



富春股份
Fuchun Technology

富春科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 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。

公司负责人缪品章、主管会计工作负责人林梅及会计机构负责人(会计主管人员)张树华声明：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次半年报的董事会会议。

公司在经营中可能存在市场竞争风险、行业监管政策的风险、知识产权风险、游戏产品生命周期风险、新游戏开发和运营失败风险等，有关风险因素内容与采取的措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

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..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 20 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 22 |
| 第六节 重要事项..... | 23 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 33 |
| 第九节 债券相关情况..... | 34 |
| 第十节 财务报告..... | 35 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 富春股份/公司/本公司 | 指 | 富春科技股份有限公司 |
| 富春投资 | 指 | 福建富春投资有限公司，系公司控股股东 |
| 平潭奥德 | 指 | 平潭奥德投资管理有限公司，系公司股东 |
| 福州中富 | 指 | 福州中富泰科通信技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 厦门富春 | 指 | 厦门富春信息技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 北京通畅 | 指 | 北京通畅电信规划设计院有限公司，系公司全资子公司 |
| 富春慧联 | 指 | 福建省富春慧联信息技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 上海骏梦 | 指 | 上海骏梦网络科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 安徽同创 | 指 | 安徽同创通信规划设计院有限公司，系公司全资子公司 |
| 成都智城 | 指 | 成都富春智城科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 福建欣辰 | 指 | 福建欣辰信息科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 中富科技 | 指 | 中富科技（平潭）有限公司，系公司控股子公司 |
| 梦展科技 | 指 | 梦展科技有限公司（香港），系上海骏梦孙公司 |
| 盖姆艾尔 | 指 | 上海盖姆艾尔网络科技有限公司，系公司参股公司 |
| 华南通信 | 指 | 广西华南通信股份有限公司，系公司参股公司 |
| 国信优易 | 指 | 国信优易数据股份有限公司，系公司参股公司 |
| 中联百文 | 指 | 北京中联百文文化传媒有限公司，系公司参股公司 |
| Gravity | 指 | Gravity Co., Ltd |
| 上海触控 | 指 | 上海触控科技发展有限公司 |
| 三会 | 指 | 公司股东大会、董事会和监事会的统称 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 巨潮资讯网 | 指 | 中国证监会指定信息披露网站，网址： http://www.cninfo.com.cn/ |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司章程 | 指 | 富春科技股份有限公司章程 |
| VR | 指 | 虚拟现实技术 |
| AR | 指 | 一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术 |
| MR | 指 | 混合现实技术 |
| XR | 指 | 扩展现实，是 AR、VR、MR 等多种技术的统称 |
| IP | 指 | Intellectual Property 的缩写，指知识产权 |
| 5G | 指 | 第五代移动通信技术 |
| 6G | 指 | 第六代移动通信技术 |
| AI | 指 | Artificial Intelligence 的缩写，指人工智能 |
| AIGC | 指 | AI generated content 的缩写，指人工智能生成内容 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 富春股份 | 股票代码 | 300299 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 富春科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 富春股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Fuchun Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Fuchun Technology | | |
| 公司的法定代表人 | 缪品章 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 林建平 | 张承杰 |
| 联系地址 | 福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号 C 区 25 号楼 | 福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号 C 区 25 号楼 |
| 电话 | 0591-83992010 | 0591-83992010 |
| 传真 | 0591-83920667 | 0591-83920667 |
| 电子信箱 | fuchungroup@fuchun.com | fuchungroup@fuchun.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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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） | 180,875,800.66 | 161,872,630.72 | 11.74% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 17,083,549.55 | 20,460,040.54 | -16.50% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 5,878,744.16 | 18,027,675.61 | -67.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -8,315,479.52 | 14,028,815.84 | -159.27% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0247 | 0.0296 | -16.55% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0247 | 0.0296 | -16.55% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.95% | 3.83% | -0.88% |
| | 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） | 1,064,195,980.39 | 1,032,631,685.75 | 3.06% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 588,543,544.67 | 570,136,417.72 | 3.23% |

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 |
|---|---------------|----|
| 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） | 2,176,922.63 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,194,279.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,266,363.34 | |
| 减：所得税影响额 | 323,292.15 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 109,467.87 | |
| 合计 | 11,204,805.39 | |

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

报告期内，公司以“数字文化+通信信息”为战略目标，秉持“成人达己，成己为人”的价值观，为客户提供优质的产品与服务。

在数字文化领域，公司主要从事移动游戏的研发、IP 运营业务，坚持“精品游戏+知名 IP”战略，以移动游戏为主要载体输出高质量数字文化内容，深耕港澳台、韩国、东南亚等多个海外地区市场，推动文化产业出海，同时积极推进 VR/AR/MR 技术、人工智能技术与游戏业务的融合。

在通信信息领域，公司是“数字福建”信息化顶层设计最主要的咨询企业之一。从“数字福建”到“数字中国”，万物互联的实现离不开通信信息的基础架构，也为公司带来更加广阔的发展空间。近年来公司立足于通信技术服务、数字基建项目基础，为业务转型积极准备，发挥优势转向多领域重大信息系统工程、数据中心工程建设、政企专网建设服务的多层次数字赋能综合提供商。

1、数字文化业务

根据游戏工委发布的《2023 年 1-6 月中国游戏产业报告》，2023 年上半年国内游戏市场收入 1,442.63 亿元，同比下降 2.39%，环比增长 22.20%；2023 年上半年中国游戏用户达 6.68 亿，同比增长 0.35%。在版号恢复常态化发放、新品频出的背景下，2023 年上半年国内游戏行业逐渐恢复了快节奏的发展步调。在游戏相关技术方面，5G、人工智能、AR/VR 等前沿技术与游戏产业发展相辅相成、互相促进，其中 AIGC 技术的发展更是为游戏行业实现降本增效、提升内容质量带来巨大的想象空间。近年来，游戏产业围绕国家高质量发展目标，在经济、文化、科技等各领域持续产生影响、发挥作用，已经成为国家文化产业和文化事业的重要组成部分。

公司数字文化业务以移动游戏为主要载体，坚持精品出海化发展路径，输出高质量数字文化内容，移动游戏业务坚持“精品游戏+知名 IP”战略，目前拥有众多优秀 IP。在国内游戏用户增长趋缓、监管趋严以及政策层面鼓励优质游戏出海的背景下，公司选择出海抢占海外市场，充分利用在游戏 IP 运营、研运一体等方面的丰富经验，携手头部发行商布局港澳台、东南亚等地区，迅速占领海外市场份额，取得了较好的成绩。

2、通信信息行业

2023 年上半年，运营商继续稳步推进、持续投资 5G 网络基础设施，5G 网络覆盖率逐渐提升，我国 5G 移动电话用户已达 6.76 亿户。截至 6 月底，我国 5G 基站累计达到 293.7

万个，覆盖所有地级市城区、县城城区，覆盖广度深度持续拓展。5G 是数字经济发展的基石，5G 网络能满足人工智能“高带宽、低时延、大容量”的网络需求。5G 推动工业互联网、物联网发展，实现万物互联，变向加速人工智能发展。2023 年 3 月，中共中央、国务院出台了《数字中国建设整体布局规划》，从世界数字化发展大趋势、党和国家事业发展全局和战略高度提出了新时代数字中国建设的整体战略，明确了数字中国建设的指导思想、主要目标、重点任务和保障措施，以数字中国建设推动高质量发展，助力中国式现代化。

（1）规划咨询与通信设计

公司是国内民营通信网络建设技术服务提供商中的领跑者之一，在 5G 建设上，公司持续为运营商及政企客户提供规划设计业务，具有无线网、核心网、IP 网、传输网及接入网等通信基础设施项目建议书、规划、可研、设计、项目后评估及技术支撑能力。

（2）智慧解决方案

智慧城市业务方面，公司依靠前端规划设计的市场客户优势，持续加大对数字赋能等多领域项目的市场拓展，积极参与智慧工程建设，从“数字福建”到“数字中国”，公司以 5G 通信为基础的智慧+业务遍及国内大部分省市。

二、核心竞争力分析

1、战略布局清晰

公司立足移动游戏和通信信息业务，通过内生发展和外延整合，致力于成为受人尊敬的文化科技公司。在通信信息板块，发挥与行业上游央企及省内国企的合作优势，承接新基建的信息化、数字化业务，扩大业务规模量级，构建市场竞争力。移动游戏板块，发挥精品化研发及出海成功的经验，积极拓展文化科技业务，提升行业影响力。

2、移动游戏板块：IP 运营、研发一体化

公司持续深化“精品游戏+知名 IP”战略，目前拥有《仙境传说 RO》、《古剑奇谭三》、《秦时明月》、《梦幻龙族》等优秀 IP。作为资深的游戏公司，公司具有丰富的游戏 IP 运营、研发等经验，并成功推出精品游戏。公司已在国内外成功研发、运营《秦时明月》、《霹雳江湖》、《仙境传说：复兴》、《仙境传说：新世代的诞生》等多款游戏产品。

3、通信信息板块：深厚的行业积淀及优质的客户资源

公司为国内通信技术服务行业领先的民营企业，拥有咨询甲级、设计甲级、勘察甲级、电子与智能化二级、通信工程总承包三级、信息安全体系认证证书、信息技术体系认证证书等资质。服务对象包括通信运营商以及政府、公安、医院等客户，提供有线通信、无线通信、

数据交流等网络规划设计以及各类智慧城市数字赋能业务。公司曾先后主编多项国家通信行业技术标准，目前业务遍及北京、山东、河南、湖北、安徽、福建、广西等国内大部分省市。

4、党团建设和企业文化的深度融合

公司始终坚持党的领导，深入学习贯彻落实党中央的路线、方针、政策，将党的建设融入公司治理、企业生产经营管理与企业文化，把党建写入公司章程。以思想建设为抓手，推进“成人达己，成己为人”的富春核心价值观；以“悦读、乐跑”为载体，持续开展精神文明建设与企业文化建设。围绕公司发展，领导干部冲锋在前，党员发挥先锋模范作用，公司凝聚力、公信力、向心力和战斗力等方面实现了长足的进步，促进企业安全、健康、可持续的高质量发展。

三、主营业务分析

报告期内，公司主动优化业务机构，积极寻求业务拓展，实现营业收入 18,087.58 万元，同比增长 11.74%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,708.35 万元，同比下降 16.5%。

1、移动游戏业务：持续深耕海外市场，蓄力未来发展

报告期内，子公司上海骏梦坚持 IP 运营与研发一体、精品研发以及“文化出海”的路径，实现营业收入 10,137.38 万元，实现净利润 1,245.11 万元，其中海外收入占比 88.8%。

在研项目上，自研产品《仙境传说 RO：新世代的诞生》在港澳台、东南亚地区继续保持较好的流水成绩，并于 2023 年上半年上线韩国地区，同时积极筹备欧美、中国大陆等新区域上线。2023 年 5 月，上海骏梦与 Gravity 签署协议，上海骏梦将作为《仙境传说 RO：新世代的诞生》的中国大陆地区独家发行方及独家技术支持方，推进该游戏在中国大陆地区的发行上线。在研项目上，公司积极开拓 MMO、卡牌以及小游戏等产品，将持续保障后续的流水贡献。新技术上，公司成立 AIGC 研发组，积极探索 AI 降本增效、互动玩法。

2、通信信息业务：优化业务和人员结构，深入解决客户需求

报告期内公司积极寻求通信信息业务拓展，实现营业收入 7,235.76 万元，同比增长 66.23%。上半年公司在持续深耕优势业务地区的基础上，深入理解把握客户需求，致力于提供最有效的智慧化解决方案，提供定制化服务，实现通信信息业务收入大幅增长。数字赋能及新基建业务上，公司主动迎接产业数字化带来的机会，积极参与新型基础设施建设方向的投入，为公司业务规模上新台阶奠定良好的基础，实现营业收入的大幅增长。

3、持续加强党建、企业文化建设

报告期内，作为省级先进基层党组织，公司深入推进“四个一”党建工作法，积极开展融合式党建，把牢党建和业务经营、员工成长和企业文化深度融合。党建引领工建、团建、群建，2023 年上半年富春股份荣获“福建省模范职工之家”、“福建省民营企业党建带工建示范

点”等荣誉。公司以悦读、乐跑为主要载体的文化活动丰富多彩，支持抗疫志愿服务、义务献血、义务植树、扶困扶智等公益活动持续开展。公司将持续通过坚持党建引领企业文化建设，加强企业社会责任，提升高质量党建引领高质量发展新境界。

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 | 180,875,800.66 | 161,872,630.72 | 11.74% | |
| 营业成本 | 99,463,226.30 | 72,383,004.73 | 37.41% | 主要系通信信息等业务占比增加所致 |
| 销售费用 | 1,898,396.06 | 2,657,509.25 | -28.56% | |
| 管理费用 | 25,355,822.02 | 21,646,666.69 | 17.13% | |
| 财务费用 | 2,845,660.13 | 1,130,132.13 | 151.80% | 主要系本期汇兑收益减少所致 |
| 所得税费用 | -415,816.70 | 5,427,505.10 | -107.66% | 主要系利润下降所得税计提相应减少所致 |
| 研发投入 | 60,149,877.27 | 48,122,937.07 | 24.99% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,315,479.52 | 14,028,815.84 | -159.27% | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,384,463.30 | -28,143,895.83 | -0.85% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 36,677,131.70 | -48,308,024.85 | -175.92% | 主要系本期借款增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 600,448.91 | -60,560,863.41 | -100.99% | 主要系本期收到的借款增加所致 |

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 | | | | | | |
| 技术服务及配套 | 72,357,570.10 | 53,412,120.13 | 26.18% | 66.23% | 44.23% | 11.26% |
| 游戏产品 | 101,373,806.42 | 40,617,128.95 | 59.93% | -12.18% | 34.70% | -13.95% |

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“互联网游戏业务”的披露要求：

主要游戏基本情况

单位：元

| 游戏名称 | 版本号 | 游戏类型 | 运营模式 | 对应运营商名称 | 游戏分发渠道 | 收费方式 | 收入 | 收入占游戏业务收入的比例 | 推广营销费用 | 推广营销费用占游戏推广营销费用 | 推广营销费用占主要游戏收入总额 |
|------|-----|------|------|---------|--------|------|----|--------------|--------|-----------------|-----------------|
|------|-----|------|------|---------|--------|------|----|--------------|--------|-----------------|-----------------|

| | | | | | | | | | | 总额的比例 | 的比例 |
|------|-----|----|----|---------|------|------|---------------|--------|------|-------|-------|
| 游戏 1 | 不适用 | 手游 | 代理 | Gravity | 应用商店 | 道具收费 | 87,504,530.80 | 86.32% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 游戏 3 | 已取得 | 手游 | 代理 | 中曜/阿特瑞 | 应用商店 | 道具收费 | 6,822,251.03 | 6.73% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 游戏 4 | 已取得 | 手游 | 代理 | 敢客 | 应用商店 | 道具收费 | 4,034,674.87 | 3.98% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 游戏 2 | 不适用 | 手游 | 代理 | Gravity | 应用商店 | 道具收费 | 2,298,819.87 | 2.27% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 游戏 5 | 不适用 | 手游 | 代理 | 唯数 | 应用商店 | 道具收费 | 218,076.99 | 0.22% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |

主要游戏分季度运营数据

单位：元

| 游戏名称 | 季度 | 用户数量 | 活跃用户数 | 付费用户数量 | ARPU 值 | 充值流水 |
|------|------|-----------|------------|---------|--------|----------------|
| 游戏 1 | 第一季度 | 1,134,122 | 25,460,313 | 393,260 | 13.20 | 335,077,760.00 |
| 游戏 1 | 第二季度 | 410,841 | 19,317,541 | 256,890 | 12.70 | 245,765,297.00 |
| 游戏 2 | 第一季度 | 8,830 | 824,038 | 50,708 | 32.30 | 26,624,874.00 |
| 游戏 2 | 第二季度 | 8,606 | 773,085 | 46,859 | 30.70 | 23,711,858.00 |
| 游戏 3 | 第一季度 | 173,979 | 2,637,185 | 102,636 | 7.10 | 18,823,050.00 |
| 游戏 3 | 第二季度 | 182,004 | 2,838,180 | 111,345 | 6.40 | 18,289,612.00 |
| 游戏 4 | 第一季度 | 494,698 | 2,322,354 | 63,112 | 7.50 | 17,354,011.00 |
| 游戏 4 | 第二季度 | 98,391 | 1,373,679 | 29,071 | 4.80 | 6,586,907.00 |
| 游戏 5 | 第一季度 | 3,000 | 484,150 | 5,363 | 1.10 | 509,308.00 |
| 游戏 5 | 第二季度 | 1,841 | 435,437 | 3,269 | 1.40 | 597,497.00 |

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 | -3,137,573.36 | -16.70% | 主要系权益法下核算的长期股权投资上半年度亏损所致 | 对联营企业的投资收益具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | 8,194,279.44 | 43.62% | 系持有交易性金融资产公允价值变动收益 | 否 |
| 资产减值 | 231,639.78 | 1.23% | | 是 |
| 营业外收入 | 799,450.03 | 4.26% | | 否 |
| 信用减值损失 | 2,444,174.22 | 13.01% | | 是 |
| 其他收益 | 2,644,115.94 | 14.07% | 主要系本期收到政府补助 | 否 |

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 | 67,552,014.46 | 6.35% | 66,932,428.92 | 6.48% | -0.13% | |
| 应收账款 | 194,306,852.97 | 18.26% | 184,935,788.62 | 17.91% | 0.35% | |
| 存货 | 65,991,337.03 | 6.20% | 68,432,920.30 | 6.63% | -0.43% | |
| 投资性房地产 | 141,671,249.21 | 13.31% | 145,940,564.30 | 14.13% | -0.82% | |
| 长期股权投资 | 120,589,005.26 | 11.33% | 117,242,600.32 | 11.35% | -0.02% | |
| 固定资产 | 22,756,619.22 | 2.14% | 24,279,465.31 | 2.35% | -0.21% | |
| 短期借款 | 145,392,750.82 | 13.66% | 93,060,100.46 | 9.01% | 4.65% | 主要系本期银行 借款增加 |
| 长期借款 | 57,285,623.00 | 5.38% | 69,583,923.00 | 6.74% | -1.36% | 主要系本期偿还 借款 |
| 交易性金融资产 | 55,679,836.44 | 5.23% | 47,485,557.00 | 4.60% | 0.63% | |
| 预付账款 | 21,530,450.24 | 2.02% | 21,817,958.20 | 2.11% | -0.09% | |
| 其他应收款 | 56,530,343.96 | 5.31% | 52,603,756.99 | 5.09% | 0.22% | |
| 其他流动资产 | 20,192,299.07 | 1.90% | 16,968,810.69 | 1.64% | 0.26% | |
| 无形资产 | 28,147,972.34 | 2.64% | 9,532,376.00 | 0.92% | 1.72% | 主要系本期游戏 研发完成转入无 形资产所致 |
| 开发支出 | 21,696,263.36 | 2.04% | 26,795,608.86 | 2.59% | -0.55% | |
| 商誉 | 198,654,360.28 | 18.67% | 198,654,360.28 | 19.24% | -0.57% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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.交易性金融资产 | 47,485,557.00 | 8,194,279.44 | | | | | | 55,679,836.44 |

| | | | | | | | | |
|------------|---------------|--------------|--|--|--|--|--|---------------|
| (不含衍生金融资产) | | | | | | | | |
| 上述合计 | 47,485,557.00 | 8,194,279.44 | | | | | | 55,679,836.44 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

注：详见附注十一、公允价值的披露

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

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|--------|----------------|-----------------|
| 货币资金 | 2,272,659.67 | 主要系涉诉暂被冻结 |
| 投资性房地产 | 147,813,240.11 | 抵押贷款，详见注释七之长期借款 |
| 固定资产 | 4,555,771.11 | |
| 无形资产 | 6,765,489.46 | |
| 合计 | 161,407,160.35 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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：万元

| 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 |
|------|------|------------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 上海骏梦 | 子公司 | IP 运营、游戏研发 | 1,360.41 | 48,648.83 | 42,080.75 | 10,137.38 | 1,243.42 | 1,245.11 |
| 厦门富春 | 子公司 | 通信技术服务 | 8,000.00 | 18,805.79 | 5,643.75 | 2,366.30 | -331.16 | -330.30 |
| 中富科技 | 子公司 | 信息技术及工程服务 | 1,000.00 | 6,609.98 | -367.59 | 195.66 | 285.73 | 285.73 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：

- 1、上海骏梦为公司全资的游戏业务板块运营主体，报告期内受游戏发行计划及游戏整体运营成本费用增加的影响，净利润同比下降。
- 2、厦门富春系持有厦门大数据产业园的主体，部分项目正处于研发待产业化阶段。
- 3、中富科技系公司控股的新基建板块运营公司。

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、市场竞争风险

通信市场上，由于竞争加剧，通信运营商对通信服务技术水平及管理水平的要求不断提高，虽然经过多年积累，公司已经在国内市场取得了一定的市场份额，但如果公司不能及时跟进客户的需求和市场的变化，未来将会面临更大的市场竞争压力。游戏业务上，行业动态、热点快速转换，用户、渠道等资源寡头垄断格局日趋加剧，公司若不能持续的开发出新的精品游戏，利用各种渠道和技术研发优势迅速做大做强，激烈的市场竞争可能对公司的业绩产生不利影响。应对措施:通信领域，公司将加强区域市场服务体系建设，紧跟国家政策、行业趋势及运营商发展方向，紧跟客户需求对自身服务做出调整，及时进行技术升级，努力开拓新的业务领域和市场，降低市场竞争风险。游戏领域，公司将以游戏研发运营为核心，加大研发投入，获取优质 IP，做好用户服务，进一步提升行业竞争力。同时将努力拓展与文化产业上下游的联系，实现多元化协同发展。

2、行业监管政策的风险

新开发的游戏需要在相关部门备案并通过出版行政部门审批，存在无法上线的风险。随着我国互联网及文化管理政策的不断完善、行业监管环境不断提升，若公司在今后未能持续拥有、及时拥有需要的相关批准、许可，将可能会对未来的业务经营产生不利影响。应对措施:公司将持续关注行业监管政策变化，全力配合政府和管理机构的工作，确保业务和经营的合法合规，尽可能降低潜在的政策风险。公司将提前按照规定申请相关批准及许可，同时做好自律自查工作，减少相关风险发生。

3、知识产权风险

公司在进行代理 IP、自主研发游戏产品的过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。应对措施:公司从源头把控，提高相关员工维护知识产权的意识和相关知识，寻求知识产权清晰的合作方，规范合同条款，尽可能规避侵犯他人知识产权的可能性。如双方出现纠纷，则积极采取应对措施，将双方损失降至最低。

4、游戏产品生命周期风险

网络游戏本身具有生命周期，几乎所有游戏均需经历成长期、爆发期和衰退期。若公司不能及时对现有游戏进行更新维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏迅速进入衰退期，收入迅速下降，导致公司游戏产品有生命周期过短的风险。应对措施:公司在游戏项目立项时，便针对游戏生命周期进行了策划和预估。公司目前所有的 IP 储备在全球范围内有一定影响力，为可持续经营的优质 IP。游戏上线后，公司会及时针对玩家喜好，对游戏进行更新维护、版本升级和市场推广，尽可能保持产品的生命力和用户活跃度。

5、新游戏开发和运营失败风险

随着网络游戏市场的快速发展，行业竞争日趋激烈，游戏产品大量增加，同质化现象日益严重。在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中对市场偏好的判断出现偏差将直接影响游戏产品的最终品质，使得新游戏产品盈利水平不能达到预期水平，将导致公司面临新游戏开发和运营失败的风险。应对措施:公司针对细分游戏市场长期深耕，行业理解透彻，相关资源丰富。研发期间随时洞察行业变化，积极学习新技术、新趋势，使得研发团队实力始终处于行业领先地位。

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 |
|-------------|--------------|----------|--------|--|---------------|-------------|
| 2023年02月17日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信建投 崔世峰、太平洋资管 赵麦琪、中庚基金 胡坤 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |
| 2023年03月24日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 国泰君安证券 陈筱、陈俊希；中邮证券 王晓萱；万家基金 丁玉杰、况晓、耿嘉洲；华泰柏瑞基金 徐振峰；西部利得基金 王邵哲 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |
| 2023年05月11日 | 券商策略会/线上电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 海通证券 毛云聪、陈星光；光大证券 付天姿、赵越；东北证券 章驰；华泰保险 林建义、丁星乐、杨帆；棣增投资 章宇轩；名禹资产 朱细汇、刘宝军 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |
| 2023年05月15日 | 线上 | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参与公司2022年度网上业绩说明会/2023年福建辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |
| 2023年05月22日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 海通证券 陈星光；国泰君安 张昱；中银基金 黄珺、杨雷；广发基金 徐运铎、吴远怡 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |
| 2023年05月24日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 国泰君安 张昱；开源证券 田鹏；泰康资产 韩东方、蔺皓天；金鹰基金 许中雅、陈颖；中金资管 徐涵颖；汇丰晋信 李迪心 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |
| 2023年06月05日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 兴业证券 吴磊、王世豪；禧悦基金 袁好；东方睿石 唐谷军；禾永 | 公司经营情况及未来发展展 | 具体内容详见巨潮资讯网 |

| | | | | | | |
|------------------|----|------|----|---|---------------|-------------|
| | | | | 投资 顾义河、焦云；衍航投资 刘毅、庞兴华；方正证券 魏金剑；国新证券 王辉；观富投资 张昊；悦溪资产 汪绮；合众保险资管 吴云峰；财通基金 李木森；海南欣兴 甘宗卫；因诺资产 范鹏伟；泰康养老 康子然；宏道投资 卫保川、孙博文；中泰证券 刘彬；鹏华基金 王子建；冲击资产 徐莉；勤辰投资 钱玥；志开投资 罗敏、周彬；华夏基金 常亚桥 | 望 | |
| 2023 年 06 月 12 日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 中泰证券 康雅雯；方正证券 马梓燕；开源证券 田鹏；华夏基金 郑晓辉、王睿智、罗绍武、孙艺峻、季新星；华商基金 王云翥、何奇峰、侯瑞、孙蔚、童立、闵文强；光大证券 付天姿、赵越；永赢基金 孙乙钧；信诚基金 王优草；申万菱信 周小波、夏妍、付娟、韩玥、刘俊、吴琼、季鹏、廖明兵；长城基金 高明豪、刘疆、韩林、苏俊彦、谭晓彬、张棣、储雯玉 | 公司经营情况及未来发展展望 | 具体内容详见巨潮资讯网 |

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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 24.48% | 2023 年 05 月 16 日 | 2023 年 05 月 17 日 | http://www.cninfo.com.cn/ 《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-023) |

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 |
|-----|-------|----|------------------|------|
| 陈苹 | 总裁 | 解聘 | 2023 年 03 月 07 日 | 个人原因 |
| 缪品章 | 总裁 | 聘任 | 2023 年 03 月 07 日 | 聘任 |

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

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 15 日召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十八次会议，并于 2022 年 9 月 1 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司根据相关法律法规，对激励对象实施 2022 年股票期权激励计划。

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

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

无

二、社会责任情况

2023 年上半年积极践行“成人达己 成己为人”的企业价值观，组织开展各项社会公益活动和志愿服务：持续开展“福大大”助孤求学活动，上半年持续对接资助部分贫困生；用“富春森林”与员工跑步运动相结合的形式，根据跑步里程参与植树，向甘肃绿化基金会“我有一片胡杨林项目”捐赠；在企业总部设立“爱心茶摊”为外卖员、快递员等以及周边企业员工提供药品、茶水、充电、休息等公益服务；设立“共享悦读吧”，免费对外提供企业藏书阅读；主办“公益讲堂”为园区企业提供讲座培训。

公司充分意识到公司的成长与企业积极承担社会责任相辅相成、密不可分。公司将继续把公司的发展战略和企业的社会责任相结合，将社会责任的发展规划和实践同公司自身的发展目标相结合，不断完善企业社会责任管理体系，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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 |
|--|----------|----------|---------------|---|------------------------|
| 富春股份就应收账款担保起诉上海力珩 | 528.57 | 否 | 已判决 | 公司于 2019 年 12 月收到上海嘉定法院的判决书, 主要内容如下: (一) 上海力珩应于本判决生效之日起十日内支付差额补足款 528.57 万元 (二) 上海力群应对上海力珩赔偿义务承担连带责任。 | 强制执行中, 已收到上海力珩 230 万资金 |
| 富春股份就投资纠纷起诉中联百文 | 3,199.88 | 否 | 已裁定 | 公司于 2020 年 3 月收到中国贸仲京裁字第 0431 号裁决书, 主要内容如下: 中联百文等主体应在裁决作出之日起 20 日内向公司支付共计约 3,726 余万元的款项。 | 强制执行中 |
| 上海骏梦就应得游戏分成款起诉成都卓然天成科技有限公司 | 213.6 | 否 | 已判决 | 胜诉。 | 执行中 |
| 上海欢乐互娱网络科技有限公司、上海热血网络科技有限公司就合同纠纷起诉上海骏梦 | 1,000 | 是 | 一审已判决, 等待二审判决 | 公司于 2023 年 3 月收到上海市徐汇区人民法院一审判决, 目前等待二审判决中。 | 等待二审判决 |
| 中富数据就买卖合同纠纷起诉福州迈成信息科技有限公司 | 163.85 | 否 | 已判决 | 公司于 2022 年 11 月收到福州市中级人民法院判决, 福州迈成信息科技有限公司应支付中富数据货款 163.84 万元及相应违约金。 | 执行中 |
| 富春股份起诉中富数据、张闻君 | 747.17 | 否 | 已判决 | 公司于 2023 年 2 月收到福州市鼓楼区人民法院判决, 张闻君对中富数据应付富春股份债务承担连带责任, 富春股份对张闻君已抵押房产享有优先受偿权。公司于 2023 年 7 月收到福州市中级人民法院判决, 维持一审判决。 | 执行中 |

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

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

公司位于厦门软件园三期的富春大数据产业基地 2023 年 1-6 月租金收入 401.94 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

单位：万元

| 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 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2019年01月11日 | 937.65 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2019年05月07日 | 1,229.83 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2019年06月28日 | 2,000 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2019年08月23日 | 1,000 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2019年10月25日 | 1,100 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2019年12月12日 | 848 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2018年03月06日 | 14,000 | 2020年03月26日 | 852 | | | | 十年 | 否 | 是 |
| 厦门富春 | 2023年04月25日 | 4,000 | 2023年06月27日 | 1,000 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 北京通畅 | 2022年09月30日 | 1,000 | 2022年09月30日 | 1,000 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 北京通畅 | 2023年04月25日 | 1,000 | 2023年06月12日 | 500 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 成都智城 | 2022年04月22日 | 1,000 | 2022年09月16日 | 500 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 成都智城 | 2022年04月22日 | 1,000 | 2023年06月15日 | 500 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 福建欣辰 | 2022年04月22日 | 500 | 2023年02月21日 | 500 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 福建欣辰 | 2022年04月22日 | 800 | 2022年09月16日 | 800 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 福建欣辰 | 2022年04月22日 | 1,000 | 2022年10月25日 | 288.42 | | | | 二年 | 否 | 是 |
| 福建欣辰 | 2022年04月22日 | 1,000 | 2022年10月26日 | 411.58 | | | | 二年 | 否 | 是 |
| 福建欣辰 | 2022年09月30日 | 1,000 | 2023年03月03日 | 300 | | | | 二年 | 否 | 是 |
| 上海骏梦 | 2022年04月22日 | 5,000 | 2022年10月13日 | 470 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 上海骏梦 | 2022年04月22日 | 5,000 | 2022年11月14日 | 430 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 上海骏梦 | 2022年04月22日 | 5,000 | 2023年01月12日 | 1,100 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 上海骏梦 | 2022年09月30日 | 2,500 | 2023年05月25日 | 104.92 | | | | 三年 | 否 | 是 |
| 上海骏梦 | 2022年09月30日 | 2,500 | 2023年05月26日 | 411.65 | | | | 三年 | 否 | 是 |
| 上海骏梦 | 2022年09月30日 | 2,500 | 2023年06月14日 | 306.93 | | | | 三年 | 否 | 是 |
| 中富科技 | 2023年04月25日 | 1,000 | 2023年05月26日 | 800 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| 中富科技 | 2023年04月25日 | 1,000 | 2023年06月29日 | 200 | | | | 一年 | 否 | 是 |
| | | | | | | | | | | |

| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | 3,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | 5,723.5 | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------------------|-----------|--------|------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 55,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 17,590.98 | | | | | | | |
| 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 |
| 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) | 3,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 5,723.5 | | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 55,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 17,590.98 | | | | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 29.89% | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 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) | | | 4,800 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 4,800 | | | | | | | |

3、日常经营重大合同

无

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

1、关于部分董事、高级管理人员及子公司总经理增持股份的事项

公司于 2022 年 10 月 10 日披露了《关于公司部分董事、高级管理人员及子公司总经理增持股份计划公告》，公司部分董事、高级管理人员及子公司总经理计划自 2022 年 10 月 10 日起 6 个月内（除法律、法规及深圳证券交易所业务规则等有关规定不准增持的期间之外），以自有或自筹资金通过深圳证券交易所系统集中竞价的方式增持公司股份，增持金额合计不低于 500 万元，不超过 1000 万元。自上述增持计划披露日至 2023 年 4 月 9 日，相关人员合计增持公司股份 90.57 万股，占公司总股本的 0.13%，累计增持金额人民币 558.91 万元，本次增持计划已实施完成。具体内容详见公司发布于中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告《关于公司部分董事、高级管理人员及子公司总经理增持股份计划实施完成的公告》(公告编号：2023-007)。

2、关于签署中国大陆地区《游戏发行及技术维护与运营支持协议》事项

上海骏梦与 Gravity Co.Ltd.签署《游戏发行及技术维护与运营支持协议》，上海骏梦作为《仙境传说 RO：新世代的诞生》（暂定名）的中国大陆地区独家发行方及独家技术支持方，积极推进公司自研产品在国内地区的发行上线。具体内容详见公司发布于中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告《关于签署游戏发行及技术维护与运营支持协议的公告》(公告编号：2023-021)。

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 | 44,133,803 | 6.38% | | | | -450,000 | -450,000 | 43,683,803 | 6.32% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 44,133,803 | 6.38% | | | | -450,000 | -450,000 | 43,683,803 | 6.32% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 44,133,803 | 6.38% | | | | -450,000 | -450,000 | 43,683,803 | 6.32% |
| 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 | 647,095,682 | 93.62% | | | | 450,000 | 450,000 | 647,545,682 | 93.68% |
| 1、人民币普通股 | 647,095,682 | 93.62% | | | | 450,000 | 450,000 | 647,545,682 | 93.68% |
| 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 | 691,229,485 | 100.00% | | | | | | 691,229,485 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2023 年 1-6 月，公司部分类高管锁定股 450,000 股解除锁定。

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 |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|-------------|
| 缪品章 | 39,632,159 | | | 39,632,159 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股相关规定 |
| 陈莘 | 2,397,144 | | | 2,397,144 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股相关规定 |
| 林建平 | 150,000 | | | 150,000 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股相关规定 |
| 林梅 | 154,500 | | | 154,500 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股相关规定 |
| 刘雅惠 | 1,800,000 | 450,000 | | 1,350,000 | 类高管锁定股 | 根据高管锁定股相关规定 |
| 合计 | 44,133,803 | 450,000 | 0 | 43,683,803 | -- | -- |

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 | | 51,788 | 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 |
| 福建富春投资有限公司 | 境内非国有法人 | 14.88% | 102,868,158 | 0 | | 102,868,158 | 质押 | 17,108,000 |
| 缪品章 | 境内自然人 | 7.64% | 52,842,879 | 0 | 39,632,159 | 13,210,720 | 质押 | 22,340,000 |
| 平潭奥德投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.99% | 34,487,500 | 0 | | 34,487,500 | 质押 | 20,000,000 |
| 中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 1.26% | 8,739,267 | 7224617 | | 8,739,267 | | |
| 缪知邑 | 境内自然人 | 1.26% | 8,677,379 | 0 | | 8,677,379 | | |
| 兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金 | 其他 | 1.20% | 8,300,500 | - | | 8,300,500 | | |
| 任妙娣 | 境内自然人 | 0.95% | 6,595,700 | - | | 6,595,700 | | |
| 贝海君 | 境内自然人 | 0.81% | 5,630,023 | - | | 5,630,023 | | |

| 王平 | | 0.71% | 4,923,272 | - | | 4,923,272 | | |
|--|---|--------|-------------|---|--|-----------|--|--|
| 何倩嫦 | 境内自然人 | 0.67% | 4,633,325 | 0 | | 4,633,325 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、缪品章持有富春投资 90% 股权，并任执行董事；缪品章持有平潭奥德 95.5% 股权，并任执行董事；缪品章与缪知邑为父女关系，上述股东为一致行动人。 2、除前述股东外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 福建富春投资有限公司 | 102,868,158 | 人民币普通股 | 102,868,158 | | | | | |
| 平潭奥德投资有限公司 | 34,487,500 | 人民币普通股 | 34,487,500 | | | | | |
| 缪品章 | 13,210,720 | 人民币普通股 | 13,210,720 | | | | | |
| 中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 8,739,267 | 人民币普通股 | 8,739,267 | | | | | |
| 缪知邑 | 8,677,379 | 人民币普通股 | 8,677,379 | | | | | |
| 兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金 | 8,300,500 | 人民币普通股 | 8,300,500 | | | | | |
| 任妙娣 | 6,595,700 | 人民币普通股 | 6,595,700 | | | | | |
| 贝海君 | 5,630,023 | 人民币普通股 | 5,630,023 | | | | | |
| 王平 | 4,923,272 | 人民币普通股 | 4,923,272 | | | | | |
| 何倩嫦 | 4,633,325 | 人民币普通股 | 4,633,325 | | | | | |
| 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 | 1、缪品章持有富春投资 90% 股权，并任执行董事；缪品章持有平潭奥德 95.5% 股权，并任执行董事；缪品章与缪知邑为父女关系，上述股东为一致行动人。 2、除前述股东外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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） | 1、公司股东富春投资除通过普通证券账户持有 85,368,158 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 17,500,000 股，实际合计持有 102,868,158 股。 2、公司股东平潭奥德除通过普通证券账户持有 27,319,000 股外，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,168,500 股，实际合计持有 34,487,500 股。 3、公司股东贝海君通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,630,023 股，实际合计持有 5,630,023 股。 4、公司股东王平除通过普通证券账户持有 3,628,172 股外，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,295,100 股，实际合计持有 4,923,272 股。 | | | | | | | |

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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

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：富春科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 67,552,014.46 | 66,932,428.92 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 55,679,836.44 | 47,485,557.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 194,306,852.97 | 184,935,788.62 |
| 应收款项融资 | 2,804,379.00 | 1,226,911.47 |
| 预付款项 | 21,530,450.24 | 21,817,958.20 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 56,530,343.96 | 52,603,756.99 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 65,991,337.03 | 68,432,920.30 |
| 合同资产 | 8,841,637.44 | 8,737,672.64 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 20,192,299.07 | 16,968,810.69 |
| 流动资产合计 | 493,429,150.61 | 469,141,804.83 |
| 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 | 120,589,005.26 | 117,242,600.32 |
| 其他权益工具投资 | 1,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 141,671,249.21 | 145,940,564.30 |
| 固定资产 | 22,756,619.22 | 24,279,465.31 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,558,966.84 | 4,902,470.48 |
| 无形资产 | 28,147,972.34 | 9,532,376.00 |
| 开发支出 | 21,696,263.36 | 26,795,608.86 |
| 商誉 | 198,654,360.28 | 198,654,360.28 |
| 长期待摊费用 | 16,907,350.62 | 19,142,637.26 |
| 递延所得税资产 | 16,785,042.65 | 16,999,798.11 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 570,766,829.78 | 563,489,880.92 |
| 资产总计 | 1,064,195,980.39 | 1,032,631,685.75 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 145,392,750.82 | 93,060,100.46 |
| 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 | 157,969,056.41 | 163,412,210.34 |
| 预收款项 | 191,657.73 | 659,411.48 |
| 合同负债 | 18,280,012.20 | 25,248,004.70 |
| 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 | 14,855,840.56 | 25,288,095.14 |
| 应交税费 | 7,538,488.14 | 9,225,476.77 |
| 其他应付款 | 34,820,771.80 | 39,354,019.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 25,187,854.97 | 24,840,036.74 |
| 其他流动负债 | 1,787,637.18 | 2,152,323.16 |
| 流动负债合计 | 406,024,069.81 | 383,239,678.22 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 57,285,623.00 | 69,583,923.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 56,974.50 | 149,906.60 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 2,138,761.62 | 2,138,761.62 |
| 递延收益 | 131,455.61 | 135,211.49 |
| 递延所得税负债 | 383,845.03 | 735,370.57 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 59,996,659.76 | 72,743,173.28 |
| 负债合计 | 466,020,729.57 | 455,982,851.50 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 691,229,485.00 | 691,229,485.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 213,791,024.18 | 212,096,681.65 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 422,093.25 | 792,858.38 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 17,963,300.94 | 17,963,300.94 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -334,862,358.70 | -351,945,908.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 588,543,544.67 | 570,136,417.72 |
| 少数股东权益 | 9,631,706.15 | 6,512,416.53 |
| 所有者权益合计 | 598,175,250.82 | 576,648,834.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,064,195,980.39 | 1,032,631,685.75 |

法定代表人：缪品章

主管会计工作负责人：林梅

会计机构负责人：张树华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 28,758,920.46 | 4,530,417.27 |
| 交易性金融资产 | 55,679,836.44 | 47,485,557.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 39,587,870.30 | 44,989,121.33 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | 2,431,619.00 | |
| 预付款项 | 38,594,885.09 | 38,372,674.56 |
| 其他应收款 | 74,756,195.81 | 81,700,383.53 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 3,065,702.84 | 3,065,702.84 |
| 合同资产 | 698,333.71 | 698,333.71 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 83,689.90 | 514,863.76 |
| 流动资产合计 | 243,657,053.55 | 221,357,054.00 |
| 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 | 611,187,142.39 | 614,660,987.23 |
| 其他权益工具投资 | 1,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,227,659.91 | 1,036,766.60 |
| 固定资产 | 8,255,272.23 | 9,231,840.11 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 12,371,031.34 | 13,347,691.72 |
| 无形资产 | 1,010,259.91 | 1,127,597.31 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 506,726.01 | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 635,558,091.79 | 639,404,882.97 |
| 资产总计 | 879,215,145.34 | 860,761,936.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 49,061,944.45 | 30,042,472.22 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 57,089,340.74 | 73,272,127.59 |
| 预收款项 | 170,447.24 | 427,448.17 |
| 合同负债 | 12,600,500.47 | 12,381,684.39 |
| 应付职工薪酬 | 463,107.41 | 2,380,082.69 |
| 应交税费 | 1,844,052.38 | 2,854,325.59 |

| | | |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 其他应付款 | 343,129,540.91 | 328,730,756.41 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,761,278.47 | 2,311,764.30 |
| 其他流动负债 | 1,527,954.26 | 1,510,605.02 |
| 流动负债合计 | 467,648,166.33 | 453,911,266.38 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 11,620,398.32 | 11,881,260.26 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 85,961.62 | 85,961.62 |
| 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 | 11,706,359.94 | 11,967,221.88 |
| 负债合计 | 479,354,526.27 | 465,878,488.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 691,229,485.00 | 691,229,485.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 213,272,355.58 | 211,578,013.05 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,942,430.87 | 19,942,430.87 |
| 未分配利润 | -524,583,652.38 | -527,866,480.21 |
| 所有者权益合计 | 399,860,619.07 | 394,883,448.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 879,215,145.34 | 860,761,936.97 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 180,875,800.66 | 161,872,630.72 |
| 其中：营业收入 | 180,875,800.66 | 161,872,630.72 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 173,264,864.24 | 135,222,026.61 |
| 其中：营业成本 | 99,463,226.30 | 72,383,004.73 |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 870,817.99 | 938,939.45 |
| 销售费用 | 1,898,396.06 | 2,657,509.25 |
| 管理费用 | 25,355,822.02 | 21,646,666.69 |
| 研发费用 | 42,830,941.74 | 36,465,774.36 |
| 财务费用 | 2,845,660.13 | 1,130,132.13 |
| 其中：利息费用 | 4,579,167.67 | 4,530,977.02 |
| 利息收入 | 626,894.51 | 784,748.29 |
| 加：其他收益 | 2,644,115.94 | 2,825,831.64 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -3,137,573.36 | -5,247,428.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,134,591.92 | -5,247,428.94 |
| 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） | 8,194,279.44 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 2,444,174.22 | -631,327.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 231,639.78 | -180,755.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -13,789.07 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 17,987,572.44 | 23,403,134.30 |
| 加：营业外收入 | 799,450.03 | 84,474.09 |
| 减：营业外支出 | | 22,874.43 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 18,787,022.47 | 23,464,733.96 |
| 减：所得税费用 | -415,816.70 | 5,427,505.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,202,839.17 | 18,037,228.86 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,202,839.17 | 18,037,228.86 |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 17,083,549.55 | 20,460,040.54 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 2,119,289.62 | -2,422,811.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -370,765.13 | 41,400.02 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -370,765.13 | 41,400.02 |
| （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 | -370,765.13 | 41,400.02 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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 | -370,765.13 | 41,400.02 |
| 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 | 18,832,074.04 | 18,078,628.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 16,712,784.42 | 20,501,440.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,119,289.62 | -2,422,811.68 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0247 | 0.0296 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0247 | 0.0296 |

法定代表人：缪品章

主管会计工作负责人：林梅

会计机构负责人：张树华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 50,681,335.98 | 7,801,977.97 |
| 减：营业成本 | 45,905,148.54 | 8,575,407.04 |
| 税金及附加 | 138,764.28 | 126,295.77 |
| 销售费用 | | 51,089.79 |
| 管理费用 | 6,641,392.71 | 4,956,015.54 |
| 研发费用 | 1,387,434.75 | 1,894,248.13 |
| 财务费用 | 1,234,701.11 | 1,606,795.22 |
| 其中：利息费用 | 1,328,430.45 | 2,080,980.34 |
| 利息收入 | 98,576.06 | 481,155.49 |
| 加：其他收益 | 359,813.59 | 2,000,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -2,819,366.68 | 5,744,666.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,819,366.68 | -4,255,333.58 |
| 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） | 8,194,279.44 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 2,174,206.89 | 289,190.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -179,054.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 946,805.14 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,282,827.83 | -606,266.42 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,282,827.83 | -606,266.42 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,282,827.83 | -606,266.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,282,827.83 | -606,266.42 |
| （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 | 3,282,827.83 | -606,266.42 |
| 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 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 174,935,399.74 | 182,423,118.83 |
| 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 | | 886,840.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,563,643.93 | 18,127,588.62 |
| 经营活动现金流入小计 | 184,499,043.67 | 201,437,548.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 85,396,990.79 | 52,727,589.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 79,994,076.33 | 86,854,048.36 |
| 支付的各项税费 | 1,321,164.88 | 3,183,760.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,102,291.19 | 44,643,334.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 192,814,523.19 | 187,408,732.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,315,479.52 | 14,028,815.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 656,721.54 | 14,865,576.55 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 124,374.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 112,800.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 656,721.54 | 15,102,750.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,902,728.38 | 27,114,195.86 |
| 投资支付的现金 | 8,138,456.46 | 16,132,450.59 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 29,041,184.84 | 43,246,646.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,384,463.30 | -28,143,895.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 89,580,944.67 | 15,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 24,000,093.87 |
| 筹资活动现金流入小计 | 90,580,944.67 | 39,000,093.87 |
| 偿还债务支付的现金 | 47,193,884.01 | 55,390,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,387,701.69 | 4,859,852.52 |
| 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 | 2,322,227.27 | 27,058,266.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | 53,903,812.97 | 87,308,118.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 36,677,131.70 | -48,308,024.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 623,260.03 | 1,862,241.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 600,448.91 | -60,560,863.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 64,678,811.74 | 138,957,179.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 65,279,260.65 | 78,396,316.00 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 18,329,572.28 | 16,504,891.36 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 60,249,223.67 | 54,781,490.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 78,578,795.95 | 71,286,381.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 21,246,416.43 | 14,679,458.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,901,596.77 | 5,430,333.79 |
| 支付的各项税费 | 204,079.08 | 320,253.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,739,440.00 | 39,011,586.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 71,091,532.28 | 59,441,632.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,487,263.67 | 11,844,749.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 656,721.54 | 14,865,576.55 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 124,374.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 656,721.54 | 14,989,950.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 316,756.00 | 6,676.21 |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|---------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,316,756.00 | 6,676.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -660,034.46 | 14,983,274.41 |
| 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 | 29,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 24,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,000,000.00 | 34,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 10,000,000.00 | 31,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 973,976.41 | 1,676,872.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 624,749.61 | 18,531,694.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | 11,598,726.02 | 52,108,567.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,401,273.98 | -18,108,567.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 24,228,503.19 | 8,719,456.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,530,417.27 | 40,601,121.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 28,758,920.46 | 49,320,578.19 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 691,229,485.00 | | | | 212,096,681.65 | | 792,858.38 | | 17,963,300.94 | | -351,945,908.25 | | 570,136,417.72 | 6,512,416.53 | 576,648,834.25 |
| 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 | 691,229,485.00 | | | | 212,096,681.65 | | 792,858.38 | | 17,963,300.94 | | -351,945,908.25 | | 570,136,417.72 | 6,512,416.53 | 576,648,834.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,694,342.53 | | -370,765.13 | | | | 17,083,549.55 | | 18,407,126.95 | 3,119,289.62 | 21,526,416.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -370,765.13 | | | | 17,083,549.55 | | 16,712,784.42 | 2,119,289.62 | 18,832,074.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,694,342.53 | | | | | | | | 1,694,342.53 | 1,000,000.00 | 2,694,342.53 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 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 | | | | | 1,694,342.53 | | | | | | | | 1,694,342.53 | | 1,694,342.53 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|--------------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 2,070,000.00 | 2,070,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 2,070,000.00 | 2,070,000.00 |
| 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 | | | | 1,182,883.44 | | | | | | | | 1,182,883.44 | -1,182,882.44 | | 1.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | 1,182,883.44 | | | | | | | | 1,182,883.44 | -1,182,882.44 | | 1.00 |
| (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 | 691,229,485.00 | | | 208,200,758.21 | | 349,640.61 | | 17,963,300.94 | | -372,018,527.86 | | 545,724,656.90 | | 5,535,540.78 | 551,260,197.68 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|------|-----|------|-----|------|-------|---|---------|--|--|--|--|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他综合 | 专项储 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其 | 所有者权益合计 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 存股 | 收益 | 备 | | 他 | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|----|----|---|---------------|-----------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 691,229,485.00 | | | | 211,578,013.05 | | | | 19,942,430.87 | -527,866,480.21 | 394,883,448.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 691,229,485.00 | | | | 211,578,013.05 | | | | 19,942,430.87 | -527,866,480.21 | 394,883,448.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,694,342.53 | | | | | 3,282,827.83 | 4,977,170.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,282,827.83 | 3,282,827.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,694,342.53 | | | | | | 1,694,342.53 |
| 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 | | | | | 1,694,342.53 | | | | | | 1,694,342.53 |
| 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、本期期末余额 | 691,229,485.00 | | | | 213,272,355.58 | | | | 19,942,430.87 | -524,583,652.38 | | 399,860,619.07 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|

上期金额

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 | 691,229,485.00 | | | | 206,943,785.04 | | | | 19,942,430.87 | -619,800,173.83 | | 298,315,527.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 691,229,485.00 | | | | 206,943,785.04 | | | | 19,942,430.87 | -619,800,173.83 | | 298,315,527.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -606,266.42 | | -606,266.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -606,266.42 | | -606,266.42 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 691,229,485.00 | | | | 206,943,785.04 | | | | 19,942,430.87 | -620,406,440.25 | | 297,709,260.66 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

富春科技股份有限公司（曾用名“富春通信股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）。公司由福建富春通信建设咨询监理有限公司以截止 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产折股，于 2010 年 10 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2012 年 3 月 19 日起在深圳证券交易所创业板上市交易，现持有统一社会信用代码为 913500007264587158 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股等，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司股本总数为 691,229,485.00 股。注册地址：福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号 C 区 25 号楼。法定代表人及实际控制人：缪品章。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）经营活动主要包括：为通信运营商提供通信网络建设技术解决方案，包括设计类技术服务、监理类技术服务和其他技术咨询服务、计算机软硬件的销售；研究开发游戏，通过自己的网络平台发布游戏、与网络游戏平台商联合运营、与网络游戏发行商合作从玩家取得收入。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 8 月 26 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 17 户，主要包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-----------------|-------|----|---------|----------|
| 上海骏梦网络科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 厦门富春信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具

确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合

收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关的交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具), 按照公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债:

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量, 除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外, 其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配, 本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当

期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

- 1) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 2) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 5) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10、6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|--------|---|--|
| 银行承兑票据 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 一般企业单位 | 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10、6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|-----------|-------------------------------------|
| 组合一 | 合并范围单位 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 组合二 | 通信及系统集成业务 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合三 | 游戏业务 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10、6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10、6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|-----|------------|-------------------------------------|
| 组合一 | 合并范围单位 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 组合二 | 保证金、押金及备用金 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 组合三 | 除上述以外 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括本公司存货分为低值易耗品、库存商品、劳务成本、在建系统集成等。

2. 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- (2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对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本附注五/10、6.金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报

2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10、6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|---------|---------|---|
| 应收融资租赁款 | 应收融资租赁款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。 |

| | | |
|---------------|-----------|---|
| 应收融资租赁保 证金 | 应收融资租赁保证金 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。 |
|---------------|-----------|---|

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资

收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20 | | 5 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 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 | 0-5 | 4.75-5 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-5 | 0-5 | 19-25 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19-33.33 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19-33.33 |

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

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

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 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。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 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；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|------|------|
| 计算机软件 | 受益年限 | 直线法 |
| 土地使用权 | 受益年限 | 直线法 |
| 游戏著作权 | 受益年限 | 直线法 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

子公司上海骏梦网络科技有限公司拥有仙剑（www.xianjian.com）、秦时明月（www.qins.com）的域名所有权；秦时明月主题曲《为爱成魔》、新仙剑主题曲《宿命横着写》的版权为使用寿命不确定的无形资产。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4.会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 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；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

2. 收入确认的具体方法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，本集团各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

(1) 销售商品

商品经对方验收确认后，客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，表明客户已取得该商品控制权，此时确认收入，对于质保金，根据合同约定及法律规定，判定其是否构成单项履约义务。

(2) 通信网络技术服务收入

本公司的通信网络建设技术服务业务，主要是为通信运营商提供通信网络建设技术解决方案，包括设计类技术服务、监理类技术服务、施工类服务和其他技术咨询服务。

本公司提供的设计类技术服务，在技术服务工作服务成果经客户确认后，获得工作量确认单或者确定收费金额的同时确认收入。

本公司提供的监理类技术服务，是在监理服务已经提供，并取得工程验收证书或者工作量确认单时确认收入。

本公司提供的施工类技术服务，对于客户能够控制履约过程中在建的商品或者客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益的，将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据具体合同业务类型分别按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，根据历史经验、客户资信及项目实际情况，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

本公司提供的其他技术咨询服务，是根据技术服务合同，在服务期内提供相关技术支持服务，公司已取得验收单或双方认可的结算依据时确认收入。

(3) 游戏业务收入

1) 自主运营收入

自主运营收入主要指本公司通过自有的网络平台发布游戏后从玩家处取得的营业收入。本公司将从玩家处取得的充值额予以递延，确认为合同负债，在游戏虚拟货币被实际消费使用时，区分道具的性质分别确认收入的实现。若为消耗性道具，则在玩家实际使用虚拟货币购买消耗性道具时确认营业收入；若为永久性道具，则按付费玩家的预计寿命或预计游戏生命周期分期确认收入。

2) 代理和联合运营收入

代理和联合运营收入是指与游戏平台类公司、网络游戏运营商（或“代理商”）联合运营取得的收入，包括网络游戏授权金收入和分成收入，具体收入确认方法如下：

① 授权金收入

本公司将收取的授权金收入予以递延，并按联运协议期间分期确认收入。

② 分成收入

按照平台游戏终端充值数据扣除相关渠道费用后，按分成比例计算确认营业收入。

3) 游戏产品著作权、运营权转让收入

本公司按照合同条款将游戏产品交付对方后，由于本公司不再提供与该款游戏相关的任何服务，同时也不再享有该游戏相关的权益，于对方验收合格后一次性确认营业收入。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

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。

1. 租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注 29 和 35。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将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租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的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。

43、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------------|
| 增值税 | 境内销售、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权、其他应税销售服务行为、简易计税方法 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应交增值税 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%或 12% |
| 教育费附加 | 应交增值税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交增值税 | 2%、1% |

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 |
|---|--------|
| 北京通畅电信规划设计院有限公司、福州中富泰科通信技术有限公司、福建省富春慧联信息技术有限公司、上海骏梦网络科技有限公司、骏梦网络科技（平潭）有限公司、福建欣辰信息科技有限公司 | 15% |
| 梦展科技有限公司 | 16.5% |
| 成都富春智城科技有限公司、上海骏业网络科技有限公司、骏梦网络科技（平潭）有限公司、上海玩逗网络科技有限公司 | 小微企业税率 |
| 合并报表范围内其他公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 增值税

根据国家税务总局公告 2016 年第 29 号《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》，上海骏梦网络科技有限公司（以下简称“上海骏梦”）及其子公司向境外销售的完全在境外消费的游戏收入免征增值税。

根据财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》、《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

（2）企业所得税

1) 子公司北京通畅电信规划设计院有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业。根据有关规定，该公司 2017 年度至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。2020 年 10 月 21 日，公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202011001320，有效期三年，2020 年度至 2022 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。该《高新技术企业证书》将于 2023 年 10 月 21 日到期，截止本报告批准日，公司已向相关部门提交复审申请，根据 [2011]4 号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，2023 年 1-6 月暂按照 15% 的企业所得税税率计提并预缴企业所得税。

2) 根据财政部、国家税务总局下发《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26 号），及《财政部、税务总局关于延续福建平潭综合实验区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕29 号），子公司福州中富泰科通信技术有限公司 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

3) 子公司上海骏梦原高新技术企业证书有效期满后于 2017 重新被认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201731001351，有效期三年，2017 年度至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。2020 年 12 月 4 日，公司再次取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202031006625，有效期三年，2020 年度至 2022 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。该《高新技术企业证书》将于 2023 年 12 月 4 日到期，截止本报告批准日，公司已向相关部门提交复审申请，根据 [2011]4 号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，2023 年 1-6 月暂按照 15% 的企业所得税税率计提并预缴企业所得税。

4) 子公司福建欣辰信息科技有限公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局、福建省税务局认定为高新技术企业。2020 年 12 月 01 日，公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR20203500868，有效期三年，2020 年度至 2022 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。该《高新技术企业证书》将于 2023 年 12 月 1 日到期，截止本报告批准日，公司已向相关部门提交复审申请，根据 [2011]4 号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，2023 年 1-6 月暂按照 15% 的企业所得税税率计提并预缴企业所得税。

5) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（3）研发费用加计扣除

根据财政部税务总局科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。根据财政部、税务总局《关于延长

部分税收优惠政策执行期限的公告（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）》，《财政部 税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54 号）等 16 个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号 财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

3、其他

无

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 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 67,551,920.20 | 66,289,241.84 |
| 其他货币资金 | 94.26 | 643,187.08 |
| 合计 | 67,552,014.46 | 66,932,428.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 161,459.72 | 167,398.33 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 2,272,659.67 | 2,253,617.18 |

其他说明

期末受限资金系因诉讼暂被冻结所致。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 55,679,836.44 | 47,485,557.00 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 55,679,836.44 | 47,485,557.00 |

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 24,211,059.59 | 7.23% | 24,211,059.59 | 100.00% | | 24,211,059.59 | 7.43% | 24,211,059.59 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 310,623,216.49 | 92.77% | 116,316,363.52 | 37.45% | 194,306,852.97 | 301,547,242.69 | 92.57% | 116,611,454.07 | 38.67% | 184,935,788.62 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 通信及系统集成业务组合 | 274,264,527.31 | 81.91% | 111,537,332.69 | 40.67% | 162,727,194.62 | 262,993,707.72 | 80.73% | 111,727,247.40 | 42.48% | 151,266,460.32 |
| 游戏业务组合 | 36,358,689.18 | 10.86% | 4,779,030.83 | 13.14% | 31,579,658.35 | 38,553,534.97 | 11.84% | 4,884,206.67 | 12.67% | 33,669,328.30 |
| 合计 | 334,834,276.08 | 100.00% | 140,527,423.11 | 41.97% | 194,306,852.97 | 325,758,302.28 | 100.00% | 140,822,513.66 | 43.23% | 184,935,788.62 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 陕西比讯电子科技有限公司 | 8,167,753.42 | 8,167,753.42 | 100.00% | 根据可回收性判断 |
| 上海黑桃互动网络科技有限公司 | 8,546,362.67 | 8,546,362.67 | 100.00% | 根据可回收性判断 |
| 上海触控科技发展有限公司 | 3,336,219.98 | 3,336,219.98 | 100.00% | 根据可回收性判断 |
| 成都卓然天成科技有限公司 | 2,133,081.04 | 2,133,081.04 | 100.00% | 根据可回收性判断 |
| 北京世界星辉科技有限责任公司 | 2,027,642.48 | 2,027,642.48 | 100.00% | 根据可回收性判断 |
| 合计 | 24,211,059.59 | 24,211,059.59 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 144,939,984.37 | 14,493,998.44 | 10.00% |
| 1—2 年 | 9,064,227.45 | 1,812,845.49 | 20.00% |
| 2—3 年 | 22,566,824.96 | 7,672,720.49 | 34.00% |
| 3—4 年 | 13,931,828.19 | 6,965,914.10 | 50.00% |
| 4—5 年 | 9,905,650.48 | 6,735,842.33 | 68.00% |
| 5 年以上 | 73,856,011.86 | 73,856,011.86 | 100.00% |
| 合计 | 274,264,527.31 | 111,537,332.69 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：通信及系统集成业务组合

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 33,232,962.07 | 1,661,648.09 | 5.00% |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | 41,721.88 | 33,377.50 | 80.00% |
| 3 年以上 | 3,084,005.23 | 3,084,005.23 | 100.00% |
| 合计 | 36,358,689.18 | 4,779,030.83 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：游戏业务组合

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） | 178,172,946.44 |
| 1 至 2 年 | 9,064,227.45 |
| 2 至 3 年 | 22,608,546.84 |
| 3 年以上 | 124,988,555.35 |
| 3 至 4 年 | 13,931,828.19 |
| 4 至 5 年 | 9,905,650.48 |
| 5 年以上 | 101,151,076.68 |
| 合计 | 334,834,276.08 |

（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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 24,211,059.59 | | | | | 24,211,059.59 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 116,611,454.07 | | 292,636.41 | 2,454.14 | | 116,316,363.52 |
| 合计 | 140,822,513.66 | | 292,636.41 | 2,454.14 | | 140,527,423.11 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 40,964,876.10 | 12.23% | 39,419,076.72 |
| 第二名 | 29,100,515.39 | 8.69% | 2,910,051.54 |
| 第三名 | 28,348,665.05 | 8.47% | 1,417,433.25 |
| 第四名 | 28,332,481.88 | 8.46% | 2,833,248.19 |
| 第五名 | 19,198,095.95 | 5.73% | 1,919,809.60 |
| 合计 | 145,944,634.37 | 43.58% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 应收银行承兑汇票 | 2,804,379.00 | 1,226,911.47 |
| 合计 | 2,804,379.00 | 1,226,911.47 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

其他说明：

本报告期公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,095,496.56 | 3,544,291.00 |
| 合计 | 6,095,496.56 | 3,544,291.00 |

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|---------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 13,175,623.21 | 61.20 % | 12,951,780.79 | 59.36% |
| 1至2年 | 16,886.79 | 0.08 % | 8,603,901.79 | 39.43% |

| | | | | |
|------|---------------|--------|---------------|-------|
| 2至3年 | 8,283,458.78 | 38.47% | 260,244.16 | 1.19% |
| 3年以上 | 54,481.46 | 0.25 % | 2,031.46 | 0.02% |
| 合计 | 21,530,450.24 | | 21,817,958.20 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 16,841,174.51 | 78.22 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 56,530,343.96 | 52,603,756.99 |
| 合计 | 56,530,343.96 | 52,603,756.99 |

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 业绩补偿款 | 36,512,919.06 | 36,512,919.06 |
| 往来款 | 17,755,011.52 | 22,092,407.54 |
| 保证金、押金及备用金 | 39,320,313.80 | 33,207,868.62 |
| 合计 | 93,588,244.38 | 91,813,195.22 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 68,182.96 | 7,658,955.93 | 31,482,299.34 | 39,209,438.23 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

| | | | | |
|-------------------|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 本期计提 | 748.38 | | | 748.38 |
| 本期转回 | | 2,152,286.19 | | 2,152,286.19 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 68,931.34 | 5,506,669.74 | 31,482,299.34 | 37,057,900.42 |

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） | 14,178,893.07 |
| 1 至 2 年 | 20,668,232.63 |
| 2 至 3 年 | 18,799,464.34 |
| 3 年以上 | 39,941,654.34 |
| 3 至 4 年 | 31,567,259.29 |
| 4 至 5 年 | 262,300.00 |
| 5 年以上 | 8,112,095.05 |
| 合计 | 93,588,244.38 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 31,482,299.34 | | | | | 31,482,299.34 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 7,727,138.89 | 748.38 | 2,152,286.19 | | | 5,575,601.08 |
| 合计 | 39,209,438.23 | 748.38 | 2,152,286.19 | | | 37,057,900.42 |

①单项计提预期信用损失的其他应收款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 北京中联百文文化传媒有限公司 | 29,512,919.06 | 24,478,299.34 | 82.94 | 预计无法收回 |
| 袁廷先 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他单位及个人 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,516,919.06 | 31,482,299.34 | 86.21 | |

②按组合计提预期信用损失的其他应收款

A: 保证金、押金及备用金组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 14,057,545.48 | | |

| | | | |
|-------|---------------|--|--|
| 1-2 年 | 20,382,604.70 | | |
| 2-3 年 | 2,983,038.88 | | |
| 3-4 年 | 591,205.69 | | |
| 4-5 年 | 262,300.00 | | |
| 5 年以上 | 1,043,619.05 | | |
| 合计 | 39,320,313.80 | | |

B: 账龄组合

| 逾期天数 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 121,347.59 | 6,067.38 | 5 |
| 1-2 年 | 285,627.93 | 28,562.79 | 10 |
| 2-3 年 | 15,816,425.46 | 4,744,927.64 | 30 |
| 3-4 年 | 1,463,134.54 | 731,567.27 | 50 |
| 4-5 年 | 0.00 | 0.00 | 50 |
| 5 年以上 | 64,476.00 | 64,476.00 | 100 |
| 合计 | 17,751,011.52 | 5,575,601.08 | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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 |
|------|------------|---------------|---|------------------|---------------|
| 第一名 | 业绩补偿款 | 29,512,919.06 | 3-4 年 | 31.53% | 24,478,299.34 |
| 第二名 | 保证金、押金及备用金 | 20,000,000.00 | 1-2 年 | 21.37% | |
| 第三名 | 往来款 | 17,270,000.00 | 3-4 年: 1,458,574.54 元, 2-3 年 15,811,425.46 元 | 18.45% | 5,472,714.91 |
| 第四名 | 保证金、押金及备用金 | 12,825,099.60 | 1 年以内 | 13.70% | |
| 第五名 | 业绩补偿款 | 7,000,000.00 | 5 年以上 | 7.48% | 7,000,000.00 |
| 合计 | | 86,608,018.66 | | 92.54% | 36,951,014.25 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、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 |
| 劳务成本 | 65,991,337.03 | | 65,991,337.03 | 68,432,920.30 | | 68,432,920.30 |
| 合计 | 65,991,337.03 | | 65,991,337.03 | 68,432,920.30 | | 68,432,920.30 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算 金额 | 12,000,923.74 | 3,159,286.30 | 8,841,637.44 | 12,128,598.72 | 3,390,926.08 | 8,737,672.64 |
| 合计 | 12,000,923.74 | 3,159,286.30 | 8,841,637.44 | 12,128,598.72 | 3,390,926.08 | 8,737,672.64 |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------|------------|---------|----|
| 已完工未结算金额 | | 231,639.77 | | |
| 合计 | | 231,639.77 | | —— |

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 4,275,114.97 | 4,734,069.00 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 15,313,054.03 | 11,617,399.48 |
| 合同资产中的增值税 | 604,130.07 | 617,342.21 |
| 合计 | 20,192,299.07 | 16,968,810.69 |

14、债权投资

无

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

15、其他债权投资

无

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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|------------|---------------|----------|--------|-------------|-------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国信优易数据有限公司 | 54,807,548.71 | | | -2,807,417.68 | | | | | | 52,000,131.03 | |
| 广西华南通信股份有限公司 | 2,672,205.45 | | 850,831.42 | -8,967.56 | | | | -193,371.82 | | 2,005,778.29 | 1,081,384.94 |
| 上海盖姆艾尔网络科技有限公司 | 59,762,846.16 | 7,138,456.06 | | -318,206.28 | | | | | | 66,583,095.94 | |
| 上海游碧信息科技有限公司 | | | | | | | | | | | 3,802,198.11 |
| 小计 | 117,242,600.32 | 7,138,456.06 | 850,831.42 | -3,134,591.52 | | | | -193,371.82 | | 120,589,005.26 | 4,883,583.05 |
| 合计 | 117,242,600.32 | 7,138,456.06 | 850,831.42 | -3,134,591.52 | | | | -193,371.82 | | 120,589,005.26 | 4,883,583.05 |

其他说明

本期增加投资：

2021 年 2 月，公司全资子公司上海骏梦网络科技有限公司与上海盖姆艾尔网络科技有限公司（以下简称“盖姆艾尔”）签署《有关上海盖姆艾尔网络科技有限公司之增资协议》（以下简称“协议”），上海骏梦网络科技有限公司出资 7,000 万元增资入股上海盖姆艾尔网络科技有限公司，对应增资后上海盖姆艾尔网络科技有限公司 10% 的股权。该增资款指定以 RO 在港澳台及东南亚地区游戏充值流水的 2.15% 作为对价分期支付，自 2021 年 1 月 1 日起至上述合作地区终止商业化运营为止，双方同意若收入期间流水的 2.15% 不足 7,000 万，上海骏梦无需额外支付股权转让款，若 RO 流水的 2.15% 超出 7,000 万元的部分转为运营费用，截止 2023 年 6 月 30 日已累计支付 7000 万元增资款。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|------|
| 锦安数科（北京）科技有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

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 | 168,116,353.63 | | | 168,116,353.63 |
| 2.本期增加金额 | 728,960.50 | | | 728,960.50 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 自用转投资性房地产 | 728,960.50 | | | 728,960.50 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 168,845,314.13 | | | 168,845,314.13 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 22,175,789.33 | | | 22,175,789.33 |
| 2.本期增加金额 | 4,998,275.59 | | | 4,998,275.59 |
| (1) 计提或摊销 | 4,580,246.48 | | | 4,580,246.48 |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| (2) 固定资产转入 | 418,029.11 | | | 418,029.11 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 27,174,064.92 | | | 27,174,064.92 |
| 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 | 141,671,249.21 | | | 141,671,249.21 |
| 2.期初账面价值 | 145,940,564.30 | | | 145,940,564.30 |

(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

无

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 22,756,619.22 | 24,279,465.31 |
| 合计 | 22,756,619.22 | 24,279,465.31 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 35,624,258.48 | 851,004.45 | 7,385,699.75 | 2,064,065.94 | 45,925,028.62 |
| 2.本期增加金额 | | | 292,487.83 | 16,922.92 | 309,410.75 |
| (1) 购置 | | | 292,487.83 | 16,922.92 | 309,410.75 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 728,960.50 | | | | 728,960.50 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 自用转出租 | 728,960.50 | | | | 728,960.50 |
| 4.期末余额 | 34,895,297.98 | 851,004.45 | 7,678,187.58 | 2,080,988.86 | 45,505,478.87 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 14,565,542.30 | 516,580.18 | 5,572,490.16 | 990,950.67 | 21,645,563.31 |
| 2.本期增加金额 | 738,286.68 | 28,379.70 | 616,895.54 | 137,763.53 | 1,521,325.45 |
| (1) 计提 | 738,286.68 | 28,379.70 | 616,895.54 | 137,763.53 | 1,521,325.45 |
| (2) 出租转自用 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 418,029.11 | | | | 418,029.11 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 自用转出租 | 418,029.11 | | | | |
| 4.期末余额 | 14,885,799.87 | 544,959.88 | 6,189,385.70 | 1,128,714.20 | 22,748,859.65 |
| 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 | 20,009,498.11 | 306,044.57 | 1,488,801.88 | 952,274.66 | 22,756,619.22 |
| 2.期初账面价值 | 21,058,716.18 | 334,424.27 | 1,813,209.59 | 1,073,115.27 | 24,279,465.31 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 13,563,700.74 | 13,563,700.74 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 13,563,700.74 | 13,563,700.74 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 8,661,230.26 | 8,661,230.26 |
| 2.本期增加金额 | 2,063,334.96 | 2,063,334.96 |
| (1) 计提 | 280,168.68 | 280,168.68 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 11,004,733.90 | 11,004,733.90 |
| 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 | 2,558,966.84 | 2,558,966.84 |
| 2.期初账面价值 | 4,902,470.48 | 4,902,470.48 |

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 著作权 | 域名 | 其他 | 合计 |
|------------|--------------|-----------|-------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,662,949.99 | 50,184.37 | | 10,536,033.88 | 3,952,157.64 | 1,029,105.78 | 75,471.70 | 24,305,903.36 |
| 2.本期增加金额 | | | | 22,619,652.70 | | | | 22,619,652.70 |
| (1) 购置 | | | | 201,371.67 | | | | 201,371.67 |
| (2) 内部研发 | | | | 22,418,281.03 | | | | 22,418,281.03 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,662,949.99 | 50,184.37 | | 33,155,686.58 | 3,952,157.64 | 1,029,105.78 | 75,471.70 | 46,925,556.06 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,321,082.81 | 38,083.72 | | 9,555,557.28 | 3,836,791.00 | | 22,012.55 | 14,773,527.36 |
| 2.本期增加金额 | 93,377.34 | 2,509.08 | | 3,908,169.94 | | | | 4,004,056.36 |
| (1) 计提 | 93,377.34 | 2,509.08 | | 3,908,169.94 | | | | 4,004,056.36 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,414,460.15 | 40,592.80 | | 13,463,727.22 | 3,836,791.00 | | 22,012.55 | 18,777,583.72 |
| 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 | 7,248,489.84 | 9,591.57 | | 19,691,959.36 | 115,366.64 | 1,029,105.78 | 53,459.15 | 28,147,972.34 |
| 2.期初账面价值 | 7,341,867.18 | 12,100.65 | | 980,476.60 | 115,366.64 | 1,029,105.78 | 53,459.15 | 9,532,376.00 |

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|--|---------------|--------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 游戏 1 | 21,085,919.37 | 1,332,361.66 | | | 22,418,281.03 | | |
| 游戏 2 | 5,709,689.49 | 15,986,573.87 | | | | | 21,696,263.36 |
| 合计 | 26,795,608.86 | 17,318,935.53 | | | 22,418,281.03 | | 21,696,263.36 |

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 安徽同创通信规划设计院有限公司 | 1,774,919.55 | | | | | 1,774,919.55 |
| 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 32,094,505.73 | | | | | 32,094,505.73 |
| 上海骏梦网络科技有限公司 | 777,249,640.51 | | | | | 777,249,640.51 |
| 合计 | 811,119,065.79 | | | | | 811,119,065.79 |

(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 | | |
| 安徽同创通信规划设计院有限公司 | 1,774,919.55 | | | | | 1,774,919.55 |
| 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 24,543,511.00 | | | | | 24,543,511.00 |
| 上海骏梦网络科技有限公司 | 586,146,274.96 | | | | | 586,146,274.96 |
| 合计 | 612,464,705.51 | | | | | 612,464,705.51 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

安徽同创通信规划设计院有限公司的商誉已全额计提减值，故无需测试。本公司将北京通畅电信规划设计院有限公司、上海骏梦网络科技有限公司的经营性长期资产作为以上因收购产生的商誉所在的资产组；纳入商誉所在资产组范围的经营性长期资产账面价值分别为 32.30 万元、4,730.96 万元。

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

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，且不大于本公司确定的报告分部。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，首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，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，确认商誉的减值损失。对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 特许权使用费 | 14,999,999.58 | | 1,698,113.16 | | 13,301,886.42 |
| 租入房屋建筑物改良支出 | 4,103,427.77 | 74,418.63 | 1,105,936.04 | | 3,071,910.36 |
| 测试软件服务费-FTTH 接入工程 | 39,209.91 | | 12,382.08 | | 26,827.83 |
| 装修费 | | 506,726.01 | | | 506,726.01 |
| 合计 | 19,142,637.26 | 581,144.64 | 2,816,431.28 | | 16,907,350.62 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 64,270,973.87 | 9,504,564.33 | 63,124,978.65 | 9,349,032.02 |
| 可抵扣亏损 | 11,700,188.67 | 1,755,028.30 | | |
| 预提成本费用 | 32,481,701.88 | 4,808,435.20 | 44,506,741.07 | 6,612,191.07 |
| 预计负债及租赁负债 | 4,780,098.85 | 717,014.82 | 6,923,833.48 | 1,038,575.02 |
| 合计 | 113,232,963.27 | 16,785,042.65 | 114,555,553.20 | 16,999,798.11 |

(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 |
| 使用权资产 | 2,558,966.84 | 383,845.03 | 4,902,470.48 | 735,370.57 |
| 合计 | 2,558,966.84 | 383,845.03 | 4,902,470.48 | 735,370.57 |

(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 | | 16,785,042.65 | | 16,999,798.11 |
| 递延所得税负债 | | 383,845.03 | | 735,370.57 |

(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 |
|--------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 549,701,343.08 | 513,972,939.91 |
| 资产减值准备 | 638,302,708.69 | 642,488,758.91 |
| 预提成本费用 | 591,351.18 | 36,840,217.60 |
| 合计 | 1,188,595,402.95 | 1,193,301,916.42 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | 40,251,698.54 | 40,251,698.54 | |
| 2024 年 | 49,716,428.63 | 50,355,471.73 | |
| 2025 年 | 209,169,520.61 | 212,278,076.95 | |
| 2026 年 | 41,904,929.33 | 183,748,142.87 | |
| 2027 年 | 171,975,545.73 | 27,339,549.82 | |
| 2028 年 | 36,683,220.24 | | |
| 合计 | 549,701,343.08 | 513,972,939.91 | |

31、其他非流动资产

无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 96,234,971.02 | 62,938,760.36 |
| 信用借款 | 49,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 157,779.80 | 121,340.10 |
| 合计 | 145,392,750.82 | 93,060,100.46 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 劳务采购款 | 122,903,595.70 | 127,320,232.06 |
| 固定资产款 | 4,100,034.93 | 3,678,678.34 |
| 货款 | 30,965,425.78 | 32,413,299.94 |
| 合计 | 157,969,056.41 | 163,412,210.34 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收房租款 | 191,657.73 | 659,411.48 |
| 合计 | 191,657.73 | 659,411.48 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 业务合同款 | 16,928,549.13 | 24,304,608.47 |
| 预收游戏款 | 1,351,463.07 | 943,396.23 |
| 合计 | 18,280,012.20 | 25,248,004.70 |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 24,193,182.47 | 78,420,663.61 | 88,625,180.49 | 13,988,665.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,094,912.67 | 7,207,542.35 | 7,435,280.05 | 867,174.97 |
| 三、辞退福利 | | 130,000.00 | 130,000.00 | |
| 合计 | 25,288,095.14 | 85,758,205.96 | 96,190,460.54 | 14,855,840.56 |

(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 | 21,196,604.32 | 70,243,672.89 | 78,447,880.99 | 12,992,396.22 |
| 2、职工福利费 | | 433,137.44 | 433,137.44 | |
| 3、社会保险费 | 2,375,301.98 | 4,436,775.75 | 6,275,758.58 | 536,319.15 |
| 其中：医疗保险费 | 2,130,845.79 | 3,859,821.44 | 5,540,738.40 | 449,928.83 |
| 工伤保险费 | 16,372.51 | 131,579.40 | 134,791.86 | 13,160.05 |
| 生育保险费 | 228,083.68 | 445,374.91 | 600,228.32 | 73,230.27 |
| 4、住房公积金 | 501,904.50 | 3,198,044.85 | 3,305,257.70 | 394,691.65 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 119,371.67 | 109,032.68 | 163,145.78 | 65,258.57 |
| 合计 | 24,193,182.47 | 78,420,663.61 | 88,625,180.49 | 13,988,665.59 |

(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 | 1,061,612.10 | 6,986,690.62 | 7,207,688.52 | 840,614.20 |
| 2、失业保险费 | 33,300.57 | 220,851.73 | 227,591.53 | 26,560.77 |
| 合计 | 1,094,912.67 | 7,207,542.35 | 7,435,280.05 | 867,174.97 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,906,399.94 | 6,986,394.58 |
| 企业所得税 | 574.57 | 418,075.52 |
| 个人所得税 | 653,023.79 | 753,308.81 |
| 城市维护建设税 | 93,122.34 | 104,069.53 |
| 教育费附加 | 163,292.61 | 167,984.26 |
| 地方教育费附加 | 112,149.08 | 115,276.85 |
| 房产税 | 489,649.81 | 512,950.92 |
| 其他 | 120,276.00 | 167,416.30 |
| 合计 | 7,538,488.14 | 9,225,476.77 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 34,820,771.80 | 39,354,019.43 |
| 合计 | 34,820,771.80 | 39,354,019.43 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 23,536,973.48 | 25,776,373.61 |
| 预提费用 | 1,442,039.91 | 2,983,499.03 |
| 其他 | 9,841,758.41 | 10,594,146.79 |
| 合计 | 34,820,771.80 | 39,354,019.43 |

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 |
|------|---------------|-----------|
| 单位 1 | 22,186,659.59 | 往来款 |
| 单位 2 | 1,046,436.40 | 保证金 |
| 合计 | 23,233,095.99 | |

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 22,389,150.00 | 20,122,992.78 |
| 一年内到期的租赁负债 | 2,798,704.97 | 4,717,043.96 |
| 合计 | 25,187,854.97 | 24,840,036.74 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合同负债中的税额 | 1,787,637.18 | 2,152,323.16 |
| 合计 | 1,787,637.18 | 2,152,323.16 |

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 79,674,773.00 | 89,583,923.00 |
| 未到期应付利息 | 99,380.62 | 122,992.78 |
| 一年内到期的长期借款 | -22,488,530.62 | -20,122,992.78 |
| 合计 | 57,285,623.00 | 69,583,923.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

子公司厦门富春信息技术有限公司（以下简称“厦门富春”）与中国工商银行股份有限公司厦门湖里支行（以下简称工行厦门湖里支行）签订固定资产借款合同，并分别于 2019 年 4 月 18 日、2019 年 9 月 19 日、2019 年 10 月 23 日与工行厦门湖里支行签订抵押合同，编号分别为：0410000218-2019 年湖里（抵）字子公司厦门富春信息技术有限公司（以下简称“厦门富春”）与中国工商银行股份有限公司厦门湖里支行（以下简称工行厦门湖里支行）签订固定资产借款合同，并分别于 2019 年 4 月 18 日、2019 年 9 月 19 日、2019 年 10 月 23 日与工行厦门湖里支行签订抵押合同，编号分别为：0410000218-2019 年湖里（抵）字 0004-01 号、0410000218-2019 年湖里（抵）字 0004-02 号、0410000218-2019 年（湖里）字 00264-3 号。该贷款由本公司（最高额保证合同编号：0410000218-2018 年湖里（保）字 0016 号）、缪品章（最高额保

证合同编号：0410000218-2018（富春）字 001 号）分别提供最高连带责任额度壹亿肆仟万元整的保证担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该贷款合计余额 79,674,773.00 元，其中一年内到期金额 2238.915 万元，具体借款余额明细如下：

| 合同签约日期 | 借款合同编号 | 贷款余额 | 备注 |
|------------------|--------------------------------|---------------|----|
| 2018 年 9 月 19 日 | 0410000218-2018 年（湖里）字 00344 号 | 9,376,473.00 | |
| 2019 年 4 月 26 日 | 0410000218-2019 年（湖里）字 00138 号 | 12,298,300.00 | |
| 2019 年 6 月 24 日 | 0410000218-2019 年（湖里）字 00264 号 | 30,000,000.00 | |
| 2019 年 10 月 15 日 | 0410000218-2019 年（湖里）字 00369 号 | 11,000,000.00 | |
| 2019 年 12 月 3 日 | 0410000218-2019 年（湖里）字 00397 号 | 17,000,000.00 | |
| 合计 | | 79,674,773.00 | |

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 2,741,771.13 | 4,839,606.69 |
| 1-2 年 | 57,371.77 | 170,923.50 |
| 2-3 年 | 0.00 | |
| 减：未确认的融资费用 | -42,844.05 | -143,579.63 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -2,699,324.35 | -4,717,043.96 |
| 合计 | 56,974.50 | 149,906.60 |

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|--------------|--------------|---------------------------|
| 未决诉讼 | 2,052,800.00 | 2,023,800.00 | |
| 质保期履约成本 | 85,961.62 | 114,961.62 | 本期预计负债为项目质量保证期间可能发生的预计成本。 |
| 合计 | 2,138,761.62 | 2,138,761.62 | |

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|----------|------------|-------|
| 装修补贴 | 135,211.49 | | 3,755.88 | 131,455.61 | 与资产相关 |
| 合计 | 135,211.49 | | 3,755.88 | 131,455.61 | |

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 691,229,485.00 | | | | | | 691,229,485.00 |

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 159,026,540.80 | | | 159,026,540.80 |
| 其他资本公积 | 53,070,140.85 | 1,694,342.53 | | 54,764,483.38 |
| 合计 | 212,096,681.65 | 1,694,342.53 | | 213,791,024.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系股票期权激励等待期间计入成本费用和资本公积 1,694,342.53 元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 792,858.38 | | | -370,765.13 | | -370,765.13 | | 422,093.25 |
| 外币财务报表折算差额 | 792,858.38 | | | -370,765.13 | | -370,765.13 | | 422,093.25 |
| 其他综合收益合计 | 792,858.38 | | | -370,765.13 | | -370,765.13 | | 422,093.25 |

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,963,300.94 | | | 17,963,300.94 |
| 合计 | 17,963,300.94 | | | 17,963,300.94 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -351,945,908.25 | -392,478,568.40 |
| 调整后期初未分配利润 | -351,945,908.25 | -392,478,568.40 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,083,549.55 | 40,532,660.10 |
| 期末未分配利润 | -334,862,358.70 | -351,945,908.25 |

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 173,731,376.52 | 94,029,249.08 | 158,963,349.05 | 67,185,556.33 |
| 其他业务 | 7,144,424.14 | 5,433,977.22 | 2,909,281.67 | 5,197,448.40 |
| 合计 | 180,875,800.66 | 99,463,226.30 | 161,872,630.72 | 72,383,004.73 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 37,678.46 | 38,055.84 |
| 教育费附加 | 16,135.56 | 16,301.66 |
| 房产税 | 548,239.17 | 553,882.76 |
| 土地使用税 | 29,769.60 | 29,769.60 |
| 印花税 | 174,422.58 | 225,009.61 |
| 地方教育费附加 | 10,757.03 | 10,867.76 |
| 其他 | 53,815.59 | 65,052.22 |
| 合计 | 870,817.99 | 938,939.45 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 市场推广费 | 209,220.74 | 131,377.38 |
| 职工薪酬 | 1,426,649.81 | 2,434,740.06 |
| 业务招待费 | 61,394.96 | 26,946.47 |
| 交通差旅费 | 63,364.93 | 24,850.58 |
| 其他 | 137,765.62 | 39,594.76 |
| 合计 | 1,898,396.06 | 2,657,509.25 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,185,712.97 | 13,158,209.98 |
| 行政办公费 | 3,735,128.95 | 4,305,558.77 |
| 中介服务费 | 1,635,104.18 | 1,270,570.05 |
| 折旧及摊销 | 5,177,283.63 | 1,617,520.09 |
| 交通差旅费 | 640,330.35 | 285,360.48 |
| 业务招待费 | 754,122.33 | 190,035.92 |
| 党组织工作经费 | | 228,674.49 |
| 其他 | 228,139.61 | 590,736.91 |
| 合计 | 25,355,822.02 | 21,646,666.69 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,489,913.39 | 29,868,578.38 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 制作费 | 5,092,680.17 | 5,585,601.14 |
| 技术服务费 | 108,333.49 | 191,558.25 |
| 折旧摊销 | 2,006,052.56 | 795,613.63 |
| 其他 | 133,962.13 | 24,422.96 |
| 合计 | 42,830,941.74 | 36,465,774.36 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 4,539,555.13 | 4,326,612.98 |
| 减：利息收入 | 627,575.73 | 784,748.29 |
| 汇兑损益 | -1,153,367.25 | -2,680,761.52 |
| 利息费用-新租赁 | 39,612.54 | 204,364.04 |
| 银行手续费 | 47,435.44 | 64,664.92 |
| 合计 | 2,845,660.13 | 1,130,132.13 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,176,922.63 | 2,402,696.15 |
| 个税返还 | 189,219.60 | 183,280.37 |
| 增值税进项税加计扣除 | 277,973.71 | 239,575.12 |
| 其他 | | 280.00 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,134,591.92 | -5,247,428.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -738.06 | |
| 票据贴现利息 | -2,243.38 | |
| 合计 | -3,137,573.36 | -5,247,428.94 |

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 8,194,279.44 | |

| | | |
|----------------------|--------------|--|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 8,194,279.44 | |

其他说明：

本期发生额详见附注十一、公允价值的披露。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 2,151,537.81 | 1,837,320.63 |
| 应收账款坏账损失 | 292,636.41 | -2,468,648.12 |
| 合计 | 2,444,174.22 | -631,327.49 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|-------------|
| 三、长期股权投资减值损失 | | -179,054.97 |
| 十二、合同资产减值损失 | 231,639.78 | -1,700.98 |
| 合计 | 231,639.78 | -180,755.95 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | | -13,789.07 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|-----------|---------------|
| 罚款、赔款收入 | | 2,600.00 | |
| 无需支付的款项 | 799,450.03 | | 799,450.03 |
| 处置废品 | | 81,874.09 | |
| 合计 | 799,450.03 | 84,474.09 | 799,450.03 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | | 2,132.21 | |
| 其他 | | 20,742.22 | |
| 合计 | | 22,874.43 | |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | -279,046.62 | 4,674,133.73 |
| 递延所得税费用 | -136,770.08 | 753,371.37 |
| 合计 | -415,816.70 | 5,427,505.10 |

(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 | 18,787,022.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,696,755.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,219,755.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -279,621.19 |
| 非应税收入的影响 | -2,048,569.86 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 573,361.74 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -656,365.31 |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列） | -673,717.83 |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 6,881,273.15 |
| 研发加计扣除的影响 | -6,689,177.89 |
| 所得税费用 | -415,816.70 |

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 其他往来款项 | 6,525,796.88 | 13,963,859.61 |
| 收政府补助资金 | 2,176,511.62 | 2,398,940.27 |
| 利息收入 | 607,014.04 | 1,287,163.31 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 其他 | 254,321.39 | 477,625.43 |
| 合计 | 9,563,643.93 | 18,127,588.62 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 直接付现的期间费用 | 14,415,964.54 | 22,527,662.03 |
| 其他往来 | 11,686,326.65 | 22,115,672.25 |
| 合计 | 26,102,291.19 | 44,643,334.28 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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 |
|----------|-------|---------------|
| 收回保证金及其他 | | 24,000,093.87 |
| 合计 | | 24,000,093.87 |

(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 |
|----------|--------------|---------------|
| 支付保证金及其他 | | 25,950,000.00 |
| 支付租金 | 2,322,227.27 | 1,108,266.20 |
| 合计 | 2,322,227.27 | 27,058,266.20 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 19,202,839.17 | 18,037,228.86 |
| 加：资产减值准备 | -2,675,814.00 | 812,083.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,101,571.93 | 6,612,251.86 |
| 使用权资产折旧 | 2,343,503.64 | 2,398,733.95 |
| 无形资产摊销 | 4,004,056.36 | 395,711.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,816,431.28 | 788,335.44 |
| 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） | | -70,685.02 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 2,132.21 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,113,754.71 | -2,476,397.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 3,134,591.92 | 5,247,428.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 214,755.46 | 753,371.37 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -351,525.54 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,441,583.27 | 521,288.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -13,018,661.90 | 7,203,339.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,896,077.00 | -34,349,541.52 |
| 其他 | -6,518,979.40 | 8,153,534.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,315,479.52 | 14,028,815.84 |
| 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 | 65,279,260.65 | 78,396,316.00 |
| 减：现金的期初余额 | 64,678,811.74 | 138,957,179.41 |
| 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 | 600,448.91 | -60,560,863.41 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 65,279,260.65 | 64,678,811.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 65,279,166.39 | 64,035,718.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 94.26 | 643,092.94 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 65,279,260.65 | 64,678,811.74 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|--------|----------------|-----------------|
| 货币资金 | 2,272,659.67 | 主要系涉诉暂被冻结 |
| 投资性房地产 | 147,813,240.11 | 抵押贷款，详见注释七之长期借款 |
| 固定资产 | 4,555,771.11 | |
| 无形资产 | 6,765,489.46 | |
| 合计 | 161,407,160.35 | |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 745,765.67 | 7.23 | 5,388,753.58 |
| 港币 | | | |
| 日元 | -1,626.53 | 0.92 | -1,499.63 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 1,403,118.42 | 7.23 | 10,138,653.08 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 36,200.00 | 2020 年福州市服务外包扶持资金 | 36,200.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 17,034.98 | 2022 年度残疾人岗位和社保补贴 | 17,034.98 |
| 计入其他收益的政府补助 | 125,000.00 | 2022 年度高层次 ABC 人才奖励 | 125,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 1,500,000.00 | 张江高新专项资金补助 | 1,500,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 4,000.00 | 社保户收扩岗补助 | 4,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 145,000.00 | 沪嘉经济城财政扶持资金 | 145,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 4,931.77 | 企业稳岗补贴 | 4,931.77 |
| 计入其他收益的政府补助 | 150,000.00 | 高企奖补（成都生产力促进中心） | 150,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 25,000.00 | 2021 年度促进服务业稳增长专项资金 | 25,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 166,000.00 | 2022 年度企业专利权质押贷款贴息 | 166,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

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

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

无

6、其他

无

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 | |
| 福州中富泰科通信技术有限公司 | 福州 | 平潭 | 通信技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 厦门富春信息技术有限公司 | 厦门 | 厦门 | 通信技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 福建省富春慧联信息技术有限公司 | 福州 | 平潭 | 通信技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 安徽同创通信规划设计院有限公司 | 合肥 | 合肥 | 通信技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 北京 | 北京 | 通信技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 上海骏梦网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏研发 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 福建欣辰信息科技有限公司 | 福州 | 福州 | 通信技术服务 | 51.00% | | 非同一控制下合并 |
| 中富科技（平潭）有限公司 | 福州 | 平潭 | 软件和信息技术 | 51.00% | | 投资设立 |
| 成都富春智城科技有限公司 | 成都 | 成都 | 通信技术服务 | 51.00% | | 投资设立 |

其他说明：

注 1. 本公司通过子公司上海骏梦控制的孙公司情况如下

| 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|--------|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海骏业网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏研发 | 100.00 | | 设立 |
| 上海骏统网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏研发 | 100.00 | | 设立 |
| 骏梦网络科技（平潭）有限公司 | 平潭 | 平潭 | 游戏研发 | 100.00 | | 设立 |
| 梦展科技有限公司 | 香港 | 香港 | 游戏研发 | | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 上海玩逗网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏研发 | 100.00 | | 非同一控制下合并 |

注 2. 本公司通过子公司福建省富春慧联信息技术有限公司控制的孙公司情况如下

| 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|--------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建中富数据科技有限公司 | 福州 | 福州 | 基础软件开发 | 51.00 | | 非同一控制下合并 |

注 3. 本公司通过子公司福建省富春慧联信息技术有限公司控制的孙公司情况如下

| 孙公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|--------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 边界互娱（厦门）科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 游戏研发 | 80.00 | | 设立 |
| 富春慧联（厦门）信息技术有限公司 | 厦门 | 厦门 | 基础软件开发 | 100.00 | | 设立 |

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 120,589,005.26 | 117,242,600.32 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | |
| --净利润 | -3,134,591.52 | -5,247,428.94 |
| --综合收益总额 | -3,134,591.52 | -5,247,428.94 |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由审计委员会按照董事会批准的政策开展。审计委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，调整得出预期损失率。

截止 2023 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 334,834,276.08 | 140,527,423.11 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 93,588,244.38 | 37,057,900.42 |
| 合计 | 428,422,520.46 | 177,585,323.53 |

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司投资的银行理财产品，截止 2023 年 06 月 30 日无余额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 06 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度为 29,667.48 万元，其中：已使用授信金额为 22,490.97 万元。

截止 2023 年 06 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未折现的合同现金流量总额 | 1 年以内 | 1 年以上 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 145,392,750.82 | 145,392,750.82 | 145,392,750.82 | |
| 应付账款 | 157,969,056.41 | 157,969,056.41 | 87,756,270.17 | 70,212,786.24 |
| 一年内到期的非流动负债 | 25,187,854.97 | 25,890,766.16 | 25,890,766.16 | |
| 其他应付款 | 34,820,771.80 | 34,820,771.80 | 25,852,696.31 | 8,968,075.49 |
| 长期借款 | 57,285,623.00 | 64,534,863.95 | 2,208,568.50 | 62,326,295.45 |
| 合计 | 420,656,057.00 | 428,608,209.14 | 287,101,051.96 | 141,507,157.18 |

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，故本公司所承担的汇率风险并不重大。但本公司子公司上海骏梦所控制的境外子公司梦展科技有限公司的资产和负债及交易的计价货币主要为港币、美元，依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2023 年 06 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 7,967.48 万元，详见附注七注释 45。

（3）敏感性分析：

截止 2023 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的人民银行基准利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 55,679,836.44 | | 55,679,836.44 |
| （2）权益工具投资 | | 55,679,836.44 | | 55,679,836.44 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

本公司第二层次公允价值计量项目系权益工具投资：

（1）本公司所持东阳留白影视文化有限公司 3.24% 股权公允价值 55,679,836.44 元采用非活跃市场相同或类似报价，以最近期东阳留白影视文化有限公司股权转让价格。

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括：持有美载（厦门）网络科技有限公司 14% 股权的交易性金融资产，根据未来现金流确认公允价值为 0。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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 |
|------------|-----|-------|----------|--------------|---------------|
| 福建富春投资有限公司 | 平潭 | 投资及咨询 | 1,000 万元 | 14.88% | 14.88% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是缪品章。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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 |
|--------------------|-------------|
| 广西华南通信股份有限公司 | 联营企业 |
| 上海盖姆艾尔网络科技有限公司 | 联营企业 |
| 上海复励隽华投资合伙企业（有限合伙） | 受同一实控人控制的企业 |
| 平潭奥德投资管理有限公司 | 受同一实控人控制的企业 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|---------------|---------|----------|---------------|
| 上海盖姆艾尔网络科技有限公司 | 游戏运维服务（注） | 20,976,768.96 | | 否 | 13,327,291.21 |
| 广西华南通信股份有限公司 | 采购通信技术服务 | 185,281.85 | | 否 | 405,464.55 |

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 福建富春投资有限公司 | 房屋租赁 | 8,256.88 | 8,256.88 |
| 福建富春绿能科技有限公司 | 房屋租赁 | 22,018.35 | |

（4）关联担保情况

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

| | | | | |
|-----|----------------|------------------|------------------|---|
| 缪品章 | 140,000,000.00 | 2018 年 09 月 18 日 | 2028 年 12 月 31 日 | 否 |
| 缪品章 | 30,000,000.00 | 2022 年 04 月 21 日 | 2023 年 04 月 21 日 | 是 |

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,508,273.95 | 1,737,269.68 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 广西华南通信股份有限公司 | 368,259.92 | 497,441.55 |
| 应付账款 | 上海盖姆艾尔网络科技有限公司 | 10,998,844.08 | 5,030,581.10 |
| 其他应付款 | 广西华南通信股份有限公司 | 35,000.00 | 35,000.00 |
| 其他应付款 | 福建富春投资有限公司 | 33,262.23 | 3,000.00 |
| 其他应付款 | 福建富春绿能科技有限公司 | 8,000.00 | |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

1.签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2021 年 2 月，公司全资子公司上海骏梦网络科技有限公司与上海盖姆艾尔网络科技有限公司（以下简称“盖姆艾尔”）签署《有关上海盖姆艾尔网络科技有限公司之增资协议》（以下简称“协议”），上海骏梦网络科技有限公司出资 7,000 万元增资入股上海盖姆艾尔网络科技有限公司，对应增资后上海盖姆艾尔网络科技有限公司 10% 的股权。该增资款指定以 RO 在港澳台及东南亚地区游戏充值流水的约定比例作为对价分期支付，自 2021 年 1 月 1 日起至上述合作地区终止商业化运营为止，双方同意若收入期间流水的约定比例不足 7,000 万，上海骏梦无需额外支付股权转让款，若 RO 流水的约定比例超出 7,000 万元的部分转为运营费用。截止 2023 年 6 月 30 日，7,000 万增资款已支付完毕。

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 序号 | 案号 | 原告 | 被告 | 案由 | 金额 | 案件进展 (截至 2023 年 6 月 30) | 案件进展(截 至报告日) |
|----|----|----|----|----|----|-------------------------------|---------------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|----------|----------|--------------|
| 1 | (2022)沪0104民初12933号 | 上海欢乐互娱网络科技有限公司、上海热血网络科技有限公司 | 上海骏梦网络科技有限公司 | 著作权权属、侵权纠纷（以上为法院传票显示，实际为合同纠纷） | RMB1000万 | 等待法院二次开庭 | 等待法院二次开庭(注1) |
|---|---------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|----------|----------|--------------|

注 1：2022 年 8 月，公司全资子公司上海骏梦因没收分成保证金与上海欢乐互娱网络科技有限公司与上海热血网络科技有限公司产生合同纠纷，被诉至上海市徐汇区人民法院。2023 年 3 月，公司收到民事判决书，主要内容如下：（一）上海骏梦应于本判决生效之日起十日内向原告上海热血网络科技有限公司支付 200 万元；（二）驳回欢乐互娱、热血网络其他诉讼请求。同时，由上海骏梦承担案件受理费 22,800 元，保全申请费 1,000 元，公司根据一审判决结果预计了或有负债金额 2,023,800.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 通信及集成业务 | 游戏业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|---------------|----------------|-------|----------------|
| 一、营业收入 | 79,501,994.24 | 101,373,806.42 | | 180,875,800.66 |
| 其中：对外交易收入 | 79,501,994.24 | 101,373,806.42 | | 180,875,800.66 |

| | | | | |
|---------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 分部间交易收入 | | | | |
| 二.净利润 | 6,751,731.98 | 12,451,107.19 | | 19,202,839.17 |
| 三.资产总额 | 1,549,699,959.08 | 486,488,287.86 | -971,992,266.55 | 1,064,195,980.39 |

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,167,753.42 | 7.33% | 8,167,753.42 | 100.00% | | 8,167,753.42 | 6.87% | 8,167,753.42 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 103,259,198.29 | 92.67% | 63,671,327.99 | 61.66% | 39,587,870.30 | 110,668,304.29 | 93.13% | 65,679,182.96 | 59.35% | 44,989,121.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围单位 | 11,473,201.70 | 11.11% | | | 11,473,201.70 | 9,783,017.64 | 8.23% | | | 9,783,017.64 |
| 通信及系统集成业务组合 | 91,785,996.59 | 88.89% | 63,671,327.99 | 69.37% | 28,114,668.60 | 100,885,286.65 | 84.90% | 65,679,182.96 | 65.10% | 35,206,103.69 |
| 合计 | 111,426,951.71 | 100.00% | 71,839,081.41 | 64.47% | 39,587,870.30 | 118,836,057.71 | 100.00% | 73,846,936.38 | 62.14% | 44,989,121.33 |

按单项计提坏账准备：8,167,753.42

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） | 34,606,564.88 |
| 1 至 2 年 | 969,775.67 |
| 2 至 3 年 | 5,137,768.13 |
| 3 年以上 | 70,712,843.03 |
| 3 至 4 年 | 1,046,494.49 |
| 4 至 5 年 | 2,946,528.93 |
| 5 年以上 | 66,719,819.61 |
| 合计 | 111,426,951.71 |

（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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 8,167,753.42 | | | | | 8,167,753.42 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 65,679,182.96 | | 2,007,854.97 | | | 63,671,327.99 |
| 合计 | 73,846,936.38 | | 2,007,854.97 | | | 71,839,081.41 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 |
|------|---------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 32,468,003.03 | 29.14% | 32,394,859.99 |
| 第二名 | 19,198,095.95 | 17.23% | 1,919,809.60 |
| 第三名 | 8,167,753.42 | 7.33% | 8,167,753.42 |
| 第四名 | 4,900,503.74 | 4.40% | 4,746,403.07 |
| 第五名 | 4,511,776.20 | 4.05% | 1,533,068.87 |
| 合计 | 69,246,132.34 | 62.15% | |

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 74,756,195.81 | 81,700,383.53 |
| 合计 | 74,756,195.81 | 81,700,383.53 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 业绩补偿款 | 36,512,919.06 | 36,512,919.06 |
| 往来款 | 70,562,014.35 | 77,675,253.99 |
| 保证金、押金及备用金 | 410,366.05 | 407,666.05 |
| 合计 | 107,485,299.46 | 114,595,839.10 |

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) | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 39,620.17 | 168,600.30 | 32,687,235.10 | 32,895,455.57 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 748.38 | | | 748.38 |
| 本期转回 | | 167,100.30 | | 167,100.30 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 40,368.55 | 1,500.00 | 32,687,235.10 | 32,729,103.65 |

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） | 52,118,878.50 |
| 1 至 2 年 | 10,098,341.38 |
| 2 至 3 年 | 8,124,173.31 |
| 3 年以上 | 37,143,906.27 |
| 3 至 4 年 | 29,728,264.22 |
| 4 至 5 年 | 62,300.00 |
| 5 年以上 | 7,353,342.05 |
| 合计 | 107,485,299.46 |

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 | |
| 组合计提 | 208,220.47 | 748.38 | 167,100.30 | | | 41,868.55 |
| 单项计提 | 32,687,235.10 | | | | | 32,687,235.10 |
| 合计 | 32,895,455.57 | 748.38 | 167,100.30 | | | 32,729,103.65 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------|----------|

| | | | | 比例 | |
|-----|-------|----------------|---|--------|---------------|
| 第一名 | 并表范围 | 29,860,414.19 | 1 年以内： 24,102,034.00 1-2 年： 5,758,380.19 | 27.78% | |
| 第二名 | 业绩补偿款 | 29,512,919.06 | 3-4 年 | 27.46% | 24,478,299.34 |
| 第三名 | 并表范围 | 20,952,150.78 | 1 年以内 | 19.49% | |
| 第四名 | 并表范围 | 12,895,630.78 | 1 年以内： 9,203,630.78 1-2 年： 3,680,000.00 | 12.00% | |
| 第五名 | 业绩补偿款 | 7,000,000.00 | 5 年以上 | 6.51% | 7,000,000.00 |
| 合计 | | 100,221,114.81 | | 93.24% | 31,478,299.34 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 1,051,514,900.00 | 494,333,666.93 | 557,181,233.07 | 1,051,514,900.00 | 494,333,666.93 | 557,181,233.07 |
| 对联营、合营企业投资 | 55,087,294.26 | 1,081,384.94 | 54,005,909.32 | 57,988,941.12 | 509,186.96 | 57,479,754.16 |
| 合计 | 1,106,602,194.26 | 495,415,051.87 | 611,187,142.39 | 1,109,503,841.12 | 494,842,853.89 | 614,660,987.23 |

(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 | | |
| 福州中富泰科通信技术有限公司 | 3,010,000.00 | | | | | 3,010,000.00 | |
| 安徽同创通信规划设计院有限公司 | 5,971,233.07 | | | | | 5,971,233.07 | 4,283,666.93 |

| | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 厦门富春信息技术有限公司 | 80,000,000.00 | | | | | 80,000,000.00 | |
| 北京通畅电信规划设计院有限公司 | 44,000,000.00 | | | | | 44,000,000.00 | |
| 上海骏梦网络科技有限公司 | 411,000,000.00 | | | | | 411,000,000.00 | 489,000,000.00 |
| 福建欣辰信息科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 成都富春智城科技有限公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 中富科技（平潭）有限公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 福建省富春慧联信息技术有限公司 | | | | | | | 1,050,000.00 |
| 合计 | 557,181,233.07 | | | | | 557,181,233.07 | 494,333,666.93 |

（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 | | | | | | | | | | | |
| 国信优易数据有限公司 | 54,807,548.71 | | | -2,807,417.68 | | | | | | 52,000,131.03 | |
| 广西华南通信股份有限公司 | 2,672,205.45 | | 850,831.42 | -8,967.56 | | | | -193,371.82 | | 2,005,778.29 | 1,081,384.94 |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 57,479,754.16 | | 850,831.42 | -2,816,385.24 | | | | -193,371.82 | | 54,005,909.32 | 1,081,384.94 |
| 合计 | 57,479,754.16 | | 850,831.42 | -2,816,385.24 | | | | -193,371.82 | | 54,005,909.32 | 1,081,384.94 |

（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 | 49,004,178.37 | 44,806,287.41 | 6,363,491.06 | 6,166,357.67 |
| 其他业务 | 1,677,157.61 | 1,098,861.13 | 1,438,486.91 | 2,409,049.37 |
| 合计 | 50,681,335.98 | 45,905,148.54 | 7,801,977.97 | 8,575,407.04 |

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 10,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,817,123.30 | -4,255,333.58 |
| 票据贴现利息费用 | -2,243.38 | |
| 合计 | -2,819,366.68 | 5,744,666.42 |

6、其他

无

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 |
|---|---------------|----|
| 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） | 2,176,922.63 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,194,279.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,266,363.34 | |
| 减：所得税影响额 | 323,292.15 | |
| 少数股东权益影响额 | 109,467.87 | |
| 合计 | 11,204,805.39 | |

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 | 2.95% | 0.0247 | 0.0247 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.02% | 0.0085 | 0.0085 |

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

富春科技股份有限公司
 法定代表人：缪品章
 2023年8月26日