



游族网络股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

## 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：游族网络股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,750,543,509.62	1,604,770,290.09
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	75,833,068.68	142,190,043.22
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	530,405,252.89	701,823,849.83
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	138,435,612.90	137,369,291.41
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	342,534,056.73	1,155,903,710.35
其中：应收利息	966,360.35	7,511,892.70
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	460,569,104.74	479,288,794.72
流动资产合计	3,298,320,605.56	4,221,345,979.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		199,815,850.64
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	758,814,593.33	764,363,676.28
其他权益工具投资	42,620,839.28	43,048,360.59
其他非流动金融资产	1,369,712,790.64	1,293,842,178.38
投资性房地产	72,949,228.39	74,056,218.15
固定资产	694,321,601.72	719,443,974.59
在建工程	14,022,733.01	11,008,521.53
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	109,169,445.37	
无形资产	384,872,063.58	410,176,932.18
开发支出	217,966,909.93	222,139,849.47
商誉	453,991,863.63	473,450,008.24
长期待摊费用	58,050,199.80	69,775,177.93
递延所得税资产	44,321,559.61	44,490,067.55
其他非流动资产	44,841,592.00	45,755,186.85
非流动资产合计	4,265,655,420.29	4,371,366,002.38
资产总计	7,563,976,025.85	8,592,711,982.00
流动负债：		
短期借款	648,199,585.56	1,766,248,660.48
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	477,444,685.57	616,952,164.56
预收款项	156,949.58	122,906.41
合同负债	222,002,995.15	202,265,559.36
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	65,214,498.13	83,525,659.47

应交税费	44,825,730.10	81,538,118.81
其他应付款	35,336,004.26	41,505,891.35
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	24,220,000.00	24,880,000.00
其他流动负债	11,619,993.24	9,891,133.18
流动负债合计	1,529,020,441.59	2,826,930,093.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		14,370,000.00
应付债券	584,238,246.90	571,590,241.73
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	112,611,041.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,079,087.48	3,325,549.43
预计负债		
递延收益	3,497,601.70	24,772,604.86
递延所得税负债	86,386,115.46	90,494,871.36
其他非流动负债	1,537,240.00	1,605,000.00
非流动负债合计	791,349,333.10	706,158,267.38

负债合计	2,320,369,774.69	3,533,088,361.00
所有者权益：		
股本	915,857,546.00	915,823,287.00
其他权益工具	118,358,010.34	118,440,192.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,194,111,475.10	1,198,433,371.62
减：库存股	348,967,786.11	348,967,786.11
其他综合收益	-89,532,474.00	-15,467,158.31
专项储备		
盈余公积	70,824,673.48	70,824,673.48
一般风险准备		
未分配利润	3,386,742,800.99	3,123,853,060.29
归属于母公司所有者权益合计	5,247,394,245.80	5,062,939,640.68
少数股东权益	-3,787,994.64	-3,316,019.68
所有者权益合计	5,243,606,251.16	5,059,623,621.00
负债和所有者权益总计	7,563,976,025.85	8,592,711,982.00

法定代表人：XU FENFEN

主管会计工作负责人：XU FENFEN

会计机构负责人：孙

莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		

货币资金	13,161,475.58	159,233,994.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	145,100,735.78	135,423,099.22
应收款项融资		
预付款项	130,679.19	289,300.85
其他应收款	495,462,654.21	482,204,615.39
其中：应收利息		
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,876,685.82	6,605,569.19
流动资产合计	660,732,230.58	783,756,579.53
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	5,627,780,471.42	5,636,733,177.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	516,060,322.21	515,794,392.21
投资性房地产	593,529,445.09	600,893,559.67

固定资产	47,308,884.96	50,108,634.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,615,682.68	2,285,884.76
开发支出	3,108,610.48	2,312,481.10
商誉		
长期待摊费用	3,198,272.19	4,456,501.11
递延所得税资产	107,077.49	107,077.49
其他非流动资产	3,792,266.84	3,792,266.84
非流动资产合计	6,796,501,033.36	6,816,483,974.97
资产总计	7,457,233,263.94	7,600,240,554.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	61,373.21	61,373.21
合同负债		
应付职工薪酬	588,842.91	666,254.51
应交税费	1,895,499.15	1,054,281.61
其他应付款	958,620,277.91	1,089,101,190.23



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	24,220,000.00	24,880,000.00
其他流动负债	3,926,114.48	2,583,089.02
流动负债合计	989,312,107.66	1,118,346,188.58
非流动负债：		
长期借款		14,370,000.00
应付债券	584,238,246.90	571,590,241.73
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	79,046,155.37	82,328,338.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	663,284,402.27	668,288,580.71
负债合计	1,652,596,509.93	1,786,634,769.29
所有者权益：		
股本	915,857,546.00	915,823,287.00
其他权益工具	118,358,010.34	118,440,192.71
其中：优先股		

永续债		
资本公积	5,112,798,647.20	5,117,120,543.74
减：库存股	348,967,786.11	348,967,786.11
其他综合收益	13,218,706.99	13,115,302.83
专项储备		
盈余公积	53,919,803.84	53,919,803.84
未分配利润	-60,548,174.25	-55,845,558.80
所有者权益合计	5,804,636,754.01	5,813,605,785.21
负债和所有者权益总计	7,457,233,263.94	7,600,240,554.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,767,111,827.83	2,516,786,165.63
其中：营业收入	1,767,111,827.83	2,516,786,165.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,720,145,540.64	2,153,695,020.64
其中：营业成本	1,100,508,617.36	1,540,981,780.24
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	5,255,265.16	5,219,620.86
销售费用	175,567,395.87	163,919,153.25
管理费用	213,408,813.19	228,249,277.17
研发费用	224,424,958.09	140,699,545.98
财务费用	980,490.97	74,625,643.14
其中：利息费用	30,333,234.25	59,060,999.13
利息收入	7,608,987.62	7,010,475.81
加：其他收益	28,446,703.01	25,299,286.46
投资收益（损失以“-”号填列）	106,374,456.83	22,623,980.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,782,911.74	-9,110,723.99
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）	50,649,797.06	117,450,440.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	34,652,782.59	-21,635,607.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-867,706.58	472,095.42

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	266,222,320.10	507,301,339.72
加：营业外收入	736,158.33	1,989,840.65
减：营业外支出	2,500,271.97	5,736,222.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	264,458,206.46	503,554,958.21
减：所得税费用	2,033,412.71	7,499,552.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	262,424,793.75	496,055,405.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	262,424,793.75	496,055,405.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	262,897,153.61	494,758,040.06
2.少数股东损益	-472,359.86	1,297,365.82
六、其他综合收益的税后净额	-74,065,315.69	59,743,535.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-74,065,315.69	59,743,535.14
（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	-74,065,315.69	59,743,535.14
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	-56,763,738.65	55,093,336.42
7.其他	-17,301,577.04	4,650,198.72
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	188,359,478.06	555,798,941.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	188,831,837.92	554,501,575.20
归属于少数股东的综合收益总额	-472,359.86	1,297,365.82
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.29	0.55
(二) 稀释每股收益	0.29	0.55

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：XU FENFEN

主管会计工作负责人：XU FENFEN

会计机构负责人：孙

莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	11,040,819.84	11,167,596.74
减：营业成本	7,397,662.70	7,426,900.22
税金及附加	1,590,201.60	1,572,315.47
销售费用	51,873.16	511,937.67
管理费用	28,858,113.97	23,713,694.67
研发费用	243,345.94	317,322.26
财务费用	15,047,123.54	20,697,588.44
其中：利息费用	15,227,820.02	22,965,113.85
利息收入	222,628.65	2,277,315.84
加：其他收益	54,322.70	174,817.70
投资收益（损失以“-”号填列）	34,381,811.16	16,203,422.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,652,928.05	-8,932,240.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	265,930.00	-11,055,632.38

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-744,760.81	-5,275,057.15
资产减值损失（损失以“-”号填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-252.04	
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	-8,190,450.06	-43,024,611.51
加：营业外收入	205,651.00	98,055.92
减：营业外支出		704.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	-7,984,799.06	-42,927,259.67
减：所得税费用	-3,282,183.61	-4,997,541.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	-4,702,615.45	-37,929,718.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	-4,702,615.45	-37,929,718.63
（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	103,404.16	
（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	103,404.16	
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	103,404.16	
六、综合收益总额	-4,599,211.29	-37,929,718.63
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	2021 年半年度	2020 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	2,186,677,340.86	2,408,932,651.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	93,590,923.45	32,953,905.51
收到其他与经营活动有关的现金	22,995,958.88	42,583,647.90
经营活动现金流入小计	2,303,264,223.19	2,484,470,205.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,324,756,851.41	1,195,654,039.21
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	415,742,300.25	392,231,613.50

金		
支付的各项税费	125,535,873.94	88,522,803.63
支付其他与经营活动有关的现金	293,623,607.88	261,192,563.92
经营活动现金流出小计	2,159,658,633.48	1,937,601,020.26
经营活动产生的现金流量净额	143,605,589.71	546,869,184.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	186,537,072.78	116,959,836.70
取得投资收益收到的现金	55,851,152.16	76,399.66
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额	716,286.77	6,303.92
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	824,296,830.37	148,497,147.99
投资活动现金流入小计	1,067,401,342.08	265,539,688.27
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	26,681,546.61	109,802,230.39
投资支付的现金	32,146,261.00	368,319,312.96
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	70,014,486.79	1,133,381.59
投资活动现金流出小计	128,842,294.40	479,254,924.94
投资活动产生的现金流量净额	938,559,047.68	-213,715,236.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	

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	466,809,000.00	1,841,826,705.83
收到其他与筹资活动有关的现金	481,793,846.08	98,447,940.00
筹资活动现金流入小计	948,602,846.08	1,940,274,645.83
偿还债务支付的现金	1,577,125,332.54	2,067,032,803.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,463,743.15	28,085,595.33
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	58,176,957.47	19,785,578.51
筹资活动现金流出小计	1,651,766,033.16	2,114,903,977.68
筹资活动产生的现金流量净额	-703,163,187.08	-174,629,331.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,362,125.92	-20,428,303.43
五、现金及现金等价物净增加额	368,639,324.39	138,096,312.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,323,961,158.23	1,250,037,589.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,692,600,482.62	1,388,133,902.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,181,180.26	936,974.08
收到的税费返还	23,344.02	76,027.74

收到其他与经营活动有关的现金	322,374,629.13	129,585,125.12
经营活动现金流入小计	323,579,153.41	130,598,126.94
购买商品、接受劳务支付的现金		548,695.00
支付给职工以及为职工支付的现金	4,216,944.71	6,006,215.36
支付的各项税费	1,251,608.28	6,569,416.53
支付其他与经营活动有关的现金	487,117,425.45	405,880,294.72
经营活动现金流出小计	492,585,978.44	419,004,621.61
经营活动产生的现金流量净额	-169,006,825.03	-288,406,494.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,288,516.31	97,064,773.26
取得投资收益收到的现金	16,608,968.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,897,484.31	97,064,773.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,333.00	65,333.00
投资支付的现金	5,413,516.31	10,000,000.00
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	5,478,849.31	10,065,333.00



		股	债				收益			准备	润				
一、上年期末余额	915,823,287.00			118,440,192.71	1,198,433,371.62	348,967,786.11	-15,467,158.31		70,824,673.48		3,123,853,060.29		5,062,939,640.68	-3,316,019.68	5,059,623,621.00
加：会计政策变更															
前期差错更正											-7,412.91		-7,412.91		-7,412.91
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	915,823,287.00			118,440,192.71	1,198,433,371.62	348,967,786.11	-15,467,158.31		70,824,673.48		3,123,845,647.38		5,062,932,227.77	-3,316,019.68	5,059,616,208.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	34,259.00			-82,182.37	-4,321,896.52		-74,065,315.69				262,897,153.61		184,462,018.03	-471,974.96	183,990,043.07
(一)综合收益总额							-74,065,315.69				262,897,153.61		188,831,837.92	-472,359.86	188,359,478.06
(二)所有者投入和减少资本	34,259.00			-82,182.37	-4,321,896.52								-4,369,819.89	384.90	-4,369,434.99
1. 所有者投入的普通股	34,259.00				528,652.63								562,911.63		562,911.63
2. 其他权益工具持有者投入				-82,182.37									-82,182.37		-82,182.37







控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	888,467,873.00		162,562,356.42	743,530,410.26	348,967,786.11	41,103,019.31		70,824,673.48		3,391,410.43		4,948,930.98	-2,828,490.93	4,946,102,494.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,896,358.00		-31,100,563.15	193,629,786.52		59,743,535.14				494,758,040.06		729,927,156.57	1,297,823.93	731,224,980.50
（一）综合收益总额						59,743,535.14				494,758,040.06		554,501,575.20	1,297,365.82	555,798,941.02
（二）所有者投入和减少资本	12,896,358.00		-31,100,563.15	193,629,786.52								175,425,581.37	458.11	175,426,039.48
1. 所有者投入的普通股	12,896,358.00			196,119,336.53								209,015,694.53		209,015,694.53
2. 其他权益工具持有者投入资本			-31,100,563.15									-31,100,563.15		-31,100,563.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-2,489,550.01								-2,489,550.01	458.11	-2,489,091.90



(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	901,364,231.00		131,461,793.27	937,160,196.78	348,967,786.11	100,846,554.45		70,824,673.48		3,886,168.47		5,678,858.14	-1,530,667.00	5,677,327,474.86

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	915,823,287.00			118,440,192.71	5,117,120,543.74	348,967,786.11	13,115.30	2.83	53,919,803.84	-55,845,558.80		5,813,605,785.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	915,823,287.00			118,440,192.71	5,117,120,543.74	348,967,786.11	13,115.30	2.83	53,919,803.84	-55,845,558.80		5,813,605,785.21









1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	901,364,231.00		131,461,793.27	4,861,851,579.18	348,967,786.11	13,115,302.83		53,919,803.84	199,614,458.75		5,812,359,382.76	

### 三、公司基本情况

游族网络股份有限公司（原名晋江恒顺洋伞有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）是经国家商务部以商资批[2005]1824号文件批准的于2005年8月25日变更设立（转制）的外商投资股份有限公司，同时本公司名称变更为梅花伞业股份有限公司，注册地为中华人民共和国福建省晋江市。本公司于2005年9月6日取得商务部颁发的商外资资审A字[2005]0359号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于2005年12月28日取得企股闽总字第004010号《企业法人营业执照》。

2007年9月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]275号文核准，本公司公开发行人民币普通股2,100万股，并于2007年9月25日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“梅花伞”，股票代码“002174”。本公司股本由61,939,921.00元增加至82,939,921.00元。

2014年3月28日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]329号文《关于核准梅花伞业股份有限公司重大资产重组及向林奇等发行股份购买资产的批复》批准，本公司进行资产重组，向新股东发行股票192,770,051股（其中：向林奇发行100,865,270股股份、向朱伟松发行26,921,335股股份、向上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）发行25,367,214股股份、向上海畅麟烨阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行11,759,239股股份、向李竹发行8,674,646股股份、向苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）发行7,516,436股股份，向上海敬天爱人管理咨询合伙企业（有限合伙）发行6,281,644股股份、向崔荣发行5,384,267股份）购买上海游族信息技术有限公司100%的股权。购买资产所发行的192,770,051股新股于2014年5月16日在深圳证券交易所上市。

根据本公司于2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》和《关于公司增加注册资本的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》，本公司于2014年5月28日在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记，同时本公司名称变更为“游族网络股份有限公司”。为使本公司名称和本公司简称保持一致，经本公司申请并经深圳证券交易所核准，自2014年6月5日起本公司中文证券简称由“梅



花伞”变更为“游族网络”，证券代码“002174”不变。

根据本公司于2014年6月30日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司变更经营范围的议案》，本公司于2014年8月12日在福建省工商行政管理局完成了相关工商变更登记手续。

2015年9月30日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2230号文《关于核准游族网络股份有限公司向陈钢强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准游族网络股份有限公司向陈钢强发行3,536,067股股份、向广州掌淘投资咨询有限公司发行858,759股股份、向广州红土科信创业投资有限公司发行545,564股股份、向广东红土创业投资有限公司发行363,709股股份、向深圳市创新投资集团有限公司发行181,854股股份购买相关资产，非公开发行不超过11,855,437股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

根据上述批文，本公司向上海证大投资管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、财富证券有限责任公司、刘晖、华安基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、财通基金管理有限公司及深圳第一创业创新资本管理有限公司实际非公开发行人民币普通股（A股）股票5,909,090股。

2015年11月24日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了天职业字[2015]14788号验资报告。

上述发行股份购买资产及非公开发行所发行的11,395,043股新股于2015年12月9日在深圳证券交易所上市。至此，本公司股本变更为287,105,015元。

根据本公司于2016年5月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加公司注册资本的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》，资本公积金转增股本前本公司总股本为287,105,015股，转增后，本公司总股本增加至861,315,045股。

2016年5月23日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次资本公积转增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]31130002号验资报告。

2017年6月2日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]833号文《关于核准游族网络股份有限公司非公开发行股票批复》，核准游族网络股份有限公司非公开发行不超过48,433,268股新股。

根据上述批文，本公司向张云雷、国盛证券有限责任公司、林奇、广发恒定23号游族网络定向增发集合资产管理计划及陈礼标实际非公开发行人民币普通股（A股）股票27,152,828股。

2017年11月30日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了瑞华验字[2017]31010016号验资报告。增资后本公司股本变更为人民币888,467,873元。

截至2021年06月30日止，本公司累计发行股本总数915,857,546.00股，其中：有限售条件股份数量为112,984,538.00股，占公司股份总数的12.34%；无限售条件股份数量为802,873,008.00股，占公司股份总数

的87.66%，注册资本888,467,873元。

本公司现企业营业执照统一社会信用代码为91350000611569108K，现住所为福建省晋江市经济开发区（安东园）金山路31号，现法定代表人为XU FENFEN。

本公司经营范围：计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；动漫设计；创意服务；图文设计制作；计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；软件技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2021年8月30日批准报出。

截至2021年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

下属公司名称
上海游族信息技术有限公司
上海游家信息技术有限公司
上海族生信息技术有限公司
上海游娱信息技术有限公司
南京游族信息技术有限公司
南京驰游信息技术有限公司
南京游族创业投资管理有限公司
上海驰游信息技术有限公司
Youzu Games HongKong Limited
Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.
Youzu India Private Limited
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD.
Yoozoo US Corp.
上海游族互娱网络科技有限公司
上海游豪信息技术有限公司
上海游梅信息技术有限公司

上海游辰信息技术有限公司
重庆游族互娱网络科技有限公司
上海游创投资管理有限公司
苏州游族企业管理有限公司
宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司
上海游锦企业管理有限公司
上海游种信息技术有限公司
上海游富玖族信息技术有限公司
宁波梅山保税港区泽映股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波梅山保税港区泽漫股权投资合伙企业（有限合伙）
上海游素投资管理有限公司
深圳市西域图文设计有限公司
上海游齐网络科技有限公司
海南游族信息技术有限公司
上海桑喆网络科技有限公司
Yousu HongKong Limited
上海游数信息技术有限公司
Yousu GmbH
Bigpoint Holdco GmbH
Bigpoint GmbH
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira
Youzu Games Limited
YOOZOO GLOBAL LIMITED
上海东链博数据科技有限公司
成都游族信息技术有限公司
Yoozoo Games GmbH
YOUZU GAMES (THAILAND) CO. , LTD.

YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC
BIGPOINT INTERAKTIF HIZ.PAZ.LTD.STI.
株式会社YOOZOO
E4U Live Pte. Ltd.

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事网页和手机端游戏的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“无形资产”、五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，

请参阅五、43“其他重要会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及截止到2021年6月30日6个月的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司的境外子公司分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币来决定其采用的记账本位币，明细如下：

本公司境外子公司名称	使用的记账本位币
------------	----------

Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD.	美元
Youzu Games HongKong Limited	美元
Youzu Games Limited	美元
Yousu HongKong Limited	美元
Youzu India Private Limited	印度卢比
YOOZOO GLOBAL LIMITED	美元
Yoozoo US Corp.	美元
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD.	韩元
Yoozoo Games GmbH	欧元
E4U Live Pte. Ltd.	美元
株式会社YOOZOO	日元
YOUZU GAMES (THAILAND) CO. , LTD.	泰铢
Yousu GmbH	欧元
Bigpoint HoldCo GmbH	欧元
Bigpoint GmbH	欧元
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	欧元
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC	比索
BIGPOINT INTERAKTIF HIZ.PAZ.LTD.STI.	里拉

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的

股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### ①.增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的

被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ②.处置子公司

### A.一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### B.分步处置子公司

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

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

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

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

## ③购买子公司少数股权

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



溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注五、22“长期股权投资”

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

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

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

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

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

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

## **（2）金融工具的确认依据和计量方法**

### **①以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **（4）金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或

承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

备。

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征确定组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款—组合1	国内外业务形成的应收账款
应收账款—组合2	德国子公司业务形成的应收账款
应收账款—组合3	合并范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的方法如下：	
应收账款—组合1	预期信用风险
应收账款—组合2	预期信用风险
应收账款—组合3	不计提坏账

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征确定组合：

组合名称	确定组合的依据
应收利息	应收利息
应收股息	应收股息
其他应收款-组合1	合并范围内关联方组合
其他应收款-组合2	备用金组合、押金及保证金组合
其他应收款-组合3	员工借款组合
其他应收款-组合4	投资处置款组合
其他应收款-组合5	其他往来款组合
按组合计提坏账准备的方法如下：	
其他应收款-组合1	不计提坏账
其他应收款-组合2	预期信用风险
其他应收款-组合3	预期信用风险
其他应收款-组合4	预期信用风险
其他应收款-组合5	预期信用风险

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。



## 15、存货

## 16、合同资产

### 自2020年1月1日起的会计政策

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10(6)、“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

### 自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## **(2) 初始投资成本的确定**

### **①企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### **②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## **(3) 后续计量及损益确认方法**

### **①成本法核算的长期股权投资**

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

### **②权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所

有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50年	5%	1.90%
电子设备	年限平均法	3-5年	5-6%	18.80%-31.67%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-10年	5-6%	9.40%-31.67%
固定资产装修	年限平均法	15年		6.67%

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

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## **(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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## **(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)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要为办公楼。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；承租人发生的初始直接费用；承租人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。本集团在租赁期内按年限平均法对使用权资产计提折旧。

租赁付款额现值发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值，并按调整后的使用权资产在租赁资产的剩余租赁期内按年限平均法计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其



预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

## **32、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、版权金和银行手续费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## **33、合同负债**

### **自2020年1月1日起的会计政策**

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

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **35、租赁负债**

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。本公司的租赁付款额主要为固定付款额。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率。

本集团按照折现率计算租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

### 36、预计负债

### 37、股份支付

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

本公司收入确认的具体政策：

自主运营收入：

(1) 不能够区分长期性和消耗性道具。于游戏玩家在游戏产品中实际使用其购买的虚拟游戏货币时确认营业收入。

(2) 能够区分长期性和消耗性道具。于游戏玩家在游戏产品中将其购买的虚拟游戏货币购买不同道具类型时分别采用以下方式确认营业收入：

A.对于游戏玩家购买的消耗性道具所使用的虚拟游戏货币，在该虚拟货币于游戏产品中实际使用时确认营业收入。

B.对于游戏玩家购买的长期性道具所使用的虚拟游戏货币，在该游戏产品的玩家生命周期内采用直接法摊销并确认营业收入。

联合运营收入：

(1) 一般联合运营。根据合作运营的其他游戏运营商定期提供的核对数据确认营业收入；

(2) 授权联合运营。将收取的版权金计入递延收益，并在协议约定的受益期间内对其按直线法进行摊销并确认为营业收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## **2020年1月1日前的会计政策**

### **(1) 销售商品收入**

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

本集团的游戏运营业务按不同运营方式分为自主运营和联合运营两种情况，判断销售商品收入确认标准及收入确认时间的方式：

①自主运营是指独立运营游戏产品，并向玩家销售虚拟游戏货币：

A.对于自主运营游戏中游戏道具不能够区分长期性道具和消耗性道具的游戏产品，于游戏玩家在游戏产品中实际使用其购买的虚拟游戏货币时确认营业收入。

B.对于自主运营游戏中游戏道具能够区分长期性道具和消耗性道具的游戏产品，于游戏玩家在游戏产品中将其购买的虚拟游戏货币购买不同道具类型时分别采用以下方式确认营业收入：

a.对于游戏玩家购买的消耗性道具所使用的虚拟游戏货币，在该虚拟货币于游戏产品中实际使用时确认营业收入。

b.对于游戏玩家购买的长期性道具所使用的虚拟游戏货币，在该游戏产品的玩家生命周期内采用直接法摊销并确认营业收入。

②联合运营是指本集团有条件的与其他游戏运营商合作运营，根据合作方式不同又分为一般联合运营和授权运营：

A.一般联合运营：本集团根据合作运营的其他游戏运营商定期提供的核对数据确认营业收入；

B.授权运营：本集团将收取的版权金计入递延收益，并在协议约定的受益期间内对其按直线法进行摊销并确认为营业收入。

## **(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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



### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：**A.**应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；**B.**所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

## （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## （3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### **(1) 收入确认——生命周期**

游戏玩家在游戏产品中购买长期道具后，其所消耗虚拟货币的收入确认是依照本附注五 39.“收入”所述方法进行确认的。

在确定是否为长期道具或消耗性道具、以及各游戏产品的玩家生命周期时，需要作出重大判断。本公司管理层主要根据相关道具的使用特性来判断道具的类型，按照过去的相关数据统计分析，预计各个游戏产品玩家的生命周期作出判断。预计各游戏产品的玩家生命周期，以及长期道具或消耗性道具判断的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响。

### **(2) 金融工具公允价值计量**

本集团确定金融工具公允价值计量在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定在利润表中确认公允价值变动收益金额及在资产负债表中确认其他综合收益金额。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### **(3) 长期资产减值准备**

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的

现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### **(4) 折旧和摊销**

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### **(5) 开发支出**

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

目前本集团游戏运营业务的前景和发展良好，但是日益增加的竞争也使得本集团需要继续密切检视对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### **(6) 递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### **(7) 所得税**

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则21号—租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。变更的主要内容：新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容。取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。</p>	<p>相关会计政策变更已经由本公司开第五届董事会第四十次会议、第五届监事会第三十三次会议批准。</p>	<p>将与新租赁准则相关的预付款项重分类至使用权资产，2021年1月1日合并资产负债表中使用权资产增加108,655,235.31元，其中：合并资产负债表预付款项减少262,141.29元；合并资产负债表中租赁负债增加108,393,094.02元；母公司无此类业务，故不涉及调整。</p>

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,604,770,290.09	1,604,770,290.09	
结算备付金	0.00		
拆出资金	0.00		
交易性金融资产	142,190,043.22	142,190,043.22	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	701,823,849.83	701,823,849.83	
应收款项融资	0.00		
预付款项	137,369,291.41	137,107,150.12	-262,141.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,155,903,710.35	1,155,903,710.35	
其中：应收利息	7,511,892.70	7,511,892.70	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			



资产			
其他流动资产	479,288,794.72	479,288,794.72	
流动资产合计	4,221,345,979.62	4,221,083,838.33	-262,141.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	199,815,850.64	199,815,850.64	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	764,363,676.28	764,363,676.28	
其他权益工具投资	43,048,360.59	43,048,360.59	
其他非流动金融资产	1,293,842,178.38	1,293,842,178.38	
投资性房地产	74,056,218.15	74,056,218.15	
固定资产	719,443,974.59	719,443,974.59	
在建工程	11,008,521.53	11,008,521.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		108,655,235.31	108,655,235.31
无形资产	410,176,932.18	410,176,932.18	
开发支出	222,139,849.47	222,139,849.47	
商誉	473,450,008.24	473,450,008.24	
长期待摊费用	69,775,177.93	69,775,177.93	
递延所得税资产	44,490,067.55	44,490,067.55	
其他非流动资产	45,755,186.85	45,755,186.85	
非流动资产合计	4,371,366,002.38	4,480,021,237.69	108,655,235.31
资产总计	8,592,711,982.00	8,701,105,076.02	108,393,094.02

流动负债：			
短期借款	1,766,248,660.48	1,766,248,660.48	
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	616,952,164.56	616,952,164.56	
预收款项	122,906.41	122,906.41	
合同负债	202,265,559.36	202,265,559.36	
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	83,525,659.47	83,525,659.47	
应交税费	81,538,118.81	81,538,118.81	
其他应付款	41,505,891.35	41,505,891.35	
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	24,880,000.00	24,880,000.00	
其他流动负债	9,891,133.18	9,891,133.18	

流动负债合计	2,826,930,093.62	2,826,930,093.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	14,370,000.00	14,370,000.00	
应付债券	571,590,241.73	571,590,241.73	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		108,393,094.02	108,393,094.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬	3,325,549.43	3,325,549.43	
预计负债			
递延收益	24,772,604.86	24,772,604.86	
递延所得税负债	90,494,871.36	90,494,871.36	
其他非流动负债	1,605,000.00	1,605,000.00	
非流动负债合计	706,158,267.38	814,551,361.40	108,393,094.02
负债合计	3,533,088,361.00	3,641,481,455.02	108,393,094.02
所有者权益：			
股本	915,823,287.00	915,823,287.00	
其他权益工具	118,440,192.71	118,440,192.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,198,433,371.62	1,198,433,371.62	
减：库存股	348,967,786.11	348,967,786.11	
其他综合收益	-15,467,158.31	-15,467,158.31	

专项储备			
盈余公积	70,824,673.48	70,824,673.48	
一般风险准备			
未分配利润	3,123,853,060.29	3,123,853,060.29	
归属于母公司所有者权益合计	5,062,939,640.68	5,062,939,640.68	
少数股东权益	-3,316,019.68	-3,316,019.68	
所有者权益合计	5,059,623,621.00	5,059,623,621.00	
负债和所有者权益总计	8,592,711,982.00	8,701,105,076.02	108,393,094.02

#### 调整情况说明

财政部于2018年12月发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁的通知>（财会〔2018〕35号）》。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表披露。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	159,233,994.88	159,233,994.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	135,423,099.22	135,423,099.22	

应收款项融资			
预付款项	289,300.85	289,300.85	
其他应收款	482,204,615.39	482,204,615.39	
其中：应收利息			
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产	6,605,569.19	6,605,569.19	
流动资产合计	783,756,579.53	783,756,579.53	
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	5,636,733,177.43	5,636,733,177.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	515,794,392.21	515,794,392.21	
投资性房地产	600,893,559.67	600,893,559.67	
固定资产	50,108,634.36	50,108,634.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	2,285,884.76	2,285,884.76	
开发支出	2,312,481.10	2,312,481.10	
商誉			
长期待摊费用	4,456,501.11	4,456,501.11	
递延所得税资产	107,077.49	107,077.49	
其他非流动资产	3,792,266.84	3,792,266.84	
非流动资产合计	6,816,483,974.97	6,816,483,974.97	
资产总计	7,600,240,554.50	7,600,240,554.50	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	61,373.21	61,373.21	
合同负债			
应付职工薪酬	666,254.51	666,254.51	
应交税费	1,054,281.61	1,054,281.61	
其他应付款	1,089,101,190.23	1,089,101,190.23	
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	24,880,000.00	24,880,000.00	
其他流动负债	2,583,089.02	2,583,089.02	

流动负债合计	1,118,346,188.58	1,118,346,188.58	
非流动负债：			
长期借款	14,370,000.00	14,370,000.00	
应付债券	571,590,241.73	571,590,241.73	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	82,328,338.98	82,328,338.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	668,288,580.71	668,288,580.71	
负债合计	1,786,634,769.29	1,786,634,769.29	
所有者权益：			
股本	915,823,287.00	915,823,287.00	
其他权益工具	118,440,192.71	118,440,192.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,117,120,543.74	5,117,120,543.74	
减：库存股	348,967,786.11	348,967,786.11	
其他综合收益	13,115,302.83	13,115,302.83	
专项储备			

盈余公积	53,919,803.84	53,919,803.84	
未分配利润	-55,845,558.80	-55,845,558.80	
所有者权益合计	5,813,605,785.21	5,813,605,785.21	
负债和所有者权益总计	7,600,240,554.50	7,600,240,554.50	

调整情况说明

母公司无此类业务，故不涉及调整。

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	集团内的增值税一般纳税人应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；增值税小规模纳税人应税收入按3%征收率计缴增值税。租赁业务按简易征收方法征收的，征收率为5%。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	详见下表	

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
游族网络股份有限公司	25.00%
上海游族信息技术有限公司	25.00%
上海游娱信息技术有限公司	25.00%
Youzu Games HongKong Limited	16.50%
Youzu Games Limited	16.50%
Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD.	7.00%/17.00%
E4U Live Pte. Ltd.	17.00%
Yoozoo Games GmbH	32.075%
南京游族信息技术有限公司	25.00%
上海游家信息技术有限公司	25.00%
上海驰游信息技术有限公司	15.00%
上海游豪信息技术有限公司	20.00%
上海游族互娱网络科技有限公司	12.50%
上海游素投资管理有限公司	25.00%
Yousu HongKong Limited	16.50%
Yousu GmbH	32.075%
Bigpoint HoldCo GmbH	32.075%
Bigpoint GmbH	32.075%
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	35.00%
上海游创投资管理有限公司	20.00%
苏州游族企业管理有限公司	20.00%
YOOZOO GLOBAL LIMITED	16.50%
Youzu India Private Limited	25.17%

上海族生信息技术有限公司	12.50%
宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司	20.00%
Yoozoo US Corp.	21.00%
上海游锦企业管理有限公司	20.00%
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD.	11.00%
游族网络股份有限公司上海分公司	25.00%
上海游梅信息技术有限公司	免税
上海游辰信息技术有限公司	20.00%
成都游族信息技术有限公司	20.00%
重庆游族互娱网络科技有限公司	20.00%
上海游族信息技术有限公司广州分公司	20.00%
株式会社 YOOZOO	15.00%
上海游族互娱网络科技有限公司北京分公司	12.50%
上海桑喆网络科技有限公司	20.00%
海南游族信息技术有限公司	20.00%
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	20.00%
BIGPOINT INTERAKTIF HIZ.PAZ.LTD.STI.	22.00%
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC	30.00%
南京驰游信息技术有限公司	20.00%
南京游族创业投资管理有限公司	20.00%
上海游种信息技术有限公司	20.00%
上海游富玖族信息技术有限公司	20.00%
深圳市西域图文设计有限公司	25.00%
上海游齐网络科技有限公司	25.00%

上海游数信息技术有限公司	20.00%
上海东链博数据科技有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文件精神，本集团销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

另外，根据《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告2012年第24号）、《国家税务总局关于发布适用增值税零税率应税服务退（免）税管理办法的公告》（国家税务总局公告2014年第11号）、《国家税务总局关于部分税务行政审批事项取消后有关管理问题的公告》（国家税务总局公告2015年第56号），本集团出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

#### ①上海游族信息技术有限公司

根据上海市嘉定区国家税务局第六税务分所文书号为3101141512020955的税务事项通知书，本公司之子公司上海游族信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

#### ②上海游娱信息技术有限公司

根据上海市崇明县国家税务局第一税务分所文书号为3102301512006346的税务事项通知书，本公司之子公司上海游娱信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

#### ③上海驰游信息技术有限公司

根据上海市徐汇区国家税务局第一税务分所文书号为3101041512002986的税务事项通知书，本公司之子公司上海驰游信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

### (2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局公布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）和“关于《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》的解读”，明确享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年纳税申报时填写相关内容并留存相关备查资料即可享受相应的税收优惠。该政策适用于2017年度汇算清缴及以后年度优惠事项办理工作。

另外，财政部、国家税务总局发出《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财

税〔2018〕77号）、《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），明确享受财税〔2018〕77号文件规定的税收优惠政策的小型微利企业，通过填写纳税申报表相关内容，即可享受小型微利企业所得税减免政策。自2019年开始起执行。

①上海游族互娱网络科技有限公司

本公司之子公司上海游族互娱网络科技有限公司于2017年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，公司 2021年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.50%。

②上海族生信息技术有限公司

本公司之子公司上海族生信息技术有限公司于2019年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，公司2021年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.50%。

③上海驰游信息技术有限公司

本公司之子公司上海驰游信息技术有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，被认定为上海市2020年高新技术企业，证书编号为GR202031002827，公司于2020年度、2021年度、2022年度执行15%企业所得税优惠税率。

④上海游梅信息技术有限公司

本公司之子公司上海游梅信息技术有限公司于2020年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，公司2021年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为免税。

⑤符合小型微利企业标准的公司

本公司之子公司上海游豪信息技术有限公司、上海游创投资管理有限公司、苏州游族企业管理有限公司、上海游锦企业管理有限公司、宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司、重庆游族互娱网络科技有限公司、成都游族信息技术有限公司、上海桑喆网络科技有限公司、海南游族信息技术有限公司及上海游辰信息技术有限公司，均符合“财税〔2018〕77号”的规定，达到小型微利企业标准，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	688,361.72	744,722.90
银行存款	1,668,376,595.38	1,266,854,689.83
其他货币资金	81,478,552.52	337,170,877.36
合计	1,750,543,509.62	1,604,770,290.09
其中：存放在境外的款项总额	474,997,982.34	483,321,970.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	57,943,027.00	280,809,131.86

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	57,943,027.00	279,801,078.86
用于担保的定期存款或通知存款		
其他		1,008,053.00
合计	57,943,027.00	280,809,131.86

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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



按单项计提坏账准备的应收账款	211,558,137.40	27.58%	196,055,669.81	92.67%	15,502,467.59	213,361,974.11	22.46%	197,840,787.78	92.73%	15,521,186.33
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	555,496,974.39	72.42%	40,594,189.09	7.31%	514,902,785.30	736,493,503.54	77.54%	50,190,840.04	6.81%	686,302,663.50
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	555,496,974.39	72.46%	40,594,189.09	7.31%	514,902,785.30	736,493,503.54	77.54%	50,190,840.04	6.81%	686,302,663.50
合计	767,055,111.79	100.00%	236,649,858.90		530,405,252.89	949,855,477.65	100.00%	248,031,627.82		701,823,849.83

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
债务人一	58,546,490.53	55,619,166.15	95.00%	可收回性较小
债务人二	42,065,256.08	39,961,993.26	95.00%	可收回性较小
债务人三	39,021,374.85	31,217,099.88	80.00%	可收回性较小
债务人四	17,274,226.09	17,274,226.09	100.00%	可收回性较小
债务人五	13,338,027.13	10,670,421.71	80.00%	可收回性较小
债务人六	11,815,296.43	11,815,296.43	100.00%	可收回性较小
债务人七	11,357,467.13	11,357,467.13	100.00%	可收回性较小
债务人八	6,255,938.44	6,255,938.44	100.00%	可收回性较小
债务人九	4,716,543.44	4,716,543.44	100.00%	可收回性较小
债务人十	3,724,950.15	3,724,950.15	100.00%	可收回性较小

债务人十一	1,637,564.40	1,637,564.40	100.00%	可收回性较小
债务人十二	659,797.80	659,797.80	100.00%	可收回性较小
债务人十三	509,143.56	509,143.56	100.00%	可收回性较小
债务人十四	372,000.00	372,000.00	100.00%	可收回性较小
债务人十五	164,061.37	164,061.37	100.00%	可收回性较小
债务人十六	50,000.00	50,000.00	100.00%	可收回性较小
债务人十七	50,000.00	50,000.00	100.00%	可收回性较小
合计	211,558,137.40	196,055,669.81	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	555,496,974.39	40,594,189.09	7.31%
合计	555,496,974.39	40,594,189.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	482,533,215.80
1至2年	73,661,852.74
2至3年	66,873,607.83
3年以上	143,986,435.42
3至4年	77,609,557.02
4至5年	54,664,064.78
5年以上	11,712,813.62
合计	767,055,111.79

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	248,031,627.82	9,759,425.33	21,141,194.25			236,649,858.90
合计	248,031,627.82	9,759,425.33	21,141,194.25			236,649,858.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人一	107,323,594.07	13.99%	1,566,599.52
债务人二	59,497,668.35	7.76%	868,665.96
债务人三	58,546,490.53	7.63%	55,619,166.15
债务人四	57,616,500.60	7.51%	841,200.95
债务人五	42,065,256.08	5.48%	39,961,993.26
合计	325,049,509.63	42.37%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	85,912,521.89	62.06%	109,331,204.29	79.74%
1 至 2 年	48,705,453.77	35.18%	11,760,935.25	8.58%
2 至 3 年	3,779,649.87	2.73%	14,681,897.28	10.71%
3 年以上	37,987.37	0.03%	1,333,113.30	0.97%
合计	138,435,612.90	--	137,107,150.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

1年以上预付款主要为预付分成款,因游戏未正式上线暂未与CP方进行结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
债务人一	45,000,000.00	32.51
债务人二	25,000,000.00	18.06
债务人三	16,834,787.97	12.16
债务人四	14,769,087.73	10.67
债务人五	9,690,150.00	7.00
合计	111,294,025.70	80.40

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	966,360.35	7,511,892.70
其他应收款	341,567,696.38	1,148,391,817.65
合计	342,534,056.73	1,155,903,710.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	966,360.35	652,490.20
其他		6,859,402.50

合计	966,360.35	7,511,892.70
----	------------	--------------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,989,495.02	5,040,135.34
押金、保证金	19,207,635.90	21,558,832.24
应收往来款	454,137,744.62	1,285,323,599.62
合计	480,334,875.54	1,311,922,567.20

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	32,710,146.17		130,820,603.38	163,530,749.55
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	173,257.45			173,257.45
本期转回	24,580,717.19		39,321.12	24,620,038.31
其他变动			-316,789.53	-316,789.53
2021 年 6 月 30 日余额	8,302,686.43		130,464,492.73	138,767,179.16

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）	419,119,989.66
1至2年	14,193,976.80
2至3年	19,836,225.45
3年以上	27,184,683.63
3至4年	1,145,575.33
4至5年	23,211,577.84
5年以上	2,827,530.46
合计	480,334,875.54

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	163,530,749.55	173,257.45	24,620,038.31		-316,789.53	138,767,179.16
合计	163,530,749.55	173,257.45	24,620,038.31		-316,789.53	138,767,179.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人一	其他	120,000,000.00	1年以内	24.98%	3,600,000.00
债务人二	投资处置	116,943,706.34	1年以内	24.35%	3,508,311.19
债务人三	其他	30,000,000.00	1年以内	6.25%	15,000,000.00
债务人四	其他	27,200,000.09	1年以内	5.66%	13,600,000.05
债务人五	其他	26,806,760.35	1年以内、1-2年	5.58%	19,380,300.00
合计	--	320,950,466.78	--	66.82%	55,088,611.24

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	367,553,341.93	358,955,863.61
预缴增值税	53,868,857.95	66,105,430.02
预缴企业所得税	15,306,845.77	9,535,480.12
银行理财产品	1,787,917.67	1,068,057.85
应收增值税即征即退款项	19,354,683.79	43,580,008.14
其他	2,697,457.63	43,954.98
合计	460,569,104.74	479,288,794.72

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款				199,815,850.64		199,815,850.64
合计				199,815,850.64		199,815,850.64

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明









江苏众乐 乐影视传 媒有限公 司	10,862,58 2.97			1,428,506 .58						12,291,08 9.55	
上海优住 金融信息 服务有限 公司											8,674,836 .29
上海得壹 文化传播 有限公司	16,907,81 9.64			-2,018.46						16,905,80 1.18	
无锡智道 安盈科技 有限公司	16,112,17 6.25									16,112,17 6.25	
北京双界 仪传媒文 化有限公 司	4,641,802 .50			-63,863.3 0						4,577,939 .20	
济南维快 网络技术 有限公司	7,827,002 .24			-816,347. 67						7,010,654 .57	
蒙特卡罗 科技（北 京）有限 公司	12,427,20 8.10			-139,133. 41						12,288,07 4.69	
华尚天成 （北京） 文化传媒	14,556,65 9.02			-41,182.7 1						14,515,47 6.31	

有限公司											
上海十一 维文化创 意发展有 限公司	23,057,07 0.89			-1,964,04 1.93						21,093,02 8.96	
上海吾未 网络科技 有限公司	19,307,46 3.92									19,307,46 3.92	
虚幻竞技 (苏州) 文化传播 有限公司	18,358,85 0.37			196,073.4 5						18,554,92 3.82	
亚联公务 机有限公 司	108,937,8 53.27									108,937,8 53.27	
上海诗与 剑网络科 技有限公 司	9,694,394 .44	10,000,00 0.00		-1,829,06 7.69						17,865,32 6.75	
北京淘梦 网络科技 有限责任 公司	35,604,72 9.41			-194,669. 70						35,410,05 9.71	
上海斯干 网络科技 有限公司	26,396,94 8.48			-2,054,25 4.14						24,342,69 4.34	
广州掌淘 网络科技	225,847,4 02.78			-742,640. 31					0.07	225,104,7 62.54	

有限公司											
小计	721,391.9 43.80	10,000.00 0.00	6,299,777 .96	-8,775.03 5.41					-466,393. 22	715,850.7 37.21	53,408.39 3.47
合计	764,363.6 76.25	10,000.00 0.00	6,299,777 .96	-8,782.91 1.74					-466,393. 22	758,814.5 93.33	53,408.39 3.47

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
GLM.CO.,Ltd.	39,947,653.52	40,348,360.62
Consumer Physics Inc	990,068.79	999,999.98
Directive Games Limited	1,683,116.97	1,699,999.99
合计	42,620,839.28	43,048,360.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益		

的金融资产		
其中：债务工具投资	1,049,701,386.08	1,017,799,090.41
权益工具投资	320,011,404.56	276,043,087.97
合计	1,369,712,790.64	1,293,842,178.38

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

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	88,270,460.57			88,270,460.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	88,270,460.57			88,270,460.57
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	14,214,242.42			14,214,242.42
2.本期增加金额	1,368,935.82			1,368,935.82
(1) 计提或摊销	1,368,935.82			1,368,935.82
3.本期减少金额	261,946.06			261,946.06
(1) 处置				
(2) 其他转出	261,946.06			261,946.06
4.期末余额	15,321,232.18			15,321,232.18
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	72,949,228.39			72,949,228.39
2.期初账面价值	74,056,218.15			74,056,218.15

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	694,321,601.72	719,443,974.59
合计	694,321,601.72	719,443,974.59

(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	其他设备	房屋装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	615,894,594.75	12,830,092.24	281,549,830.56	34,781,753.54	65,348,663.46	1,010,404,934.55
2.本期增加金额			5,736,000.83	-301,948.00	605,956.17	5,313,975.08
(1) 购置			5,736,000.83	234,949.11	615,603.55	6,586,553.49
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合						

并增加						
(4) 外币折算			-726,033.92	-536,897.11	-9,647.38	-1,272,578.41
3.本期减少金额			3,289,711.08	539,401.61	519,997.50	4,349,110.19
(1) 处置或报废			3,289,711.08	539,401.61	519,997.50	4,349,110.19
4.期末余额	615,894,594.75	12,830,092.24	283,270,086.39	33,940,403.93	65,434,622.13	1,011,369,799.44
二、累计折旧						
1.期初余额	81,433,712.16	8,190,524.21	146,553,461.02	29,240,418.21	25,542,844.36	290,960,959.96
2.本期增加金额	6,346,146.55	580,122.35	19,608,516.39	552,900.83	2,486,761.77	29,574,447.89
(1) 计提	6,346,146.55	580,122.35	20,263,150.34	1,056,073.48	2,495,708.56	30,741,201.28
(2) 外币折算			-654,633.95	-503,172.65	-8,946.79	-1,166,753.39
3.本期减少金额			2,909,985.61	374,857.06	202,367.46	3,487,210.13
(1) 处置或报废			2,909,985.61	374,857.06	202,367.46	3,487,210.13
4.期末余额	87,779,858.71	8,770,646.56	163,251,991.80	29,418,461.98	27,827,238.67	317,048,197.72
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	528,114,736.04	4,059,445.68	120,018,094.59	4,521,941.95	37,607,383.46	694,321,601.72
2.期初账面价值	534,460,882.59	4,639,568.03	134,996,369.54	5,541,335.33	39,805,819.10	719,443,974.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明



(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋	合计
一、账面原值：		

1.期初余额	108,655,235.31	108,655,235.31
2.本期增加金额	23,908,658.09	23,908,658.09
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	132,563,893.40	132,563,893.40
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	23,394,448.03	23,394,448.03
(1) 计提	23,394,448.03	23,394,448.03
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	23,394,448.03	23,394,448.03
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	109,169,445.37	109,169,445.37
2.期初账面价值	108,655,235.31	108,655,235.31

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	游戏项目	合计
----	-------	-----	-------	----	------	----

一、账面原值						
1.期初余额				55,429,787.72	933,745,872.48	989,175,660.20
2.本期增加 金额				3,052,033.44	60,691,381.07	63,743,414.51
(1) 购置				4,098,060.09		4,098,060.09
(2) 内部 研发					82,241,833.85	82,241,833.85
(3) 企业 合并增加						
(4) 外币报表折算差 额				-1,046,026.65	-21,550,452.78	-22,596,479.43
3.本期减少金 额				1,047,787.61		1,047,787.61
(1) 处置				1,047,787.61		1,047,787.61
4.期末余额				57,434,033.55	994,437,253.55	1,051,871,287.10
二、累计摊销						
1.期初余额				44,076,874.17	493,526,820.88	537,603,695.05
2.本期增加 金额				2,457,525.09	90,149,778.39	92,607,303.48
(1) 计提				3,415,926.39	106,054,694.68	109,470,621.07
(2) 外币报表折算差 额				-958,401.29	-15,904,916.30	-16,863,317.59
3.本期减少				8,731.56	2,850,458.09	2,859,189.65

金额						
(1) 处置				8,731.56	2,850,458.09	2,859,189.65
4.期末余额				46,525,667.71	580,826,141.18	627,351,808.88
三、减值准备						
1.期初余额				1,699,590.20	39,695,442.77	41,395,032.97
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额				71,753.41	1,675,864.93	1,747,618.34
(1) 处置						
(2) 外币 报表折算差额				71,753.41	1,675,864.93	1,747,618.34
4.期末余额				1,627,836.79	38,019,577.84	39,647,414.63
四、账面价值						
1.期末账面 价值				9,280,529.05	375,591,534.53	384,872,063.58
2.期初账面 价值				9,653,323.35	400,523,608.83	410,176,932.18

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

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	外币报表折算差异	
游戏一	121,948,276.49	25,000,154.21					375.84	146,948,054.86
游戏二	74,098,629.94	827,736.90			74,922,201.21		4,165.63	
游戏三	14,204,340.71	2,318,341.01					8,885.31	16,513,796.41
游戏四	6,109,485.67	16,765,399.46					1,331.15	22,873,553.98
游戏五	5,766,316.83	14,587,431.94					965.68	20,352,783.09
游戏六	12,799.83				12,672.71		127.12	
游戏七		3,753,476.59						3,753,476.59
游戏八		3,133,186.25					61.75	3,133,124.50
游戏九		4,393,840.45					1,719.95	4,392,120.50
合计	222,139,849.47	70,779,566.81			74,934,873.92		17,632.43	217,966,909.93

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	汇率变动	
Bigpoint HoldCo GmbH	464,449,116.14				19,608,144.61	444,840,971.53
深圳市西域图文 设计有限公司	10,958,192.10					10,958,192.10
上海桑喆网络科 技有限公司		150,000.00				150,000.00
合计	475,407,308.24	150,000.00			19,608,144.61	455,949,163.63

### (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		
深圳市西域图文 设计有限公司	1,957,300.00					1,957,300.00
合计	1,957,300.00					1,957,300.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

期末商誉账面 价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发 生变动



444,840,971.53	Bigpoint HoldCo GmbH与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	76,597,822.50	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组	否
10,958,192.10	深圳市西域图文设计有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	12,189,149.09	深圳市西域图文设计有限公司业务明确并且单一,将深圳市西域图文设计有限公司整体认定为一个资产组并以该资产组为基础进行商誉的测试	否
150,000.00	上海桑喆网络科技有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	-	上海桑喆网络科技有限公司业务明确并且单一,将上海桑喆网络科技有限公司整体认定为一个资产组并以该资产组为基础进行商誉的测试	是

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,886,530.62	6,278,719.60	1,901,824.00	6,472,654.81	10,790,771.41
游戏版权金	56,888,647.31	10,151,390.22	20,577,670.82	-797,061.68	47,259,428.39
合计	69,775,177.93	16,430,109.82	22,479,494.82	5,675,593.13	58,050,199.80

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,845,633.93	14,954,376.31	61,675,520.40	15,078,859.28
可抵扣亏损	137,109,277.14	34,922,938.12	137,109,277.14	34,922,938.12
应付职工薪酬	35,019.82	15,371.21	247,423.59	68,833.24
折旧及摊销	16,091,782.29	4,023,325.26	16,054,289.00	4,013,888.20
递延收益	62,781,515.37	20,082,751.16	62,781,515.37	20,082,751.16
预提费用	2,915,647.08	935,193.80	2,915,647.08	935,193.80
合计	279,778,875.63	74,933,955.86	280,783,672.58	75,102,463.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	117,231,997.71	37,602,163.27	117,231,997.71	37,602,163.27
交易性金融资产公允价值变动	221,446,752.55	55,361,688.14	221,446,752.55	55,361,688.14
发行可转股债券权益工具部分利息费用	98,597,914.16	24,649,478.54	111,726,648.60	27,931,662.15
长期资产折旧时间性差异	-4,602,836.36	-614,818.24	660,184.09	211,754.05
合计	432,673,828.06	116,998,511.71	451,065,582.95	121,107,267.61

### (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	30,612,396.25	44,321,559.61	30,612,396.25	44,490,067.55
递延所得税负债	30,612,396.25	86,386,115.46	30,612,396.25	90,494,871.36

### (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

### (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

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付投资款				75,000.00		75,000.00
预付版权金	37,535,454.40		37,535,454.40	40,628,752.96		40,628,752.96
其他	7,306,137.60		7,306,137.60	5,051,433.89		5,051,433.89
合计	44,841,592.00		44,841,592.00	45,755,186.85		45,755,186.85

其他说明：

### 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
质押借款	24,460,000.00	346,122,867.59
抵押借款	410,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	213,739,585.56	1,005,325,792.89
商业票据融资		214,800,000.00
合计	648,199,585.56	1,766,248,660.48

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	450,311,398.82	588,808,756.99
1 至 2 年	9,079,483.45	7,712,206.34
2 至 3 年	6,116,342.01	5,897,662.61
3 年以上	11,937,461.29	14,533,538.62
合计	477,444,685.57	616,952,164.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他预收款项	156,949.58	122,906.41
合计	156,949.58	122,906.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收游戏款	188,280,021.48	172,762,921.98
版权金	17,560,424.20	19,951,086.78
预收游戏分成款	10,526,942.08	3,814,611.51
预收刊物款	5,635,607.39	5,736,939.09
合计	222,002,995.15	202,265,559.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,150,336.49	357,692,821.82	389,897,345.85	47,945,812.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,029,828.45	31,255,943.18	27,746,458.42	4,539,313.21
三、辞退福利	2,345,494.53	24,238,938.79	13,855,060.86	12,729,372.46
合计	83,525,659.47	413,187,703.79	431,498,865.13	65,214,498.13

#### (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	74,182,673.73	304,906,821.94	336,213,184.56	42,876,311.11

2、职工福利费	4,547.43	8,623,726.37	8,369,404.11	258,869.69
3、社会保险费	3,876,633.37	26,731,189.66	27,593,979.76	3,013,843.27
其中：医疗保险费	3,324,667.81	18,211,540.60	18,487,961.35	3,048,247.06
工伤保险费	12,182.00	415,606.54	427,788.54	0.00
生育保险费	315,886.07	1,855,983.71	1,900,406.60	271,463.18
其他	223,897.49	6,749,759.01	6,777,823.27	195,833.23
4、住房公积金	2,086,478.17	14,360,779.33	14,650,472.90	1,796,784.60
6、短期带薪缺勤		54,034.50	54,034.50	
7、短期利润分享计划		83,687.31	83,687.31	
8、其他短期薪酬	3.79	2,932,582.71	2,932,582.71	3.79
合计	80,150,336.49	357,692,821.82	389,897,345.85	47,945,812.46

### (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	1,010,338.48	30,255,685.59	26,852,782.97	4,413,241.10
2、失业保险费	19,489.97	1,000,257.59	893,675.45	126,072.11
合计	1,029,828.45	31,255,943.18	27,746,458.42	4,539,313.21

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,792,460.75	45,415,356.30



企业所得税	18,511,236.52	27,791,760.17
个人所得税	11,502,177.59	4,511,374.79
城市维护建设税	98,959.33	1,918,791.68
教育费附加	97,120.20	1,370,565.47
印花税	79,686.85	494,418.55
其他	744,088.86	35,851.85
合计	44,825,730.10	81,538,118.81

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	35,336,004.26	41,505,891.35
合计	35,336,004.26	41,505,891.35

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,471,799.66	872,956.40
押金及保证金	2,171,421.65	1,315,215.19
应付工程及设备款	8,314,850.99	26,447,989.38
其他应付款项	17,377,931.96	12,869,730.38
合计	35,336,004.26	41,505,891.35

#### 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
----	------	-----------

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	24,220,000.00	24,880,000.00
合计	24,220,000.00	24,880,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券利息	3,926,114.48	2,583,089.02
房租返还	1,480,879.17	894,469.23
预提费用	2,348,697.26	1,525,299.27
预提应计利息	438,056.52	1,407,271.95
待转销项税额	3,426,245.81	3,481,003.71
合计	11,619,993.24	9,891,133.18

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		14,370,000.00

合计		14,370,000.00
----	--	---------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	584,238,246.90	571,590,241.73
合计	584,238,246.90	571,590,241.73

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
游族转债	100.00	2019/10/21	6年	1,150,000,000.00	571,590,241.73		1,366,052.41	13,229,380.40	581,375.23		584,238,246.90
合计	--	--	--	1,150,000,000.00	571,590,241.73		1,366,052.41	13,229,380.40	581,375.23		584,238,246.90

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准游族网络股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕1560号）核准，公司于2019年10月21日公开发行1,150.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额人民币1,150,000,000.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。该可转债转股期起止日期为2020年3月27日至2025年9月23日，初始转股价格为17.06元/股，根据《游族网络股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，游族转债的转股价格由17.06元

/股调整为16.97 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 8 月 25 日起生效。

2021年上半年度，游族转债投资人将持有的5,799份可转换公司债券转换为公司A股普通股股票，因转股形成的股份数量为34,259股。截至2021年6月30日，公司已增加股本27,389,673.00元，资本公积（股本溢价）418,436,030.93元，全部由公司可转债持有人以其持有的可转债于2020年3月27日至2021年6月30日期间转股增加。

#### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	112,611,041.56	108,393,094.02
合计	112,611,041.56	108,393,094.02

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	80,413.72	150,841.53
三、其他长期福利	2,998,673.76	3,174,707.90
合计	3,079,087.48	3,325,549.43

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	150,841.53	110,258.45
二、计入当期损益的设定受益成本		52,488.84
1.当期服务成本		52,488.84
四、其他变动	-70,427.81	-11,905.76
1.结算时支付的对价	-70,427.81	-11,905.76

五、期末余额	80,413.72	150,841.53
--------	-----------	------------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,574,644.88		77,043.18	3,497,601.70	
游戏版权金	21,197,959.98		21,197,959.98		
合计	24,772,604.86		21,275,003.16	3,497,601.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	----------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

			额					
互联网健身 大数据创新 平台收入	480,595.71			23,985.36			456,610.35	与资产相关
互联体育数 据化健身新 时代	24,711.48			9,781.44			14,930.04	与资产相关
2016 年度中 央财政文化 产业发展专 项资金	45,602.46			18,048.84			27,553.62	与资产相关
影游互动衍 生品创意设 计中心	63,735.23			25,227.54			38,507.69	与资产相关
上海市企业 发展专项资 金	2,960,000.00						2,960,000.00	与资产相关
合计	3,574,644.88			77,043.18			3,497,601.70	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋保证金	1,537,240.00	1,605,000.00
合计	1,537,240.00	1,605,000.00

其他说明：



## 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	915,823,287.00				34,259.00	34,259.00	915,857,546.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
公开发行可 转债	6,832,953	118,440,192. 71			5,799	82,182.37	6,827,154	118,358,010. 34
合计	6,832,953	118,440,192. 71			5,799	82,182.37	6,827,154	118,358,010. 34

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司2019年9月23日发行可转换公司债券1,150,000,000.00元，权益工具的公允价值为223,385,827.80元，确认递延所得税负债60,823,471.38元后，权益工具的价值为162,562,356.42元。本期可转债转股，减少66,051,839.78元，冲回递延所得税负债21,847,493.70元后，权益工具价值为118,358,010.34元。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元



合收益	0							1.90
其他权益工具投资公允价值变动	4,945,541.90							4,945,541.90
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,412,700.21	-74,065,315.69				-74,065,315.69		-94,478,015.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	23,402,864.70							23,402,864.70
外币财务报表折算差额	-43,815,564.91	-56,763,738.65				-56,763,738.65		-100,579,303.56
其他		-17,301,577.04				-17,301,577.04		-17,301,577.04
其他综合收益合计	-15,467,158.31	-74,065,315.69				-74,065,315.69		-89,532,474.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,824,673.48			70,824,673.48
合计	70,824,673.48			70,824,673.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	3,123,853,060.29	3,391,410,438.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,412.91	
调整后期初未分配利润	3,123,853,060.29	3,391,410,438.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,897,153.61	-187,715,842.51
应付普通股股利		79,841,536.13
期末未分配利润	3,386,742,800.99	3,123,853,060.29

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润-7,412.91 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,762,895,632.32	1,098,725,680.33	2,510,472,053.95	1,539,412,571.90
其他业务	4,216,195.51	1,782,937.03	6,314,111.68	1,569,208.34
合计	1,767,111,827.83	1,100,508,617.36	2,516,786,165.63	1,540,981,780.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	游戏收入	提供劳务收入	合计
其中：					
网页游戏			336,292,690.37		336,292,690.37
移动游戏			1,420,187,679.94	116,687.59	1,420,304,367.53
其他			1,001,656.95	5,296,917.47	6,298,574.42
其中：					
国内地区			647,333,996.30	2,778,966.73	650,112,963.03
海外地区			1,110,148,030.96	2,634,638.33	1,112,782,669.29
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
自主运营			339,862,328.42	5,413,605.06	345,275,933.48
联合运营			1,417,619,698.84		1,417,619,698.84
合计			1,757,482,027.26	5,413,605.06	1,762,895,632.32

与履约义务相关的信息：

详见附注第十节、五、39

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 128,260,601.85 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,758,869.32	1,548,511.51
教育费附加	1,732,379.22	1,420,212.97
房产税	1,412,953.60	1,395,775.29
土地使用税	13,032.22	12,370.31
印花税	282,454.72	734,221.52
其他	55,576.08	108,529.26
合计	5,255,265.16	5,219,620.86

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,271,475.27	30,684,049.75
宣传及会务费	114,859,623.67	99,996,887.31
差旅费	369,142.23	648,607.88
外包费	16,532,760.66	12,818,393.39
渠道费	0.00	17,088,078.28
办公费	868,943.41	891,054.57
交通费	70,124.71	58,564.62
业务招待费	632,932.44	703,980.30
折旧摊销费	303,368.88	465,208.03
中介服务费	79,861.00	318,285.43
其他	1,579,163.60	246,043.69
合计	175,567,395.87	163,919,153.25

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,192,190.47	84,618,563.86
办公费	7,555,836.29	11,520,379.78
会务费	1,982,834.84	5,091,264.50
差旅费	1,484,818.06	19,699,807.46
业务招待费	2,864,037.72	7,701,932.37
折旧摊销费	14,756,334.35	7,906,843.30
培训费	278,823.12	1,597,396.75
中介服务费	41,171,123.74	42,300,751.26
房租及物业管理费	9,098,360.36	30,760,756.90
招聘费	194,278.58	2,717.42
装修费	6,172,880.19	6,775,848.03
外包服务费	5,368,171.22	7,082,795.24
交通费	671,778.64	339,849.59
服务器租赁费		4,195.73
通讯费	702,995.27	361,695.46
使用权资产折旧	23,394,448.03	
其他	3,519,902.31	2,484,479.52
合计	213,408,813.19	228,249,277.17

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,256,345.20	116,270,189.01
办公费	807,311.77	204,512.44
差旅费	324,415.79	453,450.74
业务招待费	229,679.63	16,861.10
折旧摊销费	3,242,216.57	4,019,947.00
培训费		3,898.00
中介服务费	105,535.04	553,462.46
房租及物业管理费	1,131,011.16	170,301.72
装修费	241,145.63	
外包服务费	65,086,557.15	18,507,244.08
交通费	516,881.46	347,664.48
通讯费	201.43	
其他	483,657.26	152,014.95
合计	224,424,958.09	140,699,545.98

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,333,234.25	59,060,999.13
减：利息收入	7,608,987.62	7,010,475.81



汇兑损益	-25,037,676.52	16,156,079.53
其他	3,293,920.86	6,419,040.29
合计	980,490.97	74,625,643.14

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,653,235.57	10,162,020.90
增值税即征即退	16,792,598.76	15,137,265.52
个税手续费返还	868.69	0.04
合计	28,446,703.02	25,299,286.46

## 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	-8,782,911.74	-9,110,723.99
处置长期股权投资产生的投资收益	20,425,772.21	44,987,550.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-14,486.79	-2,850,171.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	67,446,920.84	
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,707,008.02	3,256,127.84
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	25,592,154.29	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-13,658,802.55
合计	106,374,456.83	22,623,980.28

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,246,293.08	129,703,457.67
交易性金融负债		1,417,775.23
其他非流动金融资产	52,896,090.14	-13,670,792.82
合计	50,649,797.06	117,450,440.08

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	24,401,584.25	2,452,409.84
应收账款坏账损失	10,251,198.34	-24,088,017.35
合计	34,652,782.59	-21,635,607.51

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-867,706.58	472,095.42

### 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
政府补助	34,000.00	1,118,894.56	34,000.00
其他	702,158.33	870,946.09	702,158.33
合计	736,158.33	1,989,840.65	736,158.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他	深圳市龙岗区人力资源局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	34,000.00		与收益相关

其他	新加坡政府 员工工资补 贴	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		210,894.56	与收益相关
其他	嘉定扶持资 金	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否		908,000.00	与收益相关
合计				否		34,000.00	1,118,894.56	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,880,764.06	5,472,093.53	1,880,764.06
非流动资产处置损失合计		27,696.92	
罚没支出	547,258.39		547,258.39
其他	72,249.52	236,431.71	72,249.52
合计	2,500,271.97	5,736,222.16	2,500,271.97

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,761,650.80	12,497,093.37
递延所得税费用	-3,728,238.09	-4,997,541.04
合计	2,033,412.71	7,499,552.33

### (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	264,458,206.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,114,551.62
子公司适用不同税率的影响	-42,713,587.66
调整以前期间所得税的影响	119,725.38
非应税收入的影响	-71,549,650.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,503.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,658,764.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	65,286,078.62
研发费加计扣除的影响	-16,828,724.07
海外代扣代缴离境税	4,157,280.36
所得税费用	2,033,412.71

其他说明

## 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
政府补助收入	4,287,157.94	10,246,945.97
利息收入	3,342,477.61	2,111,555.79
押金、保证金及备用金支出	4,342,465.21	15,027,928.55
其他	11,023,858.12	15,197,217.59
合计	22,995,958.88	42,583,647.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金及备用金支出	9,076,317.74	3,249,695.36
费用性支出	255,671,741.04	204,030,416.39
捐赠及赔偿支出	1,832,855.39	5,291,985.78
其他	27,042,693.71	48,620,466.39
合计	293,623,607.88	261,192,563.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	824,296,830.37	148,497,147.99
合计	824,296,830.37	148,497,147.99

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	70,014,486.79	1,133,381.59
合计	70,014,486.79	1,133,381.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金及利息	481,793,846.08	36,000,000.00
银票贴现		62,447,940.00
合计	481,793,846.08	98,447,940.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

保证金	57,895,000.00	16,000,000.00
其他	281,957.47	3,785,578.51
合计	58,176,957.47	19,785,578.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	262,424,793.75	496,055,405.88
加：资产减值准备		
信用减值准备	-34,652,782.59	21,635,607.51
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	30,741,201.28	28,007,159.36
使用权资产折旧	23,394,448.03	
无形资产摊销	109,470,621.07	56,881,312.67
长期待摊费用摊销	22,479,494.82	20,766,557.26
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）	867,706.58	-472,095.42
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		27,696.92
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-50,649,797.06	-117,450,440.08
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,249,818.96	75,217,078.66



投资损失（收益以“-”号填列）	-106,374,456.83	-22,623,980.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	168,507.94	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,539,526.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	296,899,429.57	-57,523,474.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,877,061.91	23,657,153.70
其他	-221,497,169.32	22,691,202.76
经营活动产生的现金流量净额	143,605,589.71	546,869,184.81
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	1,692,600,482.62	1,388,133,902.76
减：现金的期初余额	1,323,961,158.23	1,250,037,589.90
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	368,639,324.39	138,096,312.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,692,600,482.62	1,323,961,158.23
其中：库存现金	688,361.71	744,722.90
可随时用于支付的银行存款	1,668,376,595.38	1,266,854,689.83
可随时用于支付的其他货币资金	23,535,525.52	56,361,745.50
三、期末现金及现金等价物余额	1,692,600,482.62	1,323,961,158.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,402,193.64

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	57,943,027.00	保证金、担保
固定资产	528,118,577.95	抵押借款
投资性房地产	72,949,228.39	抵押借款
合计	659,010,833.34	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	402,976,735.13
其中：美元	31,441,947.21	6.4601	203,118,123.17
欧元	7,602,450.30	7.6862	58,217,536.19
港币	10,415,236.16	0.8321	8,666,309.70
新加坡元	25,944,394.38	4.8027	124,603,142.11
澳元	4,800.00	4.8528	23,293.44
澳门元	3,000.00	0.8074	2,422.23
韩元	40,525,341.00	0.0057	231,599.49

加元	4,010.00	5.2097	20,890.90
英镑	54,594.42	8.9410	488,128.71
捷克克朗	37,367.00	0.3015	11,266.43
俄罗斯卢布	474,346.18	0.0888	42,129.27
墨西哥比索	19,175.84	0.3260	6,250.88
日元	1,993,177.00	0.0584	116,457.33
瑞士法郎	979.09	7.0134	6,866.75
泰铢	1,814,392.40	0.2015	365,554.38
土耳其里拉	1,720,576.70	0.7397	1,272,681.78
台湾元	263,000.00	0.2312	60,808.01
新西兰元	4,000.00	4.5153	18,061.20
匈牙利福林	975,250.00	0.0219	21,324.89
印度卢比	64,795,552.65	0.0869	5,633,724.49
波兰兹罗提	29,492.29	1.7009	50,163.78
应收账款	--	--	408,239,851.57
其中：美元	53,724,361.61	6.4601	347,064,748.41
欧元	986,672.85	7.6862	7,583,764.85
港币			
土耳其里拉	1,325.83	0.7397	980.69
新加坡币	11,158,381.25	4.8027	53,590,357.62
其他应收款			27,173,723.98
日元	17,263,596.00	0.0584	1,008,677.39
韩元	63,547,204.00	0.0057	363,168.46
泰铢	477,360.00	0.2015	96,176.02

美元	3,440,794.08	6.4601	22,227,873.84
欧元	397,767.49	7.6862	3,057,320.47
印度卢比	4,836,416.00	0.0869	420,507.80
其他流动资产			21,492,427.96
印度卢比	4,353,243.10	0.0869	378,497.77
欧元	2,125,413.03	7.6862	16,336,349.63
泰铢	647,661.64	0.2015	130,487.50
土耳其里拉	20,692.46	0.7397	15,305.87
韩元	6,938,872.50	0.0057	39,655.24
日元	8,897,100.02	0.0584	519,839.76
美元	630,376.03	6.4601	4,072,292.19
短期借款			167,039,585.56
美元	5,000,000.00	6.4601	32,300,500.00
欧元	17,530,000.00	7.6862	134,739,085.56
应付账款			249,408,735.65
美元	38,468,468.43	6.4601	248,510,152.89
欧元	106,472.16	7.6862	818,366.32
印度卢比	533,375.52	0.0869	46,374.95
韩元	4,616,299.00	0.0057	26,381.87
土耳其里拉	10,084.88	0.7397	7,459.62
应付职工薪酬			20,087,441.55
美元	280,566.83	6.4601	1,812,489.79
欧元	2,220,762.46	7.6862	17,069,224.42
日元	15,482,106.00	0.0584	904,588.48

韩元	6,572,790.00	0.0057	37,563.10
泰铢	1,246,515.29	0.2015	251,141.42
印度卢比	143,012.00	0.0869	12,434.34
其他应付款			6,443,207.17
美元	300,657.14	6.4601	1,942,275.19
欧元	569,403.71	7.6862	4,376,550.80
韩元	311,630.00	0.0057	1,780.95
日元	71,744.00	0.0584	4,191.86
土耳其里拉	160,079.83	0.7397	118,408.37
其他流动负债			8,418,812.80
欧元	487,302.25	7.6862	3,745,502.58
美元	710,397.11	6.4601	4,589,236.37
土耳其里拉	113,661.96	0.7397	84,073.85
长期应付职工薪酬			3,079,087.48
欧元	382,424.00	7.6862	2,939,387.35
印度卢比	1,606,743.00	0.0869	139,700.13
应交税费			29,321,969.11
欧元	2,205,407.49	7.6862	16,951,203.08
印度卢比	281,892.94	0.0869	24,509.51
美元	1,791,618.27	6.4601	11,574,033.19
日元	9,578,361.00	0.0584	559,644.48
泰铢	819,104.62	0.2015	165,028.94
土耳其里拉	64,284.15	0.7397	47,549.91
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之下属公司 Yousu HongKong Limited 及 Youzu Games HongKong Limited 其主要经营业务在中国香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 YOOZOO GAMES KOREA CO.LTD. 主要经营业务在韩国，其采用的记账本位币为韩元。

本公司之下属公司 Youzu India Private Limited 主要经营业务在印度，其采用的记账本位币为印度卢比。

本公司之下属公司 Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD. 其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司株式会社 YOOZOO 主要经营业务在日本，其采用的记账本位币为日元。

本公司之下属公司 E4U Live Pte. Ltd. 其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 Yoozoo Games GmbH 其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之下属公司 YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 其主要经营业务在泰国，其采用的记账本位币为泰铢。

本公司之下属公司 Yousu GmbH、Bigpoint HoldCo GmbH、Bigpoint GmbH 其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之下属公司 Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira 其主要经营业务在马其他，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之下属公司 Youzu Games Limited 其主要经营业务在英国，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 YOOZOO GLOBAL LIMITED 其主要经营业务在香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 Yoozoo US Corp. 其主要经营业务在美国，其采用的记账本位币为美元。

本公司之下属公司 YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC 其主要经营业务在菲律宾，其采用的记账本位币为比索。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
互联网健身大数据创新平台收入	456,610.35	递延收益	23,985.36
互联体育数据化健身新时代	14,930.04	递延收益	9,781.44
2016 年度中央财政文化产业 发展专项资金	27,553.62	递延收益	18,048.84
影游互动衍生品创意设计中 心	38,507.69	递延收益	25,227.54
上海市企业发展专项资金	2,960,000.00	递延收益	
合计	3,497,601.70		77,043.18
2、与收益相关的政府补助			
深圳市龙岗区人力资源局	34,000.00	营业外收入	34,000.00
增值税即征即退	16,792,598.76	其他收益	16,792,598.76
蓝天经济城财政扶持	5,946,000.00	其他收益	5,946,000.00
对外文化贸易发展资金	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
新加坡政府发放的加薪补贴	1,355,750.86	其他收益	1,355,750.86
房租补贴	892,800.00	其他收益	892,800.00
徐汇区现代服务业高端化集 群化国际化发展的扶持资金	680,000.00	其他收益	680,000.00
IRAS Wage Credit Scheme	614,734.65	其他收益	614,734.65



2018年7月和2019年12月留抵退应退增值税及附加	132,283.59	其他收益	132,283.59
残保金超比例奖励	113,340.50	其他收益	113,340.50
IRAS Jobs Support Scheme	103,042.05	其他收益	103,042.05
培训补贴	12,900.00	其他收益	12,900.00
合计	28,427,450.41		28,427,450.41

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
保就业计划	-24,659.25	未达补助标准

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海桑喆网络科技有限公司	2021年06月30日	150,000.00	100.00%	购买取得	2021年06月30日	取得控制权	0.00	0.00

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	150,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	150,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1.2021年6月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立海南游族信息技术有限公司，持股比例为100%。本公司从2021年6月开始将其纳入合并报表范围；

2.2021年4月，本公司之下属公司上海游族信息技术有限公司设立上海游齐网络科技有限公司，持股比例为100%。本公司从2021年4月开始将其纳入合并报表范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海游族信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		反向购买

上海游家信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海族生信息技术有限公司（注1）	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游娱信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
南京游族信息技术有限公司	南京	南京	软件开发与设计		100.00%	设立
南京驰游信息技术有限公司（注1）	南京	南京	软件开发与设计		100.00%	设立
南京游族创业投资管理有限公司（注1）	南京	南京	投资管理		100.00%	设立
上海驰游信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu Games HongKong Limited	香港	香港	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu India Private Limited	印度	印度	软件开发与设计		99.99%	设立
YOOZOO GAMES KOREA	韩国	韩国	软件开发与供应		100.00%	设立

CO. LTD.						
Yoozoo US Corp.	美国	美国	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游族互娱网络科技有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游豪信息技术有限公司（注1）	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游梅信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游辰信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
重庆游族互娱网络科技有限公司	重庆	重庆	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游创投资管理有限公司（注1）	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
苏州游族企业管理有限公司（注1）	苏州	苏州	投资管理		100.00%	设立
宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司（注1）	宁波	宁波	投资管理		100.00%	设立
上海游锦企业管理有限公司（注1）	上海	上海	企业管理		100.00%	设立
上海游种信息技	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立

术有限公司（注1）						
上海游富玖族信息技术有限公司（注1）	上海	上海	软件开发与设计		60.00%	设立
宁波梅山保税港区泽映股权投资合伙企业（有限合伙）（注1）	宁波	宁波	投资管理	99.99%	0.01%	设立
宁波梅山保税港区泽漫股权投资合伙企业（有限合伙）（注1）	宁波	宁波	投资管理	99.99%	0.01%	设立
上海游素投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
Yousu HongKong Limited（注1）	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
上海游数信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		80.00%	设立
Yousu GmbH	汉堡	德国	投资管理		100.00%	设立
Bigpoint Holdco GmbH	汉堡	德国	软件开发与设计		100.00%	购买
Bigpoint GmbH	汉堡	德国	软件开发与设计		100.00%	购买
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	马其他	马其他	软件开发与设计		100.00%	购买

Youzu Games Limited (注1)	英国	英国	软件开发与设计		100.00%	设立
YOOZOO GLOBAL LIMITED (注1)	香港	香港	软件开发与设计		100.00%	设立
上海东链博数据科技有限公司	上海	上海	数据科技	85.00%		设立
成都游族信息技术有限公司	成都	成都	游戏设计与发行		100.00%	设立
Yoozoo Games GmbH (注1)	德国	德国	游戏设计与发行		100.00%	设立
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.(注2)	泰国	泰国	游戏设计与发行		49.00%	设立
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC	菲律宾	菲律宾	服务业		100.00%	设立
BIGPOINT INTERAKTIF HIZ.PAZ.LTD.ST I.	土耳其	土耳其	软件开发与设计		100.00%	设立
株式会社 YOOZOO	日本	日本	游戏设计与发行		100.00%	设立
E4U Live Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	软件开发与设计		100.00%	设立
深圳市西域图文设计有限公司	深圳	深圳	设计		70.00%	购买



上海桑喆网络科技有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	购买
上海游齐网络科技有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
海南游族信息技术有限公司	海南省	海南省	软件开发与设计		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司对该部分公司已认缴注册资本但尚未出资。

注2：公司下属全资子公司Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.持有YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 146,999股的普通股。YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.股本共计300,000股，其中153,000股为优先股，147,000股为普通股。根据公司章程规定优先股持有者持有的每六股股权数，享有一次表决权；普通股持有者，持有的每一股股权数，享有一次表决权。公司享有的表决权比例为85.22%，故认为公司对YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.具有控制权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Youzu India Private Limited	0.01%	25.79		771.66
上海游富玖族信息技术有限公司	40.00%	-197.46		-3,027.21

上海游数信息技术有限公司	20.00%	-13,539.82		-862,677.04
上海东链博数据科技有限公司	15.00%	-75.00		-1,196,692.07
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. (注 1)	51.00%			
YOUZU GAMES PHILIPPINES LIMITED INC	0.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：根据公司章程规定，持优先股者将比持普通股者优先获得分红，且数额固定，且优先股获得的系数额固定的分红金额，无普通股的分红权。截止2021年06月30日，优先股未出资。因此，公司对游族泰国享有100%的利润分配权。

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
Youzu India Private Limited	7,754,126.60	1,571,400.95	9,325,527.55	83,318.80	1,525,568.94	1,608,887.74	7,746,546.50	306,767.86	8,053,314.36	145,097.57	256,596.83	401,694.40
上海游	12,531.9		12,531.9	20,100.0		20,100.0	13,025.6		13,025.6	20,100.0		20,100.0

富玖族 信息技 术有限 公司	7		7	0		0	2		2	0		0
上海游 数信息 技术有 限公司	117,555. 44		117,555. 44	3,430,94 0.65		3,430,94 0.65	307,254. 55		307,254. 55	3,552,94 0.65		3,552,94 0.65
上海东 链博数 据科技 有限公 司	25,531.0 3		25,531.0 3	500.00		500.00	25,531.0 3		25,531.0 3			
YOUZU GAMES (THAIL AND) CO. , LTD.	588,994. 26	493,123. 91	1,082,11 8.17	466,338. 07		466,338. 07	455,420. 59	357,762. 55	813,183. 14	460,738. 67		460,738. 67
YOUZU GAMES PHILIPP INES LIMITE D INC	1,291,95 5.41		1,291,95 5.41				1,304,91 4.71		1,304,91 4.71			

单位：元

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

			额	金流量			额	金流量
Youzu India Private Limited	3,460,453.18	257,920.23	65,019.85	3,882,468.43	5,096,123.09	522,301.81	212,378.37	518,117.95
上海游富玖族信息技术有限公司		-493.65	-493.65	19.35		-433.48	-433.48	999,566.52
上海游数信息技术有限公司		-67,699.11	-67,699.11	221.83		-134,357.41	-134,357.41	118,620.38
上海东链博数据科技有限公司		-500.00	-500.00			-601.94	5,474,466.38	-90.94
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	2,149,491.08	302,288.46	263,335.63	98,146.35	37,094.51	-1,552,538.43	-1,574,820.80	-1,443,847.65
YOUZU GAMES PHILIPPINE S LIMITED INC		16,347.29	-12,959.30			-26,850.91	20,658.95	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海光雅投资中心（有限合伙）	上海市	上海市	投资管理、咨询	49.49%		权益法
上海斯干网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机技术开发与咨询	16.61%		权益法
北京淘梦网络科技有限公司	北京市	北京市	互联网文化活动；互联网信息服务	13.36%		权益法
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海市	上海市	投资管理、咨询	68.59%		权益法
拾梦文化发展（上海）有限公司	上海市	上海市	文化艺术交流与策划	11.14%		权益法

森林映画（北京） 文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	18.53%		权益法
木槿校园（上海） 影院投资有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	20.00%		权益法
上海得壹文化传播有限公司	上海市	上海市	租赁和商务服务业	20.00%		权益法
无锡智道安盈科技有限公司	浙江省	杭州市	科学研究和技术服务业	15.00%		权益法
蒙特卡洛科技（北京）有限公司	北京市	北京市	技术服务业	9.00%		权益法
华尚天成（北京） 文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	17.76%		权益法
济南维快网络技术有限公司	山东省	济南市	科学研究和技术服务业	23.08%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）的持股比例为68.59%，但未纳入合并范围，主要原因为：根据上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）的合伙协议约定，合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票并经全体合伙人通过的表决办法；委托佩洛数字科技（上海）有限公司为执行合伙事务人，对外代表合伙企业。因此，公司对上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）没有控制权，未纳入合并范围。

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

上述联营企业公司持股比例低于20%的，公司章程规定董事会由3-5位董事组成，其中由本集团提名1名董事，下列事项须经包含本集团董事在内全体董事半数以上表决通过：制定或改变公司中长期发展规划、经

营方针、年度经营计划、投资计划等。故本集团对上述联营企业的财务、经营决策具有实质性的重大影响，采用按权益法核算。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）
流动资产	4,971,781.28	5,075,161.33
其中：现金和现金等价物	4,971,781.28	5,075,161.33
非流动资产	35,836,798.70	35,742,988.50
资产合计	40,808,579.98	40,818,149.83
归属于母公司股东权益	40,808,579.98	40,818,149.83
按持股比例计算的净资产份额	27,990,605.01	27,997,168.97
调整事项	14,982,637.71	14,976,073.75
--商誉	14,982,637.71	14,976,073.75
对合营企业权益投资的账面价值	42,963,856.12	42,973,242.72
财务费用	296.80	2.40
净利润	-9,569.85	696,337.18
综合收益总额	-9,569.85	696,337.18

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	上海 光雅 投资 中心 (有 限合 伙)	上海 斯干 网络 科技 有限 责任 公司	北京 淘梦 网络 科技 有限 责任 公司	拾梦 文化 发展 (上 海) 有限 公司	森林 映画 (北 京) 文化 传媒 有限 公司	木槿 校园 (上 海) 影院 投资 有限 公司	上海 得壹 文化 传播 有限 公司	无锡 智道 安盈 科技 有限 公司	蒙特 卡洛 科技 (北 京) 有限 公司	华尚 天成 (北 京) 文化 传媒 有限 公司	济南 维快 网络 技术 有限 公司	上海 光雅 投资 中心 (有 限合 伙)	上海 斯干 网络 科技 有限 责任 公司	北京 淘梦 网络 科技 有限 责任 公司	拾梦 文化 发展 (上 海) 有限 公司	森林 映画 (北 京) 文化 传媒 有限 公司	木槿 校园 (上 海) 影院 投资 有限 公司	上海 得壹 文化 传播 有限 公司	无锡 智道 安盈 科技 有限 公司	蒙特 卡洛 科技 (北 京) 有限 公司	华尚 天成 (北 京) 文化 传媒 有限 公司	济南 维快 网络 技术 有限 公司	
流动资产	31,005,963.1	63,131,652.8	362,860,60.6	20,868,441.0	22,759,641.0	7,382,372.10	2,376,136.13	11,439,699.4	13,234,946.6	14,418,336.3	22,127,904.1	31,005,963.1	72,905,586,011.1	362,860,60.6	18,137,767.5	22,214,909.6	7,727,797.86	2,336,813.30	11,439,699.4	14,553,381.6	14,463,861.4	23,638,370.3	
非流动资产	68,923,088.0	1,992,273.49	12,268,199.0	1,318,847.44	13,369,292.9	12,919,592.9	17,229,706	287,293.24	183,732.97	14,620,20.6	167,494.40	68,923,088.0	12,268,199.0	3,072,732.20	13,593,02	14,010,969.9	17,229,706	287,293.24	149,326.50	14,617,405.6	135,726.05	78	
资产合计	99,929,051.1	65,123,926.3	375,129,086.0	22,187,308.0	22,773,017.0	20,301,700.7	2,393,369.57	11,726,992.6	13,418,679.6	29,038,557.0	22,295,398.5	99,929,051.1	75,015,882.1	375,129,086.0	21,210,499.7	22,228,502.6	21,738,767.8	2,354,043.06	11,726,992.6	14,702,781.0	29,081,267.0	23,774,097.1	
流动负债	7,060.00	983,919.04	177,653,689.09	2,335,920.00	2,835,185.70	2,324,395.73	-2,156,723.94	7,153,419.40	11,530,54	13,322,784.0	53,936,64	7,060.00	569,686.79	177,653,689.09	900,862.60	2,766,407.26	2,610,433.38	-2,204,411	7,153,419.40	7,286.63	13,143.65	52,917,805.5	
非流动负债													94,278.20				66,999.90						
负债	7,060.00	1,079,833,919.04	177,653,689.09	2,335,920.00	2,835,185.70	2,324,395.73	-2,156,723.94	7,153,419.40	11,530,54	13,322,784.0	53,936,64	7,060.00	663,686.79	177,653,689.09	900,862.60	2,766,407.26	2,670,433.38	-2,204,411	7,153,419.40	7,286.63	13,143.65	52,917,805.5	



合计	0.00	8,19	653,	5,92	5,18	5,04	56,7	3,41	30.5	22,7	36,6	0.00	964.	653,	862.	6,40	7,43	04,4	3,41	6.63	75,8	17,8		
		7.24	689.	0.00	5.70	0.73	23.9	9.40	4	84.2	36.0		99	689.	60	7.26	3.28	60.7	9.40		43.6	05.5		
			09				4			0	4			09				1			5	5		
少数 股东 权益			-421											-421										
			,228.											,228.										
			25											25										
归属 于母 公司 股东 权益	99,9	64,0	197,	19,8	19,9	17,9			13,4	15,7	-31,	99,9	74,3	197,	20,3	19,4	19,0			14,6	15,9	-29,		
	21,9	45,7	896,	51,3	37,8	76,6	4,55	4,57	07,1	15,7	691,	21,9	51,9	896,	09,6	62,0	61,3	4,55	4,57	95,4	05,4	143,		
	91.1	29.1	625.	88.0	24.6	60.0	0,09	3,57	49.1	72.8	237.	91.1	17.1	625.	37.1	95.4	34.5	8,50	3,57	21.4	23.4	708.		
	9	0	76	8	0	4	3.51	3.29	2	5	53	9	6	76	0	2	6	3.77	3.29	7	3	40		
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	49,4	10,6	26,3								-7,3	49,4	12,3	26,3								-6,7		
	51,3	37,9	82,7	2,21	3,69	3,59	910,	686,	1,20	2,79					2,26	3,93	3,81	911,	686,	1,32	2,82			
	93.4	95.6	13.1	1,44	4,47	5,33	018.	035.	6,64	1,12			14,3	51,3	49,8	82,7						26,3		
	4	0	1	4,63	8,90	2,01	70	99	3,42	1,26			37,6	93,4	53,4	13,1						67,9		
													2	4	4	1						0		
调整 事项	12,8	13,7			11,9	10,2	15,9	15,4	11,0	11,7	14,3	12,8	14,0					11,2	10,2	15,9	15,4	11,1	11,7	14,5
	34,3	04,6	9,22	9,07	46,1	03,5	95,7	26,1	81,4	24,3	24,9	34,3	47,0	9,22	9,53			11,2	10,2	15,9	15,4	11,1	11,7	14,5
	58.5	98.7	2,01	0,92	17,2	78,5	82,4	40,2	31,2	55,0	92,1	58,5	95,0	2,01	3,11			61,8	46,9	96,1	26,1	04,6	31,8	53,3
	7	3	6.30	6.10	5	8	8	5	7	5	9	7	4	6.30	7.59			98,9	65,5	18,8	40,2	20,1	55,8	70,1
																		8	6	9	5	7	1	2
--商 誉	12,8	13,7			11,9	10,2	15,9	15,4	11,0	11,7	14,3	12,8	14,0					11,2	10,2	15,9	15,4	11,1	11,7	14,5
	34,3	04,6	9,22	9,07	46,1	03,5	95,7	26,1	81,4	24,3	24,9	34,3	47,0	9,22	9,53			11,2	10,2	15,9	15,4	11,1	11,7	14,5
	58.5	98.7	2,01	0,92	17,2	78,5	82,4	40,2	31,2	55,0	92,1	58,5	95,0	2,01	3,11			61,8	46,9	96,1	26,1	04,6	31,8	53,3
	7	3	6.30	6.10	5	8	8	5	7	5	9	7	4	6.30	7.59			98,9	65,5	18,8	40,2	20,1	55,8	70,1
																		8	6	9	5	7	1	2
营业 收入		529,	90,4	9,88	1,56	997,	801,	1,85		762,	19,1		42,6	90,4	23,8	30,0	266,	127,	1,85		75,4	14,4		
		947.	40,0	3,48	4,42	683.	886.	2,92		476.	95,0		06,8	40,0	46,8	60,4	965.	919.	2,92		71,7	67,5		

		49	02.3	5.84	9.39	03	78	0.96		89	46.1		11.0	02.3	33.8	61.6	44	81	0.96		0	59.1
			7							8			0	7	1	5						1
净利	-10,	-3,6		-3,8		-1,0		-4,3	-1,2		-2,9	-10,	10,7			-2,5	-1,6	-4,3	-4,3	-1,1	-1,7	-3,4
润	859,	08,9	7,63	39,3	475,	84,6	-8,4	76,5	88,2	-193	47,5	847,	33,4	7,63	338,	34,3	29,9	74,8	76,5	59,6	62,0	11,5
	336.	48.9	9,31	21.2	729.	74.5	10.2	21.7	72.3	,237.	29.1	369.	29.6	9,31	732.	58.3	74.3	13.6	21.7	78.2	42.4	60.6
	81	8	6.58	2	18	6	6	2	5	18	3	24	3	6.58	43	5	1	9	2	5	1	0
综合	-10,	-3,6		-3,8		-1,0		-4,3	-1,2		-2,9	-10,	10,7			-2,5	-1,6	-4,3	-4,3	-1,1	-1,7	-3,4
收益	859,	08,9	7,63	39,3	475,	84,6	-8,4	76,5	88,2	-193	47,5	847,	33,4	7,63	338,	34,3	29,9	74,8	76,5	59,6	62,0	11,5
总额	336.	48.9	9,31	21.2	729.	74.5	10.2	21.7	72.3	,237.	29.1	369.	29.6	9,31	732.	58.3	74.3	13.6	21.7	78.2	42.4	60.6
	81	8	6.58	2	18	6	6	2	5	18	3	24	3	6.58	43	5	1	9	2	5	1	0

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	497,540,541.41	420,301,299.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,723,269.24	1,581,078.34
--其他综合收益		2,034,532.91
--综合收益总额	-4,723,269.24	3,615,611.25
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各

种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 信用风险

2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

为降低信用风险，本集团制定了相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

## 2. 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。于2021年06月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果利率上升或下降5%，则本公司的净利润将减少或增加1,514,144.95元（2020年6月30日：2,950,204.83元）。管理层认为个利率上升或下降5%合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、新台币等有关，除本公司的几个下属子（孙）公司以美元、欧元、新台币等开展经营外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	其他外 币	合计	美元	欧元	其他外 币	合计
货币资金	203,118,123.17	58,433,953.50	141,637,730.69	403,189,807.36	294,647,164.63	85,929,021.90	103,973,958.65	484,550,145.18

应收账款	347,064,748.44	7,583,764.86	53,591,338.35	408,239,851.65	314,293,085.35	11,191,371.69	75,059,542.39	400,543,999.43
其他应收款	22,227,873.84	3,057,320.48	1,886,885.66	27,172,079.98	128,566,200.26	3,630,089.25	2,016,392.47	134,212,681.98
其他流动资产	4,072,292.19	16,336,349.63	1,083,249.07	21,491,890.89	21,270,528.10	7,280,745.29	519,552.17	29,070,825.56
长期应收款								
资产小计	576,483,037.64	85,411,388.47	198,199,203.77	860,093,629.88	758,776,978.34	108,031,228.13	181,569,445.68	1,048,377,652.15
短期借款	32,300,500.00	134,739,086.00		167,039,586.00	204,012,189.94	710,736,468.54		914,748,658.48
应付账款	248,510,152.90	818,366,322	80,123.02	249,408,642.24	161,844,309.04	1,600,441.96	87,166.90	163,531,917.90
应付职工薪酬	1,812,489.78	17,069,224.42	1,205,220.46	20,086,934.66	1,879,704.22	7,556,569.03	1,805,586.62	11,241,859.87
应交税费	11,574,033.19	16,951,203.05	796,473.35	29,321,709.59	55,943,517.65	3,357,636.49	154,669.33	59,455,823.47
其他应付款	1,942,275.19	4,376,550.80	124,377.19	6,443,203.18	441,665.13	2,316,816.14	102,952.36	2,861,433.63
其他流动负债	4,589,236.37	3,745,502.55	84,075.75	8,418,814.67				
长期应付职工薪酬		2,939,387.35	139,625.97	3,079,013.32	24,924,298.08	8,436,114.01	754,150.59	34,114,562.68
其他非流动负债					449,045,684.06	734,004,046.17	2,904,525.80	1,185,954,256.03
负债小计	300,728,683	180,639,322	2,429,894	483,797,948	666,867,111	1,153,094,115	2,303,759,411	4,123,721,111

	7.43	0.49	5.74	03.66	9.89	919.29	,942.84	982.02
--	------	------	------	-------	------	--------	---------	--------

于2021年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润13,787,717.51元（2020年12月31日：37,938,848.92元）；如果人民币对欧元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润-4,761,396.60元（2020年12月31日：5,401,561.41元）。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

交易性金融资产	75,833,068.68
其他非流动金融资产	320,011,404.56
合计	395,844,473.24

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌5%，则本公司将增加或减少净利润19,792,223.66元。管理层认为5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### 3.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	5,833,068.68	70,000,000.00		75,833,068.68
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,833,068.68	70,000,000.00		75,833,068.68
（1）债务工具投资		70,000,000.00		70,000,000.00
（2）权益工具投资	5,833,068.68			5,833,068.68
其他权益工具投资			42,620,839.28	42,620,839.28
其他非流动金融资产			1,369,712,790.64	1,369,712,790.64
持续以公允价值计量的资产总额	5,833,068.68	70,000,000.00	1,412,333,629.92	1,488,166,698.60
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

交易性金融资产中本公司持有上市公司股票，采用股票交易市场财务报表基准日交易价格作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

其他非流动金融资中本公司持有非上市公司股权，采用近期市场交易价格作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

外汇掉期、远期结汇合约，本公司以中国外汇交易中心到期期限相同的远期汇率公开数据作为持续第一层

次公允价值计量项目市价的确定依据。

### **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**

交易性金融资产中本公司持有结构性存款，由于结构性存款业务嵌入了金融衍生产品，结合其合同约定、产品类型及风险等级等对其公允价值计量，作为持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据。

### **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**

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和其他权益工具投资中的权益工具投资主要为本公司持有的非上市公司股权及上市公司限售股；

对于非上市公司股权采用估值技术进行公允价值计量，主要采用市场法进行评估，参考业务类型相似的非上市公司交易案例或类似上市公司的市价指标并考虑流动性折扣后确定公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产中的债务投资，本公司对被投资企业账面资产进行分析和计算或取得基金报告，按照公司投资比例计算该部分投资的公允价值。

个别投资项目经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，相关项目也正常开展推进，所以本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。



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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
林奇		自然人		11.65%	11.65%

本企业的母公司情况的说明

注：2020年12月25日，公司原控股股东、实际控制人林奇先生不幸逝世，林奇先生生前直接持有公司股份219,702,005股（其中含高管锁定股164,776,504股），无间接持有公司股份，所持股份占目前公司总股本的 23.99%。根据中华人民共和国上海浦东公证处于 2021 年 1 月 9 日公证并出具的《公证书》[（2021）沪浦证字第 111 号]，及《公证书》[（2021）沪浦证字第 119号]、[（2021）沪浦证字第 120 号]、[（2021）沪浦证字第 121 号]，林奇先生生前直接持有公司股份219,702,005股，且生前未留有对上述股票财产作出处分的遗嘱或遗赠扶养协议。上述遗产由其未成年子女林小溪、林芮璟及林漓三人共同继承，即上述游族网络股份合计 219,702,005 股，林小溪、林芮璟各继承其中的 73,234,002 股，林漓继承其中的 73,234,001 股；许芬芬女士是未成年人林小溪、林芮璟及林漓三人之母亲，系其三人的法定监护人。截至目前，林奇先生名下共计113,042,833股公司股份已通过继承非交易过户方式分别过户至三位继承人名下，其名下仍有106,659,172股公司股份。当完成上述权益变动等相关事项后，XU FENFEN（中文名：许芬芬）将成为公司实际控制人。

本企业最终控制方是 XU FENFEN(完成上述权益变动等相关事项后，XU FENFEN 将成为公司实际控制人)。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京益游网络科技有限公司	联营企业
Outrigger Limited	联营企业
上海浩游网络科技有限公司	联营企业
上海猫游网络科技有限公司	联营企业
上海吾未网络科技有限公司	联营企业
上海雪宝信息科技有限公司	联营企业
南京途趣网络科技有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海游族文化传媒有限公司	关联自然人控制的公司
三体宇宙（上海）文化发展有限公司	关联自然人控制的公司
上海游族体育文化传播有限公司	关联自然人控制的公司
上海建筑材料集团科技发展有限公司	关联自然人担任董监高
上海游昆信息技术有限公司	关联自然人过去 12 个月内担任董监高
上海游悉文化创意发展有限公司	过去 12 个月内原实控人控制的其他公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海游昆信息技术有限公司	信息服务费				16,587,453.36
上海游族体育文化传播有限公司	宣传费				754,716.96
上海游悉文化创意发展有限公司	信息服务费				283,018.86
上海游族文化传媒有限公司	宣传费				6,415.60
上海吾未网络科技有限公司	外包服务费	3,642,752.75			
三体宇宙（上海）文化发展有限公司	著作权许可				25,000,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Outrigger Limited	授权游戏运营分成	3,098,619.08	1,367,274.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
三体宇宙（上海）文化发展有限公司（注1）	房屋	652,892.87	656,500.00
上海游族体育文化传播有限公司（注2）	房屋		285,542.40
上海游族文化传媒有限公司（注3）	房屋		89,646.88

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

注1：本公司于2020年12月22日与关联方三体宇宙（上海）文化发展有限公司签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给三体宇宙（上海）文化发展有限公司使用，租期至2021年12月21日止。

注2：本公司于2017年3月1日与关联方上海游族体育文化传播有限公司签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给上海游族体育文化传播有限公司使用，租期至2020年5月31日止。

注3：本公司于2017年12月21日与上海游族文化传媒有限公司签订房屋租赁合同，将部分自用办公房产出租给上海游族文化传媒有限公司使用，租期三年。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,579,479.98	5,294,727.93

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京益游网络科技有限公司	13,338,027.13	10,670,421.71	13,338,027.13	10,670,421.70
	Outrigger Limited	4,442,568.00	1,389,191.45	1,729,147.69	1,163,207.91
	上海游族文化传媒 有限公司	1,713,458.70	846,271.23	1,713,458.70	547,547.98
	三体宇宙(上海)文 化发展有限公司	2,071,762.50	253,175.44	1,386,225.00	20,238.89
	上海游族体育文化 传播有限公司	451,376.64	152,565.30	451,376.64	71,586.36
预付账款					
	三体宇宙(上海)文 化发展有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00	
	上海建筑材料集团 科技发展有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	
其他应收款					
	林奇			801,659,402.50	23,844,000.00
	上海浩游网络科技 有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00

	上海猫游网络科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
	上海吾未网络科技有限公司	554,002.96	16,620.09	554,002.96	16,620.09
	上海游族文化传媒 有限公司	395,000.00	11,850.00	395,000.00	11,850.00
	上海雪宝信息科技 有限公司	110,302.82	110,302.82	110,302.82	110,302.82
其他非流动资产					
	上海建筑材料集团 科技发展有限公司	3,773,584.80		3,773,584.80	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海游昆信息技术有限公司	3,322,676.87	3,322,676.87
其他应付款			
	上海游族文化传媒有限公司	720,000.00	720,000.00
	上海游族体育文化传播有限 公司	50,000.00	50,000.00
	南京途趣网络科技有限公司	3,808.00	3,808.00
	上海吾未网络科技有限公司	74,797.09	
合同负债	Outrigger Limited	3,126,782.20	2,668,778.84

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	52,245,385.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 股票期权激励计划：行权价 29.25 元，期限为自 2017 年 8 月 15 日起 48 个月；(2) 第一期员工持股计划：无 (3) 2021 年股票期权激励计划：行权价 12.25 元，期限为自 2021 年 6 月 30 日起 36 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 股票期权激励计划：无；(2) 第一期员工持股计划：授予价格为 15.38 元/股，期限为自 2018 年 11 月 7 日起 36 个月 (3) 2021 年股票期权激励计划：无

其他说明

#### (1) 股票期权激励计划

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00元
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00元



公司本期失效的各项权益工具总额	0.00元
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价29.25元，期限为自2017年8月15日起48个月
公司期末限制性股票授予价格的范围和合同剩余期限	无

## (2) 第一期员工持股计划

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00元
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00元
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00元
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末限制性股票授予价格的范围和合同剩余期限	授予价格为15.38元/股，期限为自2018年11月7日起36个月

## (3) 2021年股票期权激励计划

公司本期授予的各项权益工具总额	52,245,385.00元
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00元
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00元
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价12.25元，期限为自2021年6月30日起36个月
公司期末限制性股票授予价格的范围和合同剩余期限	无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
(1) 股票期权激励计划：布莱克-斯科尔斯期权定价模型	
(2) 第一期员工持股计划：以公司股票市价为基础	
(3) 2021 年股票期权激励计划：布莱克-斯科尔斯期权定价模型	
可行权权益工具数量的确定依据	
(1) 股票期权激励计划：根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计	
(2) 第一期员工持股计划：根据业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计	
(3) 2021 年股票期权激励计划：根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	65,101,832.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### (1) 股票期权激励计划

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00元

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额	0.00元
-----------------------	-------

经公司2017年第二次临时股东大会于2017年8月15日审议批准,公司向公司高级管理人员、核心管理人员及核心技术（业务）人员授予股票期权，授予的股票期权在满足行权条件的前提下，分别于授予日起12个月、24个月、36个月和48个月后按20%、20%、30%、30%的比例予以行权。

## （2）第一期员工持股计划

授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司股票市价为基础
资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	65,101,832.82元
本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额	0.00元

经公司2018年第二次临时股东大会于2018年8月8日审议批准，公司设立第一期员工持股计划，该员工持股计划通过公司回购股份后以零价格向其转让、二级市场购买等方式取得公司股份并持有。

本员工持股计划的存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月。授予的股票按30%、30%、40%的比例锁定，锁定期分别为授予日起12个月、24个月和36个月。

截至2018年12月18日，公司2018年员工持股计划通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票1,884,660股，成交金额为29,988,070.39元（不含交易费用），成交均价约15.91元/股，买入股票数量占公司总股本的0.212%。公司赠与的回购股票14,109,630股已于2018年11月7日过户至资管计划证券账户。

2018年净利润10.11亿，达到第一个行权期行权条件，2019年12月，解禁行权，2019年计提费用54,251,527.35元。第二个和第三个行权期行权条件分别为2019年和2020年净利润分别不低于13亿和16亿。

2019年净利润小于13亿，不满足行权条件。2020年净利润小于16亿，不满足行权条件。

### (3) 2021年股票期权激励计划

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00元
本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额	0.00元

公司经2020年年度股东大会、第六届董事会第一次会议审议通过2021年股票期权激励计划（草案）的相关事项，公司已完成向期权激励对象授予此次股票期权，在满足行权条件后，将分别自相应授予的股票期权登记完成之日起12个月、24个月、36个月后的一年内按40%、30%、30%的比例予以行权。

### 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

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1.资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：		
项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	35,452,545.79	48,260,554.51
资产负债表日后第2年	22,894,916.64	20,339,695.08
资产负债表日后第3年	16,370,739.50	19,085,930.13
以后年度	53,190,995.25	61,244,214.98
合 计	127,909,197.18	148,930,394.70

### 2.担保情况

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	100,000,000.00	2021/8/6	2024/8/6	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	60,000,000.00	2021/8/20	2024/8/20	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	40,000,000.00	2021/8/24	2024/8/24	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	60,000,000.00	2022/1/21	2025/1/21	否

游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	50,000,000.00	2022/2/11	2025/2/11	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	100,000,000.00	2022/2/18	2025/2/18	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	9,300,000.00	2021/10/28	2023/10/28	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	26,590,000.00	2021/11/1	2023/11/1	否
游族网络股份有限公司	上海游族信息技术有限公司	10,810,000.00	2021/12/2	2023/12/2	否
游族网络股份有限公司	游族香港有限公司	32,437,700.00	2021/9/7	2024/9/7	否
上海游族信息技术有限公司	游族香港有限公司	32,895,000.00	2021/9/7	2024/9/7	否
游族网络股份有限公司	游族香港有限公司	32,300,500.00	2021/7/26	2023/7/26	否
合计		554,333,200.00			

### 3.未决诉讼/仲裁

原告（上诉人）	被告（被上诉人）	事由	进度	涉案金额（万元）
杭州网易雷火科技有限公司	上海游族信息技术有限公司	著作权侵权纠纷、不正当竞争纠纷	审理中	483.00
北京丹鼎四海文化传播有限公司、北京易天新动网络科技有限公司	上海游族信息技术有限公司	著作权侵权纠纷	审理中	200.00
上海游族信息技术有限公司	华特迪士尼（中国）有限公司	反垄断	审理中	232.00
上海游族信息技术有限公司	华特迪士尼（中国）有限公司	合同违约	审理中	2,883.20
上海游素投资管理有限公司	上海欣桂投资咨询有限公司、宋凤	合同纠纷	审理中	2,110.00

	毅			
Youzu Games HongKong Limited	BRILLIANT MARK HOLDINGS LIMITED	合同纠纷	待开庭	1,304.98
上海族生信息技术有限公司	上海智用文化传播有限公司	合同纠纷	审理中	3,160.00
上海游族互娱网络科技有限公司、上海游娱信息技术有限公司	霍尔果斯不二文化传媒有限公司	请求支付运营分成款及违约金	审理中	1,642.00
上海游族信息技术有限公司、上海驰游信息技术有限公司	天津安果科技有限公司	合同纠纷	审理中	150.00
YOUZOO GAMES KOREA CO.,LTD	WEBZEN（网禅）有限公司	著作权侵权纠纷	审理中	60.00
上海游族信息技术有限公司	上海星合网络科技有限公司、程炜	合同纠纷	待开庭	2,582.00
上海游素投资管理有限公司	城市主场（武汉）体育发展有限公司、刘军	合同纠纷	待开庭	2,525.00
深圳易行传媒有限公司	上海游族信息技术有限公司	合同纠纷	待开庭	72.00
上海游族信息技术有限公司、游族网络股份有限公司	刘佳鸣	互联网服务合同纠纷	审理中	31.53
上海游族信息技术有限公司	互爱互动（北京）科技有限公司	著作权侵权及不正当竞争纠纷	待开庭	50.00
上海游族信息技术有限公司	广州指趣互动网络科技有限公司	拖欠联运款	执行中	133.50
上海游素投资管理有限公司	潘飞宇、浮生若梦影业（上海）有限公司	股权转让合同纠纷	已和解	620.96
上海游族信息技术有限公司	颐侨网络科技（上海）有限公司	合同纠纷	执行中	300.50
Youzu Games HongKong Limited	GLM株式会社	受让请求权	审理中	4,036.00

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 或有负债

提示：或有负债的种类及其形成原因，包括未决诉讼、未决仲裁、对外提供担保等形成的或有负债。其中，与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注九“在其他主体中的权益”部分相应内容。

## 2) 或有资产

提示：企业通常不应当披露或有资产。但或有资产很可能会给企业带来经济利益的，应当披露其形成的原因、预计产生的财务影响等。

### (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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------



经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后子公司新设情况说明：

本公司下属公司重庆游族信息技术有限公司于2021年7月14日成立。

(2) 资产负债表日后子公司注销情况说明：

本公司下属公司南京驰游信息技术有限公司于2021年8月5日注销。

本公司下属公司南京游族企业管理有限公司于2021年8月5日注销。

(3) 第二期员工持股计划情况说明：

公司于2020年11月4日召开第五届董事会第三十三次会议审议通过第二期员工持股计划（草案）及其摘要的相关议案。公司于2021年6月3日、6月29日分别召开第五届董事会第四十一次会议及2020年年度股东大会，审议通过修订后的第二期员工持股计划（草案）及其摘要。公司二期员工持股计划持有人为不超过25人的公司董事、监事、高级管理人员和核心骨干，持股计划存续期为48个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月，锁定期届满后三批解锁时点分别为：自公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起算满12个月、24个月、36个月，解锁股份数为本次持股计划总数的40%、30%、30%。若持股计划项下的公司业绩考核指标未达成，本持股计划在锁定期届满后出售其持有的全部标的股票所获得的资金归属于公司，公司应以该资金为限返还持有人原始出资加银行同期存款利息（届时由管理委员会确定执行标准）。

2021年7月19日公司8,522,393股回购股份已非交易过户至二期员工持股计划账户中，截至2021年7月21日，二期员工持股计划完成二级市场股票购买924,300股，成交总金额为14,274,662元（含交易费用），成交均价为15.44元/股，买入股票数量占公司总股本的0.10%，该项员工持股计划本期授予的各项权益工具总额为 128,943,806.09 元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

### 2、债务重组

截至2021年6月30日止，本集团无需要披露的债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营
----	----	----	------	-------	-----	--------------------

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为网页游戏和手机游戏。这些报告分部是以公司的游戏开发方向为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为网页游戏运营和手机端游戏运营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	网页游戏	移动游戏	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	336,292,690.21	1,420,304,367.53	6,298,574.58		1,762,895,632.32
主营业务成本	147,990,975.00	947,097,018.50	3,637,686.84		1,098,725,680.33
资产总额					7,563,976,025.85
负债总额					2,320,369,774.69

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	146,477,249.64	100.00%	1,376,513.86	0.94%	145,100,735.78	136,054,852.27	100.00%	631,753.05	0.46%	135,423,099.22
其中：										
账龄组合	5,777,120.52	3.94%	1,376,513.86	23.83%	4,400,606.66	4,607,913.55	3.39%	631,753.05	13.71%	3,976,160.50
合并范围内关联方	140,700,129.12	96.06%			140,700,129.12	131,446,938.72	96.61%			131,446,938.72
合计	146,477,249.64	100.00%	1,376,513.86		145,100,735.78	136,054,852.27	100.00%	631,753.05		135,423,099.22

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,376,513.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,777,120.52	1,376,513.86	23.83%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	54,526,036.79
1至2年	35,564,641.19
2至3年	15,109,090.84
3年以上	41,277,480.82
3至4年	41,277,480.82

合计	146,477,249.64
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	631,753.05	631,753.05				1,376,513.86
合计	631,753.05	631,753.05				1,376,513.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
债务人一	44,926,981.27	30.67%	
债务人二	34,980,000.00	23.88%	
债务人三	31,040,632.91	21.19%	
债务人四	10,837,232.06	7.40%	
债务人五	8,552,695.73	5.84%	
合计	130,337,541.97	88.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61
其他应收款	388,606,285.60	375,348,246.78
合计	495,462,654.21	482,204,615.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海游族信息技术有限公司	106,856,368.61	106,856,368.61
合计	106,856,368.61	106,856,368.61

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：



### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,730,000.00	130,000.00
押金、保证金	6,582,478.90	6,620,995.90
股权处置款	6,147,309.72	6,147,309.72
应收往来款	373,146,496.98	362,878,251.13
合计	388,606,285.60	375,776,556.75

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	196,419.29		231,890.68	428,309.97
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	196,419.29		231,890.68	428,309.97

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）	12,390,390.39

1至2年	263,223,500.40
2至3年	2,073,871.20
3年以上	111,346,833.58
3至4年	104,026,505.00
4至5年	4,812,661.88
5年以上	2,507,666.70
合计	389,034,595.57

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	428,309.97					428,309.97
合计	428,309.97					428,309.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
债务人一	代垫款	205,500,000.00	1-2 年	52.82%	
债务人二	代垫款	73,536,709.30	1 年以内	18.90%	
债务人三	代垫款	34,592,170.99	2-3 年、3-4 年	8.89%	
债务人四	代垫款	30,028,500.00	1-2 年	7.72%	
债务人五	代垫款	11,220,540.71	2-3 年、3-4 年	2.88%	
合计	--	354,877,921.00	--	91.22%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,365,125,381.56		5,365,125,381.56	5,365,125,381.56		5,365,125,381.56
对联营、合营企业投资	269,562,627.34	6,907,537.48	262,655,089.86	278,515,333.35	6,907,537.48	271,607,795.87
合计	5,634,688,008.90	6,907,537.48	5,627,780,471.42	5,643,640,714.91	6,907,537.48	5,636,733,177.43

(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		
上海游族信息技术有限公司	5,289,919,038.94					5,289,919,038.94	
上海游素投资管理有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
上海东链博数科技有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
上海游娱信息技术有限公司	895,577.40					895,577.40	
上海驰游信息技术有限公司	5,585,247.00					5,585,247.00	
上海游家信息技术有限公司	654,265.20					654,265.20	
上海游族互娱网络科技有限公司	24,858,063.42					24,858,063.42	

公司							
上海族生信息 技术有限公司	2,461,107.60					2,461,107.60	
Youzu Games HongKong Limited	590,592.00					590,592.00	
株式会社 YOOZOO	161,490.00					161,490.00	
合计	5,365,125,381. 56					5,365,125,381. 56	

## (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											
河北铸梦 文化传播 有限公司	6,767,373 .80		6,862,745 .10	4,945,920 .47		-4,850,54 9.17					
上海光雅 投资中心 (有限合 伙)	62,285,75 2.01									62,285,75 2.01	
深圳市掌	6,224,700									6,224,700	1,525,261

玩网络技 术有限公 司	.00								.00	.60
上海欣雨 动画设计 有限公司	4,380,000 .00			-1,442,69 1.90					2,937,308 .10	3,701,898 .23
广州掌淘 网络科技 有限公司	191,949,9 70.06			-742,640. 31					191,207,3 29.75	
上海幻聚 科技有限 公司										1,680,377 .65
小计	271,607,7 95.87								262,655,0 89.86	6,907,537 .48
合计	271,607,7 95.87								262,655,0 89.86	6,907,537 .48

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务		33,548.12		14,655.68
其他业务	11,040,819.84	7,364,114.58	11,167,596.74	7,412,244.54
合计	11,040,819.84	7,397,662.70	11,167,596.74	7,426,900.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,652,928.05	-8,932,240.56
处置长期股权投资产生的投资收益	20,425,771.21	25,135,662.87
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	16,608,968.00	
合计	34,381,811.16	16,203,422.31

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,558,065.63	系 2020 年度年报披露前处置长期股权投资所致，相应处置收益参照 2019 年年报披露数据，未达到审议披露标准
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,687,235.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	145,381,393.42	系出售交易性金融资产所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,798,113.64	
减：所得税影响额	10,708,918.15	
少数股东权益影响额	-265.30	
合计	164,119,928.13	--

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



√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	16,792,598.76	根据 2011 年 1 月 28 日《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4 号），公司享受的增值税税收具有可持续性，公司将其计入经常性损益

## 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	5.10%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.11	0.12

## 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