年 6 月 30 日, 公司股东金科控股集团有限公司持有公司股份数量为 221,392,852 股, 占公司总股本的 6.30%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 220,931,018 股, 占公司总股本的 6.28%, 占其所持有股份的 99.79%。

截至 2022 年 6 月 30 日, 公司股东朱志刚持有公司股份数量为 313,252,288 股, 占公司总股本的 8.91%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 313,160,107 股, 占公司总股本的 8.91%, 占其所持有股份的 99.97%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	29,444,998.76	85.18%	29,444,998.76	100.00%		31,044,998.76	90.78%	31,044,998.76	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,123,191.33	14.82%	256,159.57	5.00%	4,867,031.76	3,154,013.04	9.22%	157,700.65	5.00%	2,996,312.39
其中:										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,123,191.33	14.82%	256,159.57	5.00%	4,867,031.76	3,154,013.04	9.22%	157,700.65	5.00%	2,996,312.39
合计	34,568,190.09	100.00%	29,701,158.33		4,867,031.76	34,199,011.80	100.00%	31,202,699.41		2,996,312.39

按单项计提坏账准备: 29,444,998.76

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州小朋网络科技有限公司	29,444,998.76	29,444,998.76	100.00%	对方公司可追偿资产较少, 预计收回金额较小
合计	29,444,998.76	29,444,998.76		

按组合计提坏账准备: 256,159.57

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,123,191.33	256,159.57	5.00%
合计	5,123,191.33	256,159.57	

确定该组合依据的说明: 无。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	5,123,191.33
2至3年	29,444,998.76
合计	34,568,190.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏帐准备	31,202,699.41	98,458.92	1,600,000.00			29,701,158.33
合计	31,202,699.41	98,458.92	1,600,000.00			29,701,158.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州小朋网络科技有限公司	29,444,998.76	85.18%	29,444,998.76
浙江金科汤姆猫网络科技有限公司	4,144,556.59	11.99%	207,227.83
广州金科文化科技有限公司	978,634.74	2.83%	48,931.74
合计	34,568,190.09	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	635,426,068.49	292,309,491.75
合计	635,426,068.49	292,309,491.75

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方款项	405,316,891.65	291,954,811.29
押金保证金	347,698.14	347,698.14
备用金	109,922.99	267,904.87
股权转让款	230,000,000.00	100,442.98
合计	635,774,512.78	292,670,857.28

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	361,365.53			361,365.53
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-12,921.24			-12,921.24
2022 年 6 月 30 日余额	348,444.29			348,444.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	517,764,039.15
1 至 2 年	12,101,176.49
2 至 3 年	104,888,624.00
3 年以上	1,020,673.14
合计	635,774,512.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项 坏帐准备	361,365.53	-12,921.24				348,444.29
合计	361,365.53	-12,921.24				348,444.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款项情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州融浩房地产开发有限公司	股权转让款	230,000,000.00	一年以内	36.18%	
万锦商贸有限公司	合并关联方款项	136,710,674.93	一年以内/1-2年	21.50%	
绍兴上虞和胜化工有限公司	合并关联方款项	106,876,599.00	一年以内/1-2年/2-3年/3年以上	16.81%	
广州麒迹信息科技有限公司	合并关联方款项	52,241,140.12	一年以内	8.22%	
浙江金科汤姆猫网络科技有限公司	合并关联方款项	38,593,326.88	一年以内	6.07%	
合计		564,421,740.93		88.78%	

6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债的情况。

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,668,465,182.06	2,320,216,472.13	6,348,248,709.93	8,667,465,182.06	2,320,216,472.13	6,347,248,709.93
对联营、合营企业投资	679,979,989.95	48,941,946.36	631,038,043.59	897,986,461.87	50,440,445.32	847,546,016.55
合计	9,348,445,172.01	2,369,158,418.49	6,979,286,753.52	9,565,451,643.93	2,370,656,917.45	7,194,794,726.48

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州哲信信息技术有限	1,042,783,527.87					1,042,783,527.87	2,320,216,472.13

公司							
金科国际 (香港)有 限公司	56,017,650.0 0					56,017,650.0 0	
杭州每日给 力科技有限 公司	300,000,000. 00					300,000,000. 00	
浙江金科汤 姆猫网络科 技有限公司	75,400,000.0 0					75,400,000.0 0	
浙江金科汤 姆猫投资发 展有限公司	15,700,000.0 0					15,700,000.0 0	
绍兴上虞码 牛通讯技术 有限公司	2,100,000,00 0.00					2,100,000,00 0.00	
杭州逗宝网 络科技有限 公司	2,100,000,00 0.00					2,100,000,00 0.00	
绍兴上虞和 胜网络技术 有限公司	4,998,424.66					4,998,424.66	
United Luck Group Holdings Limited	642,349,107. 40					642,349,107. 40	
广州金科文 化科技有限 公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	
万锦商贸有 限公司							
奥飞特七网 络科技有限 公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	6,347,248,70 9.93	1,000,000.00				6,348,248,70 9.93	2,320,216,47 2.13

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动							期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市 星河互 动科技 有限公 司	10,129, 634.11			- 9,840.4 1						10,119, 793.70	39,559, 024.48
绍兴上 虞远景 创业投	16,923, 190.09		1,945,1 20.77	- 320,291 .05						14,657, 778.27	

资合伙企业 (有限合伙)											
南京有机汇网络科技有限公司	812,127.70			- 123,039.89						689,087.81	9,382,921.88
汤姆猫产业发展有限公司	789,775,326.26		452,465,512.99	3,403,467.19						340,713,280.46	
赣州合久企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	29,905,738.39			- 32,006.19						29,873,732.20	
浙江祥新文旅产业集团有限公司		235,000,000.00		- 15,628.85						234,984,371.15	
小计	847,546,016.55	235,000,000.00	454,410,633.76	2,902,660.80						631,038,043.59	48,941,946.36
合计	847,546,016.55	235,000,000.00	454,410,633.76	2,902,660.80						631,038,043.59	48,941,946.36

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,268,308.90	918,647.07	47,169,811.39	
其他业务	6,514.03	6,022.53	4,183.98	1,197.60
合计	30,274,822.93	924,669.60	47,173,995.37	1,197.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部	合计
商品类型		
其中：		
主营业务收入		
其中：授权收入	29,345,068.58	29,345,068.58
其他	923,240.32	923,240.32
其他业务收入	6,514.03	6,514.03
合计	30,274,822.93	30,274,822.93

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,902,660.80	-18,225,930.11
处置长期股权投资产生的投资收益	8,543,787.72	-1,604,045.76
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	490,486.71	1,555,880.22
合计	11,936,935.23	-18,274,095.65

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,432,612.67	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,585,976.99	详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55、政府补助”。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,372,059.25	
减: 所得税影响额	146,286.99	
少数股东权益影响额	45,111.92	
合计	13,055,131.50	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.93%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.58%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无。