



深圳冰川网络股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-074

2023 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘和国、主管会计工作负责人董嘉翌及会计机构负责人(会计主管人员)王会声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述的，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司特别提醒广大投资者关注以下重大风险：

### 1.新产品开发及适销性风险

游戏的品质很大程度取决于游戏公司对玩家偏好的响应，玩家的需求在不断变化中，能否及时准确地预测游戏用户的兴趣爱好以及消费需求，有针对性地推出新游戏产品吸引新用户留住老玩家，成为游戏开发是否成功的关键因素。要在细分市场中获得更高的市场份额，必须通过自身技术的改良、游戏版本的升级和专业团队的培养等方式提升综合能力，才能开发出品质优良的游戏产品匹配用户及市场的需求。新游戏开发和测试需要大量前期投入，试错成本较高，若新游戏适销性不佳，注册及活跃人数较少、付费率指标、充值金额不理想，出现盈利达不到预期甚至收不抵支的情况，将削弱公司盈利能力。尽管公司一贯高度关注市场需求及产品的适销性，在立项及开发阶段均严格论证玩家游戏偏好的变动趋势，并通过迭代开发模式加强产品与市场互动，但

由于玩家对游戏的偏好处于不断变动过程中，若市场需求发生重大变化或公司未能充分准确把握玩家喜好，公司将存在新产品适销性风险。

## **2.市场竞争风险**

互联网游戏产业日新月异，网络游戏用户对产品的要求也日益提升，网络游戏行业在游戏品类、玩法创新、游戏运营、渠道推广等方面已经形成激烈的行业竞争格局，头部公司优势明显，行业迭代速度加快，公司需面对行业内众多的竞争对手，日趋激烈的市场竞争可能使公司难以保留现有游戏玩家，同时行业形态、热点快速转换，用户、渠道等资源寡头垄断格局日趋加剧，公司若不能持续地开发出新的精品和游戏，利用各种渠道技术研发优势迅速做大做强，激烈的市场竞争可能对公司的业绩产生不利影响。

## **3.游戏运营推广成本上升导致的经营风险**

近年来，公司积极加大新产品的推广力度，持续推出新的游戏产品并开展线上、线下游戏推广工作，虽然公司致力于结合游戏类型向目标人群进行游戏推广，尽力提升推广效果、节约推广成本，但若网络游戏市场环境发生重大变化，获取用户的难度不断加大、成本不断攀升，导致公司对游戏进行推广的价格及成本增加，可能会对公司盈利情况造成不利影响。

## **4.现有买量营销模式存在的经营风险**

为更好的推广新产品，公司在游戏产品推广中采取买量引流模式，提高产品曝光度和触达率，结合买量策略实现游戏本身玩法的转化，吸引更多玩家下载、注册游戏，并由此获得了一定的核心用户群体。近年来国内借助买量引流模式的游戏厂商较多，游戏产品买量成本呈现持续增长趋势，转化效果下降。若公司高度依赖信息流买量模式，无法持续推出与该模式匹配的游戏产品，未来，该模式下信息流买量成本比回收更高时，将无法为公司带来相应的收益，公司将可能面临投放回收率低的风险，影响公司未来的新产品推广和经营业绩。

## **5.核心人员流失风险**

对于网络游戏公司而言，核心技术人才及保持核心技术团队稳定是公司发展的基石，行业技术更新日新月异，市场竞争越来越体现为高素质人才的竞争，核心技术人员对公司管理、产品创新及持续发展起着关键作用，是公司的核心竞争力。随着网络游戏行业竞争加剧，对人才的需求快速增加，公司未来仍可能面临高水平人才缺乏的相关风险。

## 6.行业监管政策风险

当前相关监管部门高度重视网络游戏行业的健康发展，中共中央宣传部、国家新闻出版署等部门均有权颁布及实施监管网络游戏行业的政策，针对游戏研发、出版、运营等环节实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施。近年来，相关监管部门对网络游戏行业的监管力度持续增强，网络游戏相关业务资质及许可的门槛有所提高，若公司在未来不能达到监管政策的要求，在游戏产品的运营过程中违反有关规定，或者未能取得相关主管部门要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，从而将对持续经营产生不利影响。

鉴于公司未来持续研发的各类新游戏产品能否通过主管部门的前置审批存在不确定性，如公司在研发过程中对游戏产品内容进行合规性审核时，与主管部门对监管法规的理解存在偏差，或在游戏运营中因未能及时发现按照最新监管要求运行网络游戏防沉迷实名认证系统，或出现违反网络安全及个人信息保护法规等情形，则可能出现游戏产品内容不符合现行监管法规，被责令整改、处罚甚至终止运营等合规风险，进而对公司日常经营产生不利影响。同时，如开发新游戏因未能获得批文或者未能及时获得批文，导致无法顺利发行或影响上线档期，相关互联网行业监管政策发生不利变化，上述因素均会对持续经营和公司的业绩产生不利影响。

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 231,137,280 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。**

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	40
第六节 重要事项	41
第七节 股份变动及股东情况	49
第八节 优先股相关情况	56
第九节 债券相关情况	57
第十节 财务报告	58

## 备查文件目录

- 1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2.报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3.经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告原稿。
- 4.其他资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部、深圳证券交易所

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、冰川网络	指	深圳冰川网络股份有限公司
星辰互动	指	深圳市星辰互动科技有限公司，公司控股子公司
北极熊	指	深圳市北极熊网络科技有限公司，公司控股子公司
屠龙网络	指	深圳屠龙网络技术有限公司，公司控股子公司
冰川香港	指	冰川网络（香港）有限公司（BINGCHUAN NETWORK (HONG KONG) COMPANY LIMITED），公司全资子公司
达辉投资	指	深圳达辉投资有限公司，公司全资子公司
海南冰川	指	海南冰川网络技术有限公司，公司全资子公司
千阳网络	指	深圳千阳网络技术有限公司，公司控股子公司
九洲创游	指	九洲创游网络（香港）有限公司（JIUZHOU CHUANGYOU NETWORK (HONG KONG) COMPANY LIMITED），公司全资子公司
海南成浮	指	海南成浮网络科技有限公司，公司全资子公司
海南蓝泽	指	海南蓝泽网络科技有限公司，公司全资子公司
海南盛哲	指	海南盛哲网络科技有限公司，公司全资子公司
海南灵西	指	海南灵西科技有限公司，公司全资子公司
深圳九悠	指	深圳九悠科技有限公司，公司全资子公司
深圳汇游	指	深圳汇游网络有限公司，公司全资子公司
创世纪	指	创世纪网络（香港）有限公司（Genesis Network (Hong Kong) Co., Limited），公司全资子公司
君临天下	指	君临天下网络（香港）有限公司（Kingland Network (hk) Co., Limited），公司全资子公司
云梦泽	指	云梦泽网络（香港）有限公司（Yunmengze Network (hk) Co., Limited），公司全资子公司
云中阁	指	云中阁网络（香港）有限公司（Cloud Pavilion Network (hk) Co., Limited），公司全资子公司
战天涯	指	战天涯网络（香港）有限公司（Zhan Tianya Network (hk) Co., Limited），公司全资子公司
深圳感适	指	深圳感适科技有限公司，公司全资子公司
海南科翔	指	海南科翔网络科技有限公司，公司全资子公司
海南狐影	指	海南狐影网络科技有限公司，公司全资子公司
海南青穹	指	海南青穹网络科技有限公司，公司全资子公司
海南震霖	指	海南震霖网络科技有限公司，公司全资子公司
深圳超游	指	深圳超游网络有限公司，公司控股子公司
海南藤泽	指	海南藤泽网络科技有限公司，公司全资子公司
海南玄刃	指	海南玄刃网络科技有限公司，公司全资子公司
海南玄殇	指	海南玄殇网络科技有限公司，公司全资子公司
海南悦神	指	海南悦神网络科技有限公司，公司全资子公司
海南游乾	指	海南游乾网络科技有限公司，公司全资子公司
海南掌弈	指	海南掌弈网络科技有限公司，公司全资子公司
海南众乐乐	指	海南众乐乐网络科技有限公司，公司全资子公司
海南悠乐	指	海南悠乐网络科技有限公司，公司全资子公司
海南风兮云舞	指	海南风兮云舞网络科技有限公司，公司全资子公司
海南蜉蝣	指	海南蜉蝣网络科技有限公司，公司全资子公司

海南幽冥	指	海南幽冥网络科技有限公司，公司全资子公司
海南掌纹	指	海南掌纹网络科技有限公司，公司全资子公司
海南齐乐乐	指	海南齐乐乐网络科技有限公司，公司全资子公司
深圳宣达	指	深圳宣达网络科技信息服务有限公司，公司控股子公司
深圳晟语	指	深圳晟语信息技术有限公司，公司全资子公司
冰川私募基金	指	深圳冰川私募股权基金管理有限公司，公司全资子公司
深圳爱鱼	指	深圳爱鱼网络科技有限公司，公司控股子公司
香港东风破	指	香港东风破网络科技有限公司（Hong Kong Dongfeng Break Network Technology Co., Limited），公司控股子公司
《远征》《远征 OL》	指	《远征 Online》，公司客户端网络游戏产品
《龙武》	指	公司客户端网络游戏产品
《远征手游》	指	公司 3D 国战移动游戏产品
《远征 2 手游》	指	公司 MMO 国战移动游戏产品
《龙武手游》	指	公司武侠 RPG 移动游戏产品
《超能世界》	指	公司放置类卡牌移动游戏产品
《Hero Clash》	指	公司放置类卡牌移动游戏产品，《超能世界》海外发行版本
《X-HERO》	指	公司放置类卡牌移动游戏产品，《位面战争》海外发行版本
客户端网络游戏、端游	指	需要在用户计算机上安装客户端软件的网络游戏，是公司主要的游戏产品类型之一
移动游戏、手游	指	运行于手机、平板电脑等移动终端的游戏产品，是公司主要的游戏产品类型之一
注册用户	指	填写了身份资料并且获得了游戏账号的用户
付费用户	指	向游戏运营商购买了游戏时间或者游戏道具的用户
引擎、游戏引擎	指	一个已编写好的可编辑游戏系统或者一些交互式实时图像应用程序的核心组件，是游戏软件的主程序
资料片	指	通过持续研发投入形成的，在原有游戏基础上增加剧情、玩法和任务的一种游戏素材
MMOARPG	指	大型多人在线动作角色扮演类游戏
MMO	指	大型多人在线游戏
RPG	指	角色扮演类游戏
SLG	指	策略类游戏
H5	指	移动端的 web 页面
IP	指	Intellectual-Property，知识产权，引申为可供多维度开发的文化产业产品
《公司章程》	指	《深圳冰川网络股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	深圳冰川网络股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳冰川网络股份有限公司董事会
监事会	指	深圳冰川网络股份有限公司监事会
控股股东、实际控制人	指	刘和国
报告期、报告期末	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日、2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	冰川网络	股票代码	300533
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳冰川网络股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	冰川网络		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN BINGCHUAN NETWORK CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BINGCHUAN		
公司的法定代表人	刘和国		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梅薇红	汤泽芬
联系地址	深圳市南山区学府路 63 号荣超高新区联合总部大厦 15 楼	深圳市南山区学府路 63 号荣超高新区联合总部大厦 15 楼
电话	0755-86384819	0755-86384819
传真	0755-86384819	0755-86384819
电子信箱	zqb@szgla.com	zqb@szgla.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2022年09月26日	深圳市南山区科技中二路1号深圳软件园（2期）9栋601、602室	91440300671868185H	91440300671868185H	91440300671868185H
报告期末注册	2023年05月29日	深圳市南山区科技中二路1号深圳软件园（2期）9栋601、602室	91440300671868185H	91440300671868185H	91440300671868185H
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年05月29日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-055）				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司分别于2023年4月19日召开的第四届董事会第十四次会议，2023年5月19日召开的2022年年度股东大会审议通过了《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，鉴于公司已完成2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期合计149,820股股份登记工作，公司总股本由15,238.8000万股变更为15,253.7820万股，公司注册资本由人民币15,238.8000万元变更为15,253.7820万元。公司已完成本次工商变更登记，详见公司于2023年5月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-055）。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,393,810,457.65	820,089,368.69	820,089,368.69	69.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,342,758.38	299,893,571.04	299,893,571.04	-45.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,756,927.57	285,982,188.35	285,982,188.35	-58.82%

经营活动产生的现金流量净额 (元)	20,599,030.34	261,844,566.88	261,844,566.88	-92.13%
基本每股收益 (元/股)	0.71	1.99	1.33	-46.62%
稀释每股收益 (元/股)	0.70	1.99	1.33	-47.37%
加权平均净资产收益率	8.84%	16.67%	16.67%	-7.83%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	2,639,166,554.04	2,812,630,638.74	2,812,630,638.74	-6.17%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,696,599,583.20	1,804,603,895.70	1,804,603,895.70	-5.98%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,876.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,193,921.61	政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,986,650.41	理财产品处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,047.05	
减：所得税影响额	540,419.92	
少数股东权益影响额（税后）	660,150.51	
<b>合计</b>	<b>44,585,830.81</b>	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所属行业发展情况

##### 1. 所处行业现状

中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会（GPC）、中国游戏产业研究院合作发布的《2023 年 1-6 月中国游戏产业报告》（以下简称“《产业报告》”）显示：2023 年上半年，国内游戏市场实际销售收入 1,442.63 亿元，同比减少 2.39%，环比增长 22.16%。其中，中国移动游戏市场实际销售收入达到 1,067.05 亿元，同比下降 3.41%，但环比增长 29.21%，市场回暖势头强劲；客户端游戏市场实际收入为 329.43 亿元，同比增长 7.17%；网页游戏市场实际销售收入为 23.85 亿元，同比下降 11.87%，延续了下滑趋势。2023 年上半年，中国游戏市场移动游戏实际销售收入占市场总收入的 73.94%，客户端游戏占 22.84%，网页游戏占 1.64%，移动游戏仍是中国游戏市场收入的主力军。相较于业内主流网络游戏厂商，公司市场占有率较低，伴随当前市场竞争日趋激烈的行业发展趋势，业内中小型游戏公司越来越注重产品多元化、用户年轻化的行业趋势，加强对游戏细分品类、创新品类的关注度，越来越偏向于研发公司自身擅长的游戏品类，根据用户需求进行差异化竞争，避开头部游戏厂商主流赛道，以定位于小众人群或特定消费群体，争取在更多的游戏细分领域寻找市场机会。

##### 2. 行业发展趋势

#### （1）国内游戏市场收入环比有所增长，游戏市场竞争激烈

2023 年上半年，在全球游戏产业普遍还未回暖的大背景下，国内游戏产业承压后反弹，市场收入呈现明显上行趋势。《产业报告》显示，国内游戏市场销售收入环比增长，并且用户规模也达到了历史高点。2023 年上半年，国内移动游戏市场新游发行数量稳定增长，在未成年人保护、用户信息安全、技术创新应用、传统文化传播以及海外市场拓展等多个方面都取得了可圈可点的业绩。具体数据显示，2023 年 1 至 6 月，国内移动游戏市场实际销售收入为 1,067.05 亿元，同比减少 3.41%，环比增长 29.21%，呈现出强劲的回暖势头；国内游戏用户规模达到了 6.68 亿，同比增长 0.35%，创下了历史新高。

2023 年以来，游戏行业版号已经步入常态化发放，在新品频出的背景下，国内游戏行业逐渐恢复了快节奏的发展步调。由于头部企业的技术研发能力、渠道运营能力、产品推广能力、用户规模 and 市场份额等方面都具有较为明显的优势，目前国内收入位于前列的游戏产品多为头部企业的游戏产品，相对而言，中小游戏企业的产品开发效率不及头部企业，产品市场竞争环境更为严峻，加之开发资本、渠道推广等限制，运营成本不断提高，游戏企业竞争的激烈程度进一步提

升，游戏行业亟待多元化创新发展和精品化可持续发展。坚持高质量、精品化发展，深耕细分化、差异化赛道，更加注重用户体验，将成为中国游戏行业突破困境、健康发展的战略手段。

### **(2) 海外市场竞争加剧，构建多元化的发展渠道**

近年来，我国游戏企业持续探索出海赛道，将出海作为重点发展战略，通过积极的海外拓展，寻找海外市场增量。2023 年上半年，中国自研游戏海外市场实际销售收入 82.06 亿美元，同比下降 8.72%。当前，我国游戏产业出海面临的外部环境不稳定，海外各国各地区愈加重视游戏产业在经济、文化以及科技等方面的作用，并相继推出支持当地游戏产业发展的政策措施。同时，海外互联网巨头也加大了对游戏及其周边产业链的投资和研发力度，我国游戏企业海外产品买量成本持续上升，利润率降低，出海阻力增大，出海游戏厂商之间的竞争加剧。

### **(3) 多维度持续完善未成年人保护机制，从立法层面保障未成年人合法权益**

随着未成年人沉迷游戏问题的进一步解决，未成年人保护已经迈向新阶段。各大游戏企业也将探索更多元、更细致的未成年人保护工作解决方案，打造更成熟的未成年人保护生态。伴随着一系列政策法规的发布和落实，各游戏行业积极响应、贯彻落实主管部门的各项工作要求，主动探寻助力未成年人健康成长的多种方法，不少企业纷纷尝试利用人脸识别、大数据分析等新型技术手段，不断构建全方位的未成年人保护机制，进一步落实未成年人保护工作。除了强调落实游戏防沉迷体系的基本要求，多地政策还对用户信息保护、产品内容审核、功能性游戏开发等方面提出了相应要求。随着管理的进一步加强，未成年人保护工作取得阶段性成绩，整体明显向好。

### **(4) 游戏与科技融合发展，更好地服务于经济社会**

近年来业界正逐渐形成共识：游戏作为复合型的文化内容产品，既有天然的文化属性，也有着深厚的科技属性，并基于这两类属性，正在不断丰富其经济属性，成为支持数字技术与实体经济融合发展的驱动器。科技启发了游戏诞生，游戏的发展反哺科技创新，两者相互启迪。同时，游戏玩家在游戏领域的微小需求经由科技放大，为传统产业带来技术变革，最终对实体经济产生广泛影响，形成“蝴蝶效应”。游戏科技体系正在朝着通用能力转变，对交通、工业、医疗、建筑等行业产生正向影响，有效推动国家产业转型及技术创新进步，进一步服务经济社会的良好发展。

## **(二) 公司从事的主要业务及产品情况**

公司是国内专业从事网络游戏研发、发行与运营为一体的网络游戏企业之一，多年来，公司通过不断加强对网络游戏的研究与开发，集中精力打造符合市场需求和玩家满意的精品游戏产品。公司持续总结游戏研发运营经验，积极深耕网络游戏市场，以技术为驱动、以产品为中心，经过数年的快速发展和技术积累，技术研发实力不断增强，产品类型不断丰富，从游戏前期策划、技术可行性、商业可行性以及研发投入预算等环节开始，对项目过程中的每个环节进行充分

论证，制订具体的游戏开发计划，并组织策划、程序、美术、测试等各种资源协同配合，完成网络游戏的开发与测试；通过架设服务器组完成网络游戏服务器端软件的安装及调试，并对运营的游戏进行推广、维护、版本升级以及提供后续系列客户服务。公司以玩家体验为导向，持续提升玩家满意度、活跃度及留存率，不断延长产品的生命周期。

报告期内，公司改进优化管理、促进团队建设，秉承打造精品化游戏的经营策略，加大对移动游戏的研发投入，从产品品质提升和新产品品类探索等方面着手，持续提升公司研发、发行及运营效率。为保证游戏产品的充值流水，持续延长游戏的使用寿命周期，公司积极在产品策划、美术品质、音乐效果等各方面的细节进行精细打磨，持续在产品迭代、流程优化、用户体验等方面进行研发投入。在整个游戏运营中，公司及时了解用户需求和意见，加强对产品品质的把控，加快游戏更新迭代，全力打造更具品位和玩家喜爱的精品原创作品。

公司产品结构主要包括客户端网络游戏和移动类游戏两大类型，拥有包括：“远征”、“龙武”等多款精品客户端及移动类游戏产品。公司自研产品《远征 OL》自 2010 年 4 月商业化运营以来，凭借优秀的品质深受游戏玩家喜爱，十多年来积累了庞大的用户群体，拥有一定的 IP 价值，截至报告期末已注册账户超过 3,422 万个。《远征 OL》多次荣获重要奖项，在 2010 年中国游戏产业年会上被评为“十大最受欢迎的民族网络游戏”，在 2012 年中国国际数码互动娱乐展览会（ChinaJoy）上被评为“最佳原创网络游戏”，在 2013 年获第四届中华优秀出版物（游戏出版物）奖提名奖。

公司延续“远征”IP 又相继推出了两款 MMO 国战移动游戏产品《远征手游》《远征 2 手游》，《远征手游》于 2018 年 6 月 7 日、7 月 2 日分别在安卓平台和 IOS 平台公测，截止报告期末共有注册用户超过 588 万个，《远征 2 手游》于 2020 年 12 月 17 日全渠道首发，截至报告期末共有注册账户超过 180 万个，曾荣获 2020 年第六届硬核联盟黑石奖（硬核年度最受欢迎 MMO 游戏）。

2023 年，公司坚持践行“长期主义”战略规划，一方面持续精细化运营公司原有的 MMORPG 等类别游戏产品，另一方面，积极开拓多种游戏赛道，在卡牌等新品类的游戏类型进行突破，并推陈出新，注重游戏精品运营，同时报告期内积极优化《超能世界》《X-HERO》《Hero Clash》等放置卡牌类手游。

《超能世界》系公司自主研发的一款以探索冒险故事背景为主的放置卡牌类手游，自 2022 年 8 月在中国大陆地区首发上线便取得较好的市场成绩。截至报告期末，注册账户已超过 3,090 万个。公司通过在游戏产品中融合创新市场喜爱的新玩法、新特性，力争给用户带来更多新鲜体验，赋予游戏产品长久持续的生命力和竞争力，受到了玩家的广泛欢迎。

《Hero Clash》系公司游戏《超能世界》海外版的放置卡牌手游，2022 年 11 月，《Hero Clash》在亚太和欧美地区上线，得到亚太和欧美玩家的喜爱。2023 年 3 月，《Hero Clash》在港台日韩等地区上线，取得了相对靠前的排名。截至报告期末，注册账户已超过 750 万个。

《X-HERO》为公司自主研发的一款以超级英雄为题材的 RPG 放置卡牌类手游，于 2020 年 12 月在海外 iOS 上线，报告期内玩家反响良好。公司通过在全球发行中的积极实践，探索出了成熟的推广模式，进一步积累了海外市场经验。

报告期内，公司持续加大海外游戏推广力度，将自主研发、全球发行及全球流量运营模式积极整合，努力打造具有全球吸引力的文化产品；积极布局海外市场，借助灵活多样的出海方式，力争赋予游戏产品长久持续的生命力和竞争力。2022 年度，凭借优秀的产品品质和创新的推广模式，公司出海业务斩获五项行业年度荣誉大奖，包括“鲸鸣奖-年度优秀出海游戏厂商”、“NextWorld2022 年度风采游戏大奖”、“TikTok for Business 2022 年度出海营销奖”、“金口奖-年度优秀出海企业”和“金陀螺奖-年度优秀出海游戏奖”。2023 年 3 月，公司凭着在行业中卓越的市场表现荣获“向阳奖”年度全能企业广告主奖项；2023 年 6 月，公司旗下游戏荣获“年度新锐出海游戏”奖项。

在新产品储备方面，公司在持续扩大核心品类竞争优势的基础上，积极求变创新，以多元化布局谋求更长久的发展动力。目前公司已成立了多个项目团队从事新游戏产品的开发，有多款游戏正在积极推进中，涵盖 MMORPG、卡牌、SLG、H5 等多种类型，涉及魔幻、仙侠、武侠等多种题材，融入玩家欢迎的元素，新产品上线后带来的业绩增量，叠加老游戏的长线运营，是驱动公司业绩增长的重要因素。当前公司自研及定制类产品情况列示如下：

序号	项目名称	项目类型	项目介绍	所处阶段
1	《天境传说》	手游	卡牌手游	测试中
2	《暮光幻想》	手游	卡牌手游	测试中
3	《代号 Q》	手游	MMOARPG 手游	测试中
4	《代号 F》	手游	休闲竞技手游	已立项
5	《大世界》	手游	MMOARPG 手游	已立项
6	《代号 G》	手游	SLG 手游	已立项
7	《代号 A》	手游	卡牌手游	已立项
8	《代号 K3》	手游	SLG 手游	已立项
9	《代号潮玩》	手游	休闲 ARPG 手游	已立项
10	《代号破晓》	手游	竞技 ARPG 手游	已立项

注：上述项目尚未确定最终游戏名称。

### （三）公司经营模式

#### 1. 收费模式

中国网络游戏的收费模式主要有按时长收费（PTP）、按虚拟道具收费（FTP）以及游戏内置广告（IGA）等。公司游戏产品主要采用按道具收费模式，该模式下玩家可以免费进入游戏，运营商主要通过在游戏中出售虚拟道具的收费模式盈利，按道具收费是目前中国网络游戏广泛采取的盈利模式之一。

#### 2. 运营模式

经多年摸索和创新，公司已形成了自主运营、授权运营、联合运营、代理运营四种运营模式。

##### （1）自主运营



自主运营是指公司不依赖于其他游戏运营企业，自主研发产品并准备游戏上线所需的相关条件，进行游戏产品推广运营的一种经营模式。自主运营模式下，玩家通过互联网终端进入公司游戏产品，免费注册账号和进行游戏，公司为玩家提供持续的客户服务、版本更新、必要的硬件环境等服务，公司负责游戏推广及玩家充值渠道的建设，为游戏争取客户资源并提供完善的资金收付渠道，建立完整的客服团队，为玩家提供优质的客户服务，游戏运营成本由公司承担，通过向部分玩家提供道具销售等增值服务的方式获取运营收入。

#### （2）授权运营

授权经营是公司自主研发的游戏授权给其他游戏运营企业在一定区域范围内运营本公司游戏，公司为游戏开发商，授权运营商进行发行及推广的运营模式，授权运营可以分为境外授权运营和境内授权运营，公司一般只负责技术支持及后续内容研发，根据公司与授权经营商签署的相关网络游戏授权经营协议，由公司为合作方提供游戏版本和约定的后续服务，并收取协议约定的版权金，授权经营商将其在授权经营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司。

#### （3）联合运营

联合运营是指公司与其他游戏运营企业共同运营本公司游戏的一种模式。联合运营模式下，公司与联合运营商共同运营游戏，公司负责游戏后续版本更新、网络带宽和服务器购买或租赁、客服团队的建设等工作，联合运营商负责游戏的推广和为玩家建设充值渠道，公司可以将游戏授权给多个游戏运营商运营，不同的运营商针对各自发展的用户采用独立的用户管理系统或支付系统，联合运营商与公司之间分享游戏运营收益。

#### （4）代理运营

代理运营模式下，授权方将游戏授权给一家或多家游戏运营商在特定区域内代理运营，运营商针对自身用户采用独立的用户管理系统或支付系统。一般代理运营商需要向版权拥有方支付初始授权金，具体的合作模式由双方协商，通常由游戏开发商负责技术维护和游戏更新，游戏运营商则负责市场推广及用户注册、充值渠道搭建等。

### （四）业绩驱动因素

网络游戏作为文化产业的重要板块，也是互联网新兴产业的重要支柱。2023 年，游戏版号的常态化发放缓解了部分公司的产品上线压力，激励了市场活力和行业信心，游戏产业再次迎来新的政策机遇。近年来，我国网络游戏产业政策环境不断优化，相关法律法规、制度陆续出台，游戏知识产权保护意识进一步提高，游戏产业生态环境不断完善。网络游戏从业者更加注重游戏产品的文化内涵和社会价值，更加注重打造健康内容、担当社会责任，更加注重优化产业链条、维护市场秩序，呈现出愈加健康繁荣的发展态势。

2023 年上半年，国内游戏市场实际销售收入 1,442.63 亿元，同比减少 2.39%，环比增长 22.16%。其中，中国移动游戏市场实际销售收入 1,067.05 亿元，同比减少 3.41%，环比增长 29.21%，回暖势头强劲。在全球游戏市场整体低迷背景下，我国游戏产业正逐渐走出低谷，呈现上升态势；面对充满挑战的下半年，公司仍需坚持“长期主义”战略规划，完

善生态布局，坚持正确价值导向，忠实履行社会责任，持续深化未成年人保护工作，积极应对国际竞争中的各种挑战，推动公司经营情况持续向好发展。

## （五）市场地位

公司是国内专业从事网络游戏研发、发行与运营为一体的网络游戏企业之一，产品结构主要包括客户端网络游戏和移动类游戏两大类型。网络游戏行业经过多年的发展，游戏厂商的资源已经高度集中，尤其是在移动游戏领域，头部效应非常明显，腾讯、网易、米哈游等头部企业占据了大部分市场份额。行业发展趋势越来越偏向于规范运作并具备优秀研发制作实力及技术优势的游戏厂商，人才竞争激烈，特别是对项目起决定作用的制作人及核心研发人员，市场也更加倾向于专注产品品质、紧贴用户多元化需求的游戏开发商。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

报告期内公司新增运营的游戏产品 0 个，截至报告期末公司运营的游戏数量为 14 个，游戏类型涉及 2D/2.5D MMORPG 客户端游戏、MMO 国战移动游戏、3D 国战移动游戏、武侠 RPG 移动游戏、放置卡牌 RPG 移动游戏等。

公司报告期内运营游戏各季度总用户数量及总活跃用户数量<sup>1</sup>如下：截至 2023 年第一季度末：公司总用户数量超过 18,362 万个，总活跃用户数量超过 9,282 万个；截至 2023 年第二季度末：公司总用户数量超过 20,033 万个，总活跃用户数量超过 9,921 万个。

## 二、核心竞争力分析

### 1.优秀的研发及管理团队

公司拥有经验丰富、充满激情和富有创造力的技术研发及策划创意团队，多年来，公司核心团队长期合作，拥有丰富的网络游戏开发和成功运营的经验。公司的核心骨干大部分来自于国内知名游戏运营商、开发商、互联网公司，拥有较强的技术开发、产品策划创意能力以及丰富的市场运作经验，对游戏行业有着深刻的理解，在游戏业务整体规划和布局方面具备前瞻性，能够准确把握市场机遇并有效付诸实施。经过多年的发展与积累，公司建立了一套完善的人才培养机制，汇集了一批资深网络游戏行业市场和研发技术、知识结构搭配合理、具备先进管理理念和创新开拓精神的管理人员。公司管理团队对网络游戏行业发展有深刻认识，同时具有勇于创新、敢于开拓的创业精神。

### 2.快速的市场响应能力和强大的数据挖掘能力

---

<sup>1</sup> 用户数量是指注册账户数量，活跃用户数量为季度活跃用户数量

公司高度重视用户需求和市场变化，逐步建立综合用户体系，能够记录游戏用户注册、登录、充值、消费等用户信息，并对玩家相关数据、行为进行分析，对游戏研发及升级的各测试版进行跟踪，了解游戏中的任务、奖励、经济系统、经验产出等内容设置，发现异常数据将进行专题分析，查找原因并提出改进措施。为了更及时响应市场变化，公司分析市场用户喜好，洞察市场方向，公司可以根据实时的广告点击激活和注册数据，及时调整投放策略，可通过游戏的实时新增、活跃、留存情况跟踪游戏的运营情况，及时发现问题。

### 3.丰富的技术积累及持续的研发投入

公司长期致力于提升技术研发能力，拥有丰富的技术积累，并拥有多项著作权，覆盖网络游戏产品开发的主要方面。公司在引擎技术、服务器技术、客户端轻量化技术等行业技术的重要发展领域有较强的技术积累。先进的技术实力是网络游戏企业发展的根本动力，而技术的发展依托于企业持续的研发投入。

### 4.完善的薪酬结构及激励机制

公司通过多年的磨合与培养组建了多个研发经验丰富的项目团队，持续通过“内部培养+外部引进”等多元化方式完善自身人才体系，以适应公司业务快速增长的需要，通过不断完善、优化用人机制和薪酬体系，特别是强化激励机制来吸引创意策划人才，进一步增强公司持续发展能力。同时，公司根据发展战略，确定薪酬与激励水平，以吸引更多的优秀人才，不断增强企业的核心竞争优势。公司通过外部引进与内部培养相结合的方式组建了一支强大的管理团队，以适应公司业务快速增长的需要。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,393,810,457.65	820,089,368.69	69.96%	主要为报告期卡牌游戏收入增加
营业成本	71,230,176.60	38,562,417.82	84.71%	主要为云服务成本、人力成本增加
销售费用	914,740,291.00	265,304,539.96	244.79%	主要为报告期卡牌游戏发行费用增加
管理费用	59,285,387.37	44,865,287.41	32.14%	主要为报告期房屋租赁物业管理、人员优化费用增加
财务费用	-4,803,698.92	-13,310,689.58	63.91%	主要为报告期汇兑收益减少
所得税费用	-9,561,495.60	21,646,431.77	-144.17%	主要为报告期所得税费用减少
研发投入	246,112,173.79	175,271,060.16	40.42%	主要为报告期研发人力成本增加
经营活动产生的现金流量净额	20,599,030.34	261,844,566.88	-92.13%	主要为报告期支付卡牌游戏发行费用增加

投资活动产生的现金流量净额	352,485,899.47	-274,703,761.05	228.31%	主要为报告期购买理财产品减少
筹资活动产生的现金流量净额	-298,818,679.54	11,048,811.04	-2,804.53%	主要为报告期支付现金股利
现金及现金等价物净增加额	82,985,259.58	5,562,492.79	1,391.87%	主要为报告期购买理财产品减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
网络游戏充值收入	1,389,749,669.11	70,921,859.22	94.90%	69.60%	84.64%	-0.41%
其他	4,060,788.54	308,317.38	92.41%	512.39%	103.69%	15.24%
分产品						
移动游戏充值收入	1,330,363,131.02	66,387,550.73	95.01%	75.15%	97.53%	-0.57%
客户端游戏充值收入	59,386,538.09	4,534,308.49	92.36%	-0.78%	-5.59%	0.38%
其他	4,060,788.54	308,317.38	92.41%	512.39%	103.69%	15.24%
分地区						
境内销售	965,069,377.66	69,998,038.78	92.75%	20.12%	83.85%	-2.51%
境外销售	428,741,079.99	1,232,137.82	99.71%	2,467.57%	152.41%	2.63%
分销售模式						
自主运营、联合运营	1,380,593,898.76	71,193,646.75	94.84%	69.89%	84.62%	-0.41%
授权运营	12,442,803.41	36,529.85	99.71%	66.93%		-0.29%
其他	773,755.48		100.00%			

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏一	批文号：国新出审[2021]811 (ISBN 978-7-498-09068-3)	放置类卡牌 移动游戏 (手游)	自主运营、 联合运营	深圳超游网络有限公司、北京微播视界科技有限公司、APPLE INC.等	APPLE、抖音	道具 收费	674,164,590.62	48.37%	467,619,976.88	54.93%	69.36%
游戏二	海外发行	放置类卡牌 移动游戏 (手游)	自主运营、 联合运营	APPLE INC.、 GOOGLE PAYMENT CORP 等	APPLE、 Google 等	道具 收费	345,415,501.43	24.78%	124,393,711.08	14.61%	36.01%
游戏三	批文号：新广出审[2018]416 (ISBN 978-7-498-03888-3)	放置类卡牌 移动游戏 (手游)	自主运营、 联合运营	深圳七八在线科技有限公司、深圳欢乐畅游科技有限公司、海南贪玩信息技术有限公司、上饶市如玩信息技术有限公司、APPLE INC.等	APPLE	道具 收费	112,719,623.93	8.09%	275,091.19	0.03%	0.24%
游戏四	海外发行	放置类卡牌 移动游戏 (手游)	自主运营、 联合运营	APPLE INC.、 GOOGLE PAYMENT CORP 等	APPLE、 Google 等	道具 收费	76,942,333.40	5.52%	152,410,311.18	17.90%	198.08%
游戏五	批文号：国新出审[2020]2136 (ISBN 978-7-498-08154-4)	MMO 国战 移动游戏 (手游)	自主运营、 联合运营	深圳冰川网络股份有限公司、广东天宸网络科技有限公司、广东欢太科技有限公司、华为软件技术有限公司、APPLE INC.等	APPLE、 VIVO、华 为、OPPO 等	道具 收费	53,053,875.90	3.81%	29,267,943.09	3.44%	55.17%

## 主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏一	第一季度	4,250,721	5,063,478	298,136	1,042.24	310,730,308.00
	第二季度	8,291,693	8,712,228	466,459	1,051.52	490,491,735.00
游戏二	第一季度	3,359,277	4,479,582	130,004	1,673.20	217,523,299.10
	第二季度	2,877,354	6,415,846	126,300	1,433.98	181,111,789.10
游戏三	第一季度	38,412	312,864	88,030	1,278.70	112,563,884.00
	第二季度	28,018	226,344	56,536	1,502.88	84,966,689.00
游戏四	第一季度	2,239,884	2,581,307	39,669	839.34	33,295,938.51
	第二季度	2,062,877	2,307,402	56,776	1,552.38	88,137,768.44
游戏五	第一季度	86,536	110,166	31,892	1,118.54	35,672,349.00
	第二季度	80,378	103,365	29,139	1,227.67	35,772,996.00

备注：上述游戏用户数量为季度新增注册用户量，活跃用户数为季度登录用户量，ARPU 值为季度付费总额/付费用户数，充值流水为季度付费总额。

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	29,409,869.75	19.87%	主要为理财取得收益	是
营业外收入	154,920.58	0.10%	主要为取得侵权赔偿款收入	否
营业外支出	636,535.24	0.43%	主要为违约金支出	否
其他收益	16,611,445.54	11.22%	主要为政府补助收入	否
资产处置收益	87,443.88	0.06%	主要为使用权资产处置收益	否
信用减值损失	-2,539,175.11	-1.72%	主要为应收账款预期信用损失	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	820,837,147.42	31.10%	737,102,569.09	26.21%	4.89%	主要为闲置货币资金增加
应收账款	226,964,343.94	8.60%	183,912,911.20	6.54%	2.06%	主要为报告期游戏联运应收款增加
长期股权投资	76,020,783.07	2.88%	59,597,563.73	2.12%	0.76%	主要是报告期新增股权投资
固定资产	17,854,205.33	0.68%	20,417,471.81	0.73%	-0.05%	主要为报告期计提折旧所致
使用权资产	45,045,187.24	1.71%	27,410,117.25	0.97%	0.74%	主要是报告期新增租赁办公场地
合同负债	124,748,053.14	4.73%	104,704,254.36	3.72%	1.01%	主要为报告期游戏未履约充值款增加
租赁负债	29,347,795.41	1.11%	17,513,611.38	0.62%	0.49%	主要是报告期新增租赁办公场地
交易性金融资产	1,200,000,000.00	45.47%	1,605,206,021.34	57.07%	-11.60%	主要为报告期末到期理财产品减少
其他应付款	259,475,010.38	9.83%	319,028,782.83	11.34%	-1.51%	主要为报告期末应付游戏发行费用减少
其他非流动金融资产	35,000,000.00	1.33%			1.33%	主要为报告期新增基金投资

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	1,605,206,021.34	- 5,206,021.34			1,600,000,000.00	2,000,000,000.00		1,200,000,000.00
4.其他权益工具投资	34,550,917.60				15,000,000.00			49,550,917.60
5.其他非流动金融资产					35,000,000.00			35,000,000.00
金融资产小计	1,639,756,938.94	- 5,206,021.34			1,650,000,000.00	2,000,000,000.00		1,284,550,917.60
<b>上述合计</b>	<b>1,639,756,938.94</b>	<b>- 5,206,021.34</b>			<b>1,650,000,000.00</b>	<b>2,000,000,000.00</b>		<b>1,284,550,917.60</b>
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末，本公司存在日常经营中 380 万元信息服务费框架合同保证金及约 529 万元租房押金。除以上保证金外，不存在其他质押、冻结等受到限制的资产。



## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
67,000,000.00	27,500,000.00	143.64%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成都杰乙科技有限公司	网络游戏研发	增资	4,000,000.00	13.52%	自有资金	官忠亮、张飞等	长期	技术开发、技术咨询	已实缴完毕			否		
立得空间信息技术股份有限公司	测绘服务，建筑智能化系统设计，建设工程施工	其他	15,000,000.00	0.89%	自有资金	郭晟、红塔创新投资股份有限公司等	长期	测绘服务，建筑智能化系统设计，建设工程施工	已实缴完毕			否		

无锡同创致芯创业投资合伙企业（有限合伙）	基金	其他	15,000,000.00	10.11%	自有资金	深圳同创锦绣资产管理有限公司、闰土锦恒（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）等	3 年投资期，4 年退出期，1 年延长期	基金	该基金认缴投资额为 3,000 万元，已实缴 1,500 万元			否	2023 年 04 月 20 日	《关于与专业投资机构共同投资无锡同创致芯创业投资合伙企业（有限合伙）的公告》公告编号：2023-029
深圳南海成长湾科私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金	其他	20,000,000.00	3.27%	自有资金	深圳同创锦绣资产管理有限公司、郑州国家中心城市产业发展基金股份有限公司等	4 年投资期，3 年退出期	基金	该基金认缴投资额为 5,000 万元，已实缴 2,000 万元			否	2023 年 04 月 20 日	《关于与专业投资机构共同投资深圳南海成长湾科私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）的公告》公告编号：2023-028

深圳好电科技有限公司	电池、电池材料及相关配件、电子产品	其他	13,000,000.00	0.79%	自有资金	王键、佳元科技有限公司等	长期	电池、电池材料及相关配件、电子产品	已实缴完毕				否	
<b>合计</b>	--	--	<b>67,000,000.00</b>	--	--	--	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	1,605,206,021.34	-5,206,021.34		1,600,000,000.00	2,000,000,000.00	29,986,650.41		1,200,000,000.00	自有资金
其他	34,550,917.60			15,000,000.00				49,550,917.60	自有资金
基金				35,000,000.00				35,000,000.00	自有资金
<b>合计</b>	<b>1,639,756,938.94</b>	<b>-5,206,021.34</b>	<b>0.00</b>	<b>1,650,000,000.00</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>29,986,650.41</b>	<b>0.00</b>	<b>1,284,550,917.60</b>	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	180,000	120,000	0	0
<b>合计</b>		<b>180,000</b>	<b>120,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行股份有限公司深圳高新区支行	银行	中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2022年43期（产品代码：WXZQ2022043）	20,000	自有资金	2022年05月18日	2023年05月11日	货币市场工具	协议约定	4.15%	814.08	571.14	已收回	0	是	是	2022-042

兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	兴银理财金雪球稳利 1 号 G 款净值型理财产品（产品代码：9C212007）	20,000	自有资金	2022 年 05 月 19 日	2023 年 02 月 20 日	货币市场工具	协议约定	3.60%	546.41	324.43	已收回	0	是	是	2022-042
宁波银行股份有限公司深圳罗湖支行	银行	宁银理财晶耀固定收益类一年定期开放式理财 4 号（产品代码：ZJK2130004）	10,000	自有资金	2022 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 18 日	货币市场工具	协议约定	3.90%	388.93	322.69	已收回	0	是	是	2022-042
华夏银行股份有限公司深圳竹子林支行	银行	华夏理财固收增强臻享封闭私募理财产品 21 号（产品代码：22721021）	40,000	自有资金	2022 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 17 日	货币市场工具	协议约定	4.30%	1,677.59	1,112	已收回	0	是	是	2022-047
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	兴银理财金雪球悦享 A 款 2022 年第 4 期封闭式固收类理财产品（产品代码：9C012040）	10,000	自有资金	2022 年 12 月 06 日	2023 年 04 月 11 日	货币市场工具	协议约定	3.31%	114.3	114.3	已收回	0	是	是	2022-098
华夏银行股份有限公司深圳分行	银行	华夏理财固收债权臻享封闭私募理财产品 16 号（产品代码：22741116）	20,000	自有资金	2022 年 12 月 23 日	2023 年 05 月 15 日	货币市场工具	协议约定	4.03%	316	316	已收回	0	是	是	2022-103

广银理财有限责任公司	银行	广银理财幸福增利 5 个月封闭式固定收益类理财产品第 1 期（产品代码：XFZLFB0501S）	10,000	自有资金	2022 年 12 月 23 日	2023 年 05 月 15 日	货币市场工具	协议约定	3.10%	121.55	121.55	已收回	0	是	是	2022-104
北京银行股份有限公司深圳分行	银行	欧元/美元固定日观察区间型结构性存款（产品代码：DFJ2212132）	30,000	自有资金	2022 年 12 月 28 日	2023 年 05 月 17 日	货币市场工具	协议约定	3.00%	345.21	345.21	已收回	0	是	是	2022-107
宁银理财有限责任公司	银行	宁银理财宁欣固定收益类封闭式理财 303 号（产品代码：ZGN2210303）	10,000	自有资金	2023 年 01 月 12 日	2023 年 04 月 18 日	货币市场工具	协议约定	3.17%	83.28	83.28	已收回	0	是	是	2023-005
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	兴银理财金雪球稳添利月盈（1 个月最短持有期）1 号日开固收类理财产品（产品代码：9C212102）	20,000	自有资金	2023 年 02 月 22 日	2023 年 05 月 16 日	货币市场工具	协议约定	3.09%	140.72	140.72	已收回	0	是	是	2023-009
宁波银行股份有限公司深圳分行	银行	宁波银行 2023 年单位结构性存款 230457 产品（产品代码：230457）	10,000	自有资金	2023 年 02 月 24 日	2023 年 05 月 15 日	货币市场工具	协议约定	3.10%	67.95	67.95	已收回	0	是	是	2023-010

中国农业银行股份有限公司深圳福田支行	银行	农银理财“农银安心·灵动”30天同业存单及存款增强人民币理财产品（对公悦享）（产品代码：NYADLDTTCZQDG30）	5,000	自有资金	2023年05月23日	2023年08月28日	货币市场工具	协议约定	2.90%	38.53	0	未收回	0	是	是	2023-050
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	兴银理财金雪球稳利【1】号【B】款净值型理财产品（产品代码：9C212002）	20,000	自有资金	2023年05月22日	2023年11月22日	货币市场工具	协议约定	3.30%	332.71	0	未收回	0	是	是	2023-050
宁波银行股份有限公司深圳分行	银行	2023年单位结构性存款 231262（产品代码：231262）	20,000	自有资金	2023年05月24日	2024年05月15日	货币市场工具	协议约定	1.50%	293.42	0	未收回	0	是	是	2023-052
宁银理财有限责任公司	银行	宁银理财宁欣添益固定收益类封闭式理财 80号（产品代码：ZGE2380080B）	10,000	自有资金	2023年05月29日	2024年05月16日	货币市场工具	协议约定	3.70%	357.84	0	未收回	0	是	是	2023-054
招商银行股份有限公司深圳创维大厦支行	银行	招银理财招睿季添利（平衡）2号固定收益类理财计划产品（产品代码：107332C）	15,000	自有资金	2023年05月25日	2023年08月25日	货币市场工具	协议约定	3.50%	132.33	0	未收回	0	是	是	2023-054

广银理财有限责任公司	银行	广银理财幸福安鑫半年封闭式固定收益类私募理财产品第 4 期（产品代码：XFAXFB0604S）	20,000	自有资金	2023 年 05 月 30 日	2023 年 11 月 28 日	货币市场工具	协议约定	3.45%	344.05	0	未收回	0	是	是	2023-059
北京银行股份有限公司深圳分行	银行	欧元/美元固定日观察区间型结构性存款（产品代码：DFJ2305092）	30,000	自有资金	2023 年 05 月 30 日	2024 年 05 月 17 日	货币市场工具	协议约定	2.05%	594.78	0	未收回	0	是	是	2023-059
<b>合计</b>			<b>320,000</b>	--	--	--	--	--	--	<b>6,709.68</b>	<b>3,519.27</b>	--	<b>0</b>	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。



## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
星辰互动	子公司	网络游戏研发	2,000,000.00	31,907,366.58	14,121,686.78	15,835,391.80	- 9,648,558.65	- 9,648,564.71
北极熊	子公司	网络游戏研发	3,000,000.00	922,230.39	28,225,246.86	490,964.54	49,580.06	49,581.04
屠龙网络	子公司	网络游戏研发	1,500,000.00	4,692,407.52	24,523,380.57	670,095.04	364,529.56	364,531.24
冰川香港	子公司	网络游戏开发与运营；投资兴办实业	77,664,100.00	491,577,098.72	51,192,852.00	428,635,141.02	122,784,798.73	122,109,226.14
海南冰川	子公司	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发	5,000,000.00	417,276,700.05	64,270,919.62	862,807,019.83	- 11,019,398.72	- 1,331,462.88
深圳超游	子公司	软件开发；数字文化创意软件开发；动漫游戏开发；大数据服务；数据处理和存储支持服务；数字内容制作服务	10,000,000.00	235,735,856.69	- 199,646,501.92	725,493,387.35	- 14,275,128.96	- 14,275,265.68

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳宣达网络科技信息服务有限公司	设立	服务于公司内部业务发展需要
海南齐乐乐网络科技有限公司	设立	服务于公司内部业务发展需要

深圳晟语信息技术有限公司	设立	服务于公司内部业务发展需要
深圳冰川私募股权基金管理有限公司	设立	服务于公司内部业务发展需要
深圳爱鱼网络科技有限公司	设立	服务于公司内部业务发展需要
香港东风破网络科技有限公司	设立	服务于公司内部业务发展需要

#### 主要控股参股公司情况说明

报告期内，基于公司游戏业务布局考虑，为推动公司游戏发行业务的可持续发展目标，满足公司长期战略规划和未来网络游戏业务发展的需要，公司合并报表范围发生变动，子公司包括：海南齐乐乐网络科技有限公司、深圳宣达网络科技信息服务有限公司、深圳晟语信息技术有限公司、深圳冰川私募股权基金管理有限公司、深圳爱鱼网络科技有限公司、香港东风破网络科技有限公司等，上述公司为在报告期内新设立的公司，因此上述公司不适用经营业绩与 2022 年的同比变动情况，其具体信息详见本报告“第十节财务报告之八、合并范围的变更”。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司特别提醒广大投资者关注以下重大风险：

#### 1. 新产品开发及适销性风险

游戏的品质很大程度取决于游戏公司对玩家偏好的响应，玩家的需求在不断变化中，能否及时准确地预测游戏用户的兴趣爱好以及消费需求，有针对性地推出新游戏产品吸引新用户留住老玩家，成为游戏开发是否成功的关键因素。要在细分市场中获得更高的市场份额，必须通过自身技术的改良、游戏版本的升级和专业团队的培养等方式提升综合能力，才能开发出品质优良的游戏产品匹配用户及市场的需求。新游戏开发和测试需要大量前期投入，试错成本较高，若新游戏适销性不佳，注册及活跃人数较少、付费率指标、充值金额不理想，出现盈利达不到预期甚至收不抵支的情况，将削弱公司盈利能力。尽管公司一贯高度关注市场需求及产品的适销性，在立项及开发阶段均严格论证玩家游戏偏好的变动趋势，并通过迭代开发模式加强产品与市场互动，但由于玩家对游戏的偏好处于不断变动过程中，若市场需求发生重大变化或公司未能充分准确把握玩家喜好，公司将存在新产品适销性风险。

#### 2. 市场竞争风险

互联网游戏产业日新月异，网络游戏用户对产品的要求也日益提升，网络游戏行业在游戏品类、玩法创新、游戏运营、渠道推广等方面已经形成激烈的行业竞争格局，头部公司优势明显，行业迭代速度加快，公司需面对行业内众多的竞争对手，日趋激烈的市场竞争可能使公司难以保留现有游戏玩家，同时行业形态、热点快速转换，用户、渠道等资源

寡头垄断格局日趋加剧，公司若不能持续地开发出新的精品游戏，利用各种渠道和技术研发优势迅速做大做强，激烈的市场竞争可能对公司的业绩产生不利影响。

### 3. 游戏运营推广成本上升导致的经营风险

近年来，公司积极加大新产品的推广力度，持续推出新的游戏产品并开展线上、线下游戏推广工作，虽然公司致力于结合游戏类型向目标人群进行游戏推广，尽力提升推广效果、节约推广成本，但若网络游戏市场环境发生重大变化，获取用户的难度不断加大、成本不断攀升，导致公司对游戏进行推广的价格及成本增加，可能会对公司盈利情况造成不利影响。

### 4. 现有买量营销模式存在的经营风险

为更好的推广新产品，公司在游戏产品推广中采取买量引流模式，提高产品曝光度和触达率，结合买量策略实现游戏本身玩法的转化，吸引更多玩家下载、注册游戏，并由此获得了一定的核心用户群体。近年来国内借助买量引流模式的游戏厂商较多，游戏产品买量成本呈现持续增长趋势，转化效果下降。若公司高度依赖信息流买量模式，无法持续推出与该模式匹配的游戏产品，未来，该模式下信息流买量成本比回收更高时，将无法为公司带来相应的收益，公司将可能面临投放回收率低的风险，影响公司未来的新产品推广和经营业绩。

### 5. 核心人员流失风险

对于网络游戏公司而言，核心技术人才及保持核心技术团队稳定是公司发展的基石，行业技术更新日新月异，市场竞争越来越体现为高素质人才的竞争，核心技术人员对公司管理、产品创新及持续发展起着关键作用，是公司的核心竞争力。随着网络游戏行业竞争加剧，对人才的需求快速增加，公司未来仍可能面临高水平人才缺乏的相关风险。

### 6. 行业监管政策风险

当前相关监管部门高度重视网络游戏行业的健康发展，中共中央宣传部、国家新闻出版署等部门均有权颁布及实施监管网络游戏行业的政策，针对游戏研发、出版、运营等环节实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施。近年来，相关监管部门对网络游戏行业的监管力度持续增强，网络游戏相关业务资质及许可的门槛有所提高，若公司在未来不能达到监管政策的要求，在游戏产品的运营过程中违反有关规定，或者未能取得相关主管部门要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，从而将对持续经营产生不利影响。

鉴于公司未来持续研发的各类新游戏产品能否通过主管部门的前置审批存在不确定性，如公司在研发过程中对游戏产品内容进行合规性审核时，与主管部门对监管法规的理解存在偏差，或在游戏运营中因未能及时发现按照最新监管要求运行网络游戏防沉迷实名认证系统，或出现违反网络安全及个人信息保护法规等情形，则可能出现游戏产品内容不符合现行监管法规，被责令整改、处罚甚至终止运营等合规风险，进而对公司日常经营产生不利影响。同时，如开发新游

戏因未能获得批文或者未能及时获得批文，导致无法顺利发行或影响上线档期，相关互联网行业监管政策发生不利变化，上述因素均会对持续经营和公司的业绩产生不利影响。

**（二）为防范可能面临的风险，公司将采取以下具体措施：**

1.未来公司将积极顺应市场需求的变化，优化、提升公司游戏产品及相关服务，持续地研发出优质的游戏作品，通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的用户体验，提升核心玩家群体的粘性，持续地研发新资料片以提高成熟产品的耐玩性，延长游戏的生命周期。

2.公司将全面加大移动游戏的研发投入，注重提升游戏品质，扩宽游戏品类，提升用户留存率，降低买量成本。并积极探索移动游戏产品的开发运营特点，总结经验，注重运营与研发的结合，针对各类细分游戏市场长期深耕，研发期间随时洞察行业变化，积极学习新技术、紧跟新趋势，在产品创意、玩法、题材、美术、技术等多个层面进行研发和创新，不断完善游戏产业布局，丰富公司产品种类，保持研发团队实力始终处于行业领先地位。

公司上线项目均需经过严格筛选，有针对性的面向细分市场，通过持续创新提升产品品质与用户体验，增强用户粘性以及付费水平，设计出符合大众审美且吸引用户的优质素材，形成自身的产品优势，用更丰富的精品游戏实现与用户的持续连接，提升游戏产品质量以留住核心用户，提高公司产品推广的投资回报率。

3.公司将进一步完善市场推广队伍建设，在产品推出过程中通过分阶段的测试进行动态修改和调整，从而使产品能及时更新适应市场需求，灵活制定适宜的市场推广方案，并不断改进以规避市场及成本风险。同时，公司将持续探索有效的推广方式，通过聘请代言人、微信公众号、产品联动、抖音平台、游戏公会、游戏论坛等各种方式相结合进行推广活动。公司将在积极进行新产品推广工作的同时建立用户数据库，结合游戏类型、用户特征、用户喜好、推广效果等多方面进行综合考量，着力向目标人群进行游戏推广，以有效推广为目标，降低不必要的游戏运营推广成本，在尽力提升推广效果的同时节约推广成本。

4.公司已于 2021 年推出第二类限制性股票激励计划，目前正在落实中，后续也将不断完善高效可行的员工绩效激励机制，在保障现有核心人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，加强人才引进、培养和储备，通过建立培训培养机制，建设组织机构改革、为人才提供成长平台。同时，根据业务需求，优化人才结构，重视后备人才选拔培养，以培养技术带头人、管理和技术骨干为重点，形成层次多样梯度合理的人才团队，保证公司长期稳定的发展。公司将根据自身既定的战略，不断提升现有管理团队的素养，适时引进外部高端人才，积极应对人才流失带来的风险。

5.公司将加强游戏运营及发行合规体系建设，事前、事中预防、监控公司游戏产品各阶段风险。在实际业务运作的过程中，公司将紧密关注相关领域的行业市场及相关监管法规的变化发展趋势，及时跟进各项新政策的出台并认真学习研究，及时调整公司在相关领域的战略发展规划，积极配合和严格落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险，积极开展游戏版号申请及发行前的相关准备工作。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 28 日	线上会议	其他	个人	社会公众投资者	公司 2022 年度经营情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《冰川网络：2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	40.30%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	7
分配预案的股本基数（股）	231,137,280
现金分红金额（元）（含税）	161,796,096.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	161,796,096.00
可分配利润（元）	530,263,467.43
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至目前公司总股本 231,137,280 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7 元（含税），合计分配现金股利人民币 161,796,096.00 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案，尚需提请公司股东大会审议，经股东大会审议通过后方可实施。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

1.2023 年 1 月 6 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予激励对象中有 9 名激励对象离职、不符合激励对象资格，上述 9 名激励对象已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票 14,000 股。公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 45 名激励对象办理 149,820 股限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对授予激励对象名单进行核查并发表核查意见。

2.2023 年 2 月 3 日，公司为 45 名激励对象办理了 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属股份的登记工作，此次归属的限制性股票数量为 149,820 股，已于 2023 年 2 月 7 日上市流通。

3.2023 年 6 月 21 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》，由于公司 2022 年年度权益分派已经实施完毕，2021 年限制性股票激励计划的授予价格由 11.71 元/股调整为 6.47 元/股，限制性股票首次授予部分已授予数量由 5,197,000 股调整为 7,795,500 股，预留授予部分已授予数量由 499,400 股调整为 749,100 股。

鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期首次已授予激励对象中有 1 名激励对象离职、不符合激励对象资格，上述 1 名激励对象已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，应当取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票 18,900 股。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的第二个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 154 名激励对象办理 2,330,550 股限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对授予激励对象名单进行核查并发表核查意见。

4.2023 年 6 月 28 日，公司为 154 名激励对象办理了 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属股份的登记工作，此次归属的限制性股票数量为 2,330,550 股，已于 2023 年 6 月 30 日上市流通。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司报告期内主营业务为网络游戏，日常经营过程中不会对环境保护产生重大不利影响，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内也不存在重大环保问题。

### 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

1.报告期内，公司党支部稳步推进基层党建各项工作，确保党建工作稳中有进。严格按照党章要求发展党员，严控党员发展质量，紧抓思想教育，充分发挥党的领导作用，不断加强党的基层组织建设，大力推动公司健康发展。

2.报告期内，公司继续严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，在公司建立权责明确、有效制衡、协调运作的治理结构，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提升公司治理水平，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益。

3.公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告起诉陕西鑫创互娱网络科技有限公司拖欠公司旗下游戏产品“远征手游”及“远征2手游”的游戏分成款项合计 2,431,346.3 元	418.04	否	一审判决, 公司胜诉, 案件申请强制执行中	2023 年 4 月一审法院判决被告鑫创公司支付分成款 2,431,346.3 元及截至 2022 年 5 月 31 日的逾期利息 39,896.09 元, 并以 2,431,346.3 元为基数, 按照年利率 9.6% 标准, 自 2022 年 6 月 1 日起继续计算逾期利息至款项清偿之日; 被告鑫创公司负担案件维权费用合计 8,403.32 元, 被告李乐对前述债务承担连带清偿责任。	申请强制执行中		
张小敏作为原告起诉公司控股子公司深圳感适违法解除劳动合同关系, 员工诉求 18,000 元	1.8	否	2022 年 7 月在深圳市劳动人事争议仲裁委员会裁决, 深圳感适败诉, 已执行	仲裁委员会裁决, 深圳感适败诉, 深圳感适向张小敏支付经济补偿款 6,500 元及律师费 3,250 元	深圳感适已经全部执行法院生效判决		
沙双强作为原告起诉公司违法解除劳动合同, 员工诉求 34,293 元	3.43	否	调解结案, 已执行	2023 年 3 月在仲裁员的主持下, 调解结案, 补偿沙双强 9,000 元	公司已按调解书全部执行		
公司控股子公司千阳网络作为原告诉海南玩的溜网络科技有限公司因游戏联运合同欠款纠纷, 拖欠 2020 年 10 月-2022 年 4 月的游戏分成款 895,486.25 元	109.41	否	截至报告期末尚未开庭审理	不适用	不适用		
深圳中科纳能科技有限公司作为原告诉深圳孤狼科技有限公司、公司控股子公司千阳网络租赁合同纠纷	75	否	一审判决, 原告胜诉, 已执行	2023 年 6 月一审法院判决, 原告没收被告支付的 30 万元租赁保证金、被告深圳孤狼科技有限公司补足免租期租金 15 万元; 驳回原告其他诉求	深圳孤狼科技有限公司已经全部执行法院生效判决		
公司全资子公司海南众乐乐作为原告起诉河南乐煜网络科技有限公司、朱海合同欠款纠纷 14,180 元	1.4	否	被告已付款, 原告撤诉	不适用	不适用		

李圣山因用户服务协议纠纷起诉公司	9.4	否	截至报告期末尚未开庭审理	不适用	不适用		
李圣山因用户服务协议纠纷起诉公司	42	否	截至报告期末尚未开庭审理	不适用	不适用		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1.公司于 2023 年 5 月 19 日召开了第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于与关联方签署相关采购合同暨关联交易的议案》，根据公司业务发展的需求，公司拟与关联方北京掌上云集科技发展有限公司（以下简称“掌上云集”）签署相关采购合同，涉及交易金额 21.5 万元。掌上云集系公司参股公司，公司财务总监董嘉翌在掌上云集担任董事。公司独立董事对该审议事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。详见刊登于巨潮资讯网的《关于与关联方签署相关采购合同暨关联交易的公告》（公告编号：2023-046）。

2.公司于 2023 年 5 月 30 日召开了第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于拟与关联方签署〈全球独家代理协议〉暨关联交易的议案》，根据公司业务发展的需求，公司拟与关联方成都市开心加网络科技有限公司（以下简称“成都开心加”）签署《全球独家代理协议》。无需董事回避表决，公司独立董事对该审议事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。详见刊登于巨潮资讯网的《关于拟与关联方签署〈全球独家代理协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2023-058）。

3.公司于 2023 年 6 月 28 日召开了第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，基于公司业务规划和经营发展的需要，公司拟以自有资金 164 万元人民币在深圳市南山区与公司董事董彬先生共同投资设立控股子公司深圳爱鱼网络科技有限公司，拟完善并改进公司网络游戏产品发行及运营等业务。公司独立董事对该审议事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。详见刊登于巨潮资讯网的《关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-068）。

4.公司于 2023 年 6 月 28 日召开了第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，基于公司业务规划和经营发展的需要，公司全资子公司九洲创游网络（香港）有限公司拟以自有资金 8.2 万港币与公司董事董彬先生共同投资设立控股子公司香港东风破网络科技有限公司，拟完善并改进公司网络游戏产品海外发行及运营等业务。公司独立董事对该审议事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。详见刊登于巨潮资讯网的《关于全资子公司投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-069）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与关联方签署相关采购合同暨关联交易的公告》	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于拟与关联方签署〈全球独家代理协议〉暨关联交易的公告》	2023 年 05 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》	2023 年 06 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于全资子公司投资设立控股子公司暨关联交易的公告》	2023 年 06 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用  
公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用  
公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司（含子公司）租赁情况如下：

1.与深圳高新区开发建设公司签订了租赁协议，承租深圳市南山区科技中二路1号深圳软件园（2期）的房产，合计1,569.35平方米作为公司办公场所；

2.与深圳国家高新技术产业创新中心签订了租赁协议，承租国家实验室大楼的房产，合计1,829.77平方米作为公司的办公场所；

3.与庆邦电子（深圳）有限公司签订了租赁协议，承租深圳市南山区科技园科发路9号园西工业区的房产，合计1,270平方米作为公司的办公场所；

4.与深圳市高新科技产业促进中心签订了租赁协议，承租深圳市南山区粤海街道滨海社区高新南十道63号高新区联合总部大厦的房产，合计8,083.8平方米作为公司办公场所；

5.与北京亮狮企服科技有限公司签订了租赁协议，承租北京市朝阳区（县）光华路甲8号院1号楼的房产，合计213平方米作为公司办公场所；

6.与深圳TCL工业研究院有限公司签订了租赁协议，承租深圳市南山区粤海街道高新科技园南区南一道006号的房产，合计7,520.42平方米作为公司办公场所；

7.与广州鑫泰商业发展有限公司签订了租赁协议，承租广州市天河区黄埔大道中664号的房产，合计216平方米作为公司办公场所，公司已于2023年2月退租完成；

8.与环球数码媒体科技研究（深圳）有限公司签订了租赁协议，承租环球数码大厦，合计1,014平方米建筑面积的房产，由于公司经营计划的调整，公司已于2023年3月退租完成；

9.与张策签订了租赁协议，承租北京市海淀区知春路甲 48 号的房产，合计 123.55 平方米作为公司办公场地，由于公司经营计划的调整，公司已于 2023 年 3 月退租完成；

10.与广东粤合设备租赁股份有限公司签订租赁协议，承租广州市天河区黄埔大道中 662 号的房产，合计 818.64 平方米作为公司办公场地，由于公司经营计划的调整，公司已于 2023 年 5 月退租完成。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
深圳冰川网络股份有限公司	重庆今日头条信息技术有限公司	38,000.00	履行中				否	否

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.2023 年 4 月 21 日，公司收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发《深圳证券交易所关于对深圳冰川网络股份有限公司的关注函》（创业板关注函【2023】第 156 号）。公司董事会高度重视，立即安排相关部门对函件内容进行核查，于 2023 年 4 月 28 日就关注函的问题给予回复。

2.2023 年 5 月 10 日，公司收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发《深圳证券交易所关于对深圳冰川网络股份有限公司的关注函》（创业板关注函【2023】第 204 号）。公司董事会高度重视，立即安排相关部门对函件内容进行核查，于 2023 年 5 月 17 日就关注函的问题给予回复。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.基于公司业务规划和经营发展的需要，公司全资子公司海南冰川网络技术有限公司的全资子公司海南游乾网络科技有限公司拟以共计自有资金 100 万元投资设立全资子公司海南齐乐乐网络科技有限公司，并已完成工商注册登记手续。详见刊登于巨潮资讯网的《关于全资子公司设立子公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2023-011）。

2.基于公司业务规划和经营发展的需要，公司控股子公司深圳超游网络有限公司拟以共计自有资金人民币 1,000.00 万元投资设立全资子公司深圳宣达网络科技信息服务有限公司，并已完成工商注册登记手续。详见刊登于巨潮资讯网的《关于控股子公司设立全资子公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2023-049）。

3.基于公司业务规划和经营发展的需要，公司拟以共计自有资金人民币 1,000.00 万元设立全资子公司深圳晟语信息技术有限公司，并已完成工商注册登记手续。详见刊登于巨潮资讯网的《关于投资设立全资子公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2023-053）。

4.基于公司业务规划和经营发展的需要，公司拟以共计自有资金人民币 1,000.00 万元设立全资子公司深圳冰川私募基金管理有限公司，并完成工商注册登记手续。

5.基于公司业务规划和经营发展的需要，公司拟以自有资金 164 万元人民币在深圳市南山区与公司董事董彬先生共同投资设立控股子公司深圳爱鱼网络科技有限公司，并完成工商注册登记手续。详见刊登于巨潮资讯网的《关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-068）。

6.基于公司业务规划和经营发展的需要，公司全资子公司九洲创游网络（香港）有限公司拟以自有资金 8.2 万港币与公司董事董彬先生共同投资设立控股子公司香港东风破网络科技有限公司，并完成工商注册登记手续。详见刊登于巨潮资讯网的《关于全资子公司投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-069）。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,130,953	30.27%			23,065,476	157,950	23,223,426	69,354,379	30.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,130,953	30.27%			23,065,476	157,950	23,223,426	69,354,379	30.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	46,130,953	30.27%			23,065,476	157,950	23,223,426	69,354,379	30.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	106,257,047	69.73%			53,203,434	2,322,420	55,525,854	161,782,901	69.99%
1、人民币普通股	106,257,047	69.73%			53,203,434	2,322,420	55,525,854	161,782,901	69.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	152,388,000	100.00%			76,268,910	2,480,370	78,749,280	231,137,280	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1.公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期实际归属限制性股票 149,820 股于 2023 年 2 月 7 日上市流通，此次归属股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，公司总股本由 152,388,000 股变更为 152,537,820 股。

2.公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司总股本 152,537,820 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 20 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，2022 年度不送红股。公司 2022 年度权益分派方案已于 2023 年 5 月 31 日实施完毕，公司总股本由 152,537,820 股变更为 228,806,730 股。

3.公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期实际归属限制性股票 2,330,550 股于 2023 年 6 月 30 日上市流通，此次归属股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，公司总股本由 228,806,730 股变更为 231,137,280 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.2023 年 1 月 6 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对此次归属的激励对象名单进行核查并发表核查意见。2023 年 2 月 3 日，公司为 45 名激励对象办理了 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属股份的登记工作，此次归属的限制性股票数量为 149,820 股，已于 2023 年 2 月 7 日上市流通。

2.公司于 2023 年 5 月 19 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司总股本 152,537,820 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 20 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，本年度不送红股。公司于 2023 年 5 月 24 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-051），确定权益分派股权登记日为：2023 年 5 月 30 日，除权除息日为：2023 年 5 月 31 日，公司 2022 年度权益分派方案已于 2023 年 5 月 31 日实施完毕。

3.2023 年 6 月 21 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》。公司独

立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对此次归属的激励对象名单进行核查并发表核查意见。2023年6月28日，公司为154名激励对象办理了关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属股份的登记工作，此次归属的限制性股票数量为2,330,550股，已于2023年6月30日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1.2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期实际归属限制性股票149,820股于2023年2月7日上市流通，本次归属股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续。

2.公司2022年度权益分派方案已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，本次权益分派方案已于2023年5月31日实施完毕。

3.2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期实际归属限制性股票2,330,550股已于2023年6月30日上市流通，本次归属股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响，详见“第二节 公司简介及主要财务指标之四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘和国	45,971,653	0	22,985,826	68,957,479	高管锁定股	任职期间每年锁定75%
袁卫奇	44,550	0	58,725	103,275	高管锁定股	任职期间每年锁定75%
梅薇红	49,950	0	49,275	99,225	高管锁定股	任职期间每年锁定75%
董嘉翌	16,200	0	32,400	48,600	高管锁定股	任职期间每年锁定75%
董彬	24,300	0	48,600	72,900	高管锁定股	任职期间每年锁定75%
杨硕	24,300	0	48,600	72,900	高管锁定股	任职期间每年锁定75%
<b>合计</b>	<b>46,130,953</b>	<b>0</b>	<b>23,223,426</b>	<b>69,354,379</b>	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数		33,448	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有） （参见注 8）		0	持有特别表 决权股份的 股东总数 （如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名 称	股东 性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘和国	境内 自然 人	39.78%	91,943,307	30,647,769	68,957,479	22,985,828		
中国工 商银行 股份有 限公司 —海富 通改革 驱动灵 活配置 混合型 证券投 资基金	其他	1.26%	2,917,600	2,917,600	0	2,917,600		
信达澳 亚基金 —北京 诚通金 控投资 有限公 司—信 澳诚通 金控 4 号单一 资产管 理计划	其他	1.26%	2,911,350	2,911,350	0	2,911,350		
中国民 生银行 股份有 限公司 —华夏 中证动 漫游戏 交易型 开放式 指数证 券投资 基金	其他	1.17%	2,706,426	2,398,976	0	2,706,426		

陈涛	境内自然人	1.15%	2,658,112	886,037	0	2,658,112		
唐国平	境内自然人	1.12%	2,579,775	859,925	0	2,579,775		
高锋	境内自然人	0.98%	2,263,200	754,400	0	2,263,200		
基本养老保险基金一二零二组合	其他	0.86%	1,992,672	1,992,672	0	1,992,672		
张美琼	境内自然人	0.86%	1,978,150	-851,850	0	1,978,150		
平安资产—工商银行—平安资产如意 28 号保险资产管理产品	其他	0.77%	1,775,650	1,775,650	0	1,775,650		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
刘和国	22,985,828					人民币普通股	22,985,828	
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	2,917,600					人民币普通股	2,917,600	

信达澳亚基金—北京诚通金控投资有限公司—信澳诚通金控 4 号单一资产管理计划	2,911,350	人民币普通股	2,911,350
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	2,706,426	人民币普通股	2,706,426
陈涛	2,658,112	人民币普通股	2,658,112
唐国平	2,579,775	人民币普通股	2,579,775
高锋	2,263,200	人民币普通股	2,263,200
基本养老保险基金一二零二组合	1,992,672	人民币普通股	1,992,672
张美琼	1,978,150	人民币普通股	1,978,150
平安资产—工商银行—平安资产如意 28 号保险资产管理产品	1,775,650	人民币普通股	1,775,650
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
刘和国	董事长、 总经理	现任	61,295,538	30,647,769	0	91,943,307	0	0	0
袁卫奇	董事、副 总经理	现任	59,400	78,300	0	137,700	108,000	0	162,000
董彬	董事	现任	32,400	64,800	0	97,200	108,000	0	162,000
杨硕	董事	现任	32,400	64,800	0	97,200	108,000	0	162,000
袁振超	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘胤宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢小康	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
廖安轅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周代洪	监事	现任	700	350	0	1,050	0	0	0
梅薇红	副总经 理、董事 会秘书	现任	66,600	65,700	0	132,300	72,000	0	108,000
董嘉翌	财务总监	现任	21,600	43,200	0	64,800	72,000	0	108,000
<b>合计</b>	--	--	<b>61,508,638</b>	<b>30,964,919<sup>1</sup></b>	<b>0</b>	<b>92,473,557</b>	<b>468,000</b>	<b>0</b>	<b>702,000<sup>2</sup></b>

注：1、（1）公司 2022 年度权益分派已于 2023 年 5 月 31 日实施完毕，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，因此公司部分董事、高级管理人员持股数量有所增加。（2）公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属股份已于 2023 年 6 月 30 日上市流通，公司部分董事、高级管理人员为本次股权激励的激励对象。

2、鉴于公司 2022 年年度权益分派方案：向全体股东每 10 股派发现金股利 20 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，已于 2023 年 5 月 31 日实施完毕，公司 2021 年限制性股票激励计划授予数量有所调整。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳冰川网络股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	820,837,147.42	737,102,569.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,200,000,000.00	1,605,206,021.34
衍生金融资产		
应收票据	1,274,830.60	
应收账款	226,964,343.94	183,912,911.20
应收款项融资		
预付款项	38,296,945.62	29,007,186.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,181,663.02	9,838,519.33
其中：应收利息		
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	66,978,114.01	56,396,673.86
流动资产合计	2,368,533,044.61	2,621,463,881.35

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,020,783.07	59,597,563.73
其他权益工具投资	49,550,917.60	34,550,917.60
其他非流动金融资产	35,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	17,854,205.33	20,417,471.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,045,187.24	27,410,117.25
无形资产	670,514.35	911,637.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,543,835.82	6,599,964.68
递延所得税资产	18,642,987.42	31,026,545.13
其他非流动资产	21,305,078.60	10,652,539.30
非流动资产合计	270,633,509.43	191,166,757.39
资产总计	2,639,166,554.04	2,812,630,638.74
流动负债：		
短期借款		
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	7,570,821.68	7,007,624.36
预收款项	1,666,125.46	4,761,099.28
合同负债	124,748,053.14	104,704,254.36
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	101,732,596.44	115,982,096.08
应交税费	60,464,706.49	81,632,786.64
其他应付款	259,475,010.38	319,028,782.83
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	18,293,113.04	11,473,336.60
其他流动负债	384,297,077.59	387,537,202.25
流动负债合计	958,247,504.22	1,032,127,182.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,347,795.41	17,513,611.38
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		780,903.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,347,795.41	18,294,514.58
负债合计	987,595,299.63	1,050,421,696.98
所有者权益：		
股本	231,137,280.00	152,388,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,355,433.81	908,721,846.34
减：库存股		
其他综合收益	-5,398,714.94	-11,744,416.59
专项储备		
盈余公积	82,242,116.90	76,194,000.00
一般风险准备		
未分配利润	530,263,467.43	679,044,465.95
归属于母公司所有者权益合计	1,696,599,583.20	1,804,603,895.70
少数股东权益	-45,028,328.79	-42,394,953.94
所有者权益合计	1,651,571,254.41	1,762,208,941.76
负债和所有者权益总计	2,639,166,554.04	2,812,630,638.74

法定代表人：刘和国

主管会计工作负责人：董嘉翌

会计机构负责人：王会

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	259,612,844.72	427,122,730.53
交易性金融资产	1,200,000,000.00	1,605,206,021.34
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	201,016,612.13	108,191,801.59
应收款项融资		
预付款项	25,540,247.59	17,450,259.05
其他应收款	254,595,464.78	108,810,218.88
其中：应收利息		
应收股利		
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	4,522,626.18	3,802,497.09
流动资产合计	1,945,287,795.40	2,270,583,528.48
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	174,765,172.58	168,489,394.86
其他权益工具投资	49,550,917.60	34,550,917.60
其他非流动金融资产	35,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	13,929,299.50	16,650,179.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,649,586.75	19,720,304.50
无形资产	670,514.35	911,637.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,530,477.12	5,502,705.89
递延所得税资产	18,615,611.26	30,964,688.83
其他非流动资产	21,305,078.60	10,652,539.30

非流动资产合计	349,016,657.76	287,442,368.70
资产总计	2,294,304,453.16	2,558,025,897.18
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	17,706,176.62	23,207,445.18
预收款项	573,684.47	696,256.52
合同负债	41,475,781.69	41,956,168.03
应付职工薪酬	66,112,573.04	87,315,499.13
应交税费	4,360,905.61	18,663,799.04
其他应付款	7,478,810.48	28,775,473.25
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	9,757,105.20	7,858,530.85
其他流动负债	132,165,889.09	126,924,714.63
流动负债合计	279,630,926.20	335,397,886.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,926,132.75	13,234,601.88
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		780,903.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,926,132.75	14,015,505.08
负债合计	301,557,058.95	349,413,391.71
所有者权益：		
股本	231,137,280.00	152,388,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	860,358,248.85	910,378,169.08
减：库存股		

其他综合收益	-7,160,470.04	-7,160,470.04
专项储备		
盈余公积	82,242,116.90	76,194,000.00
未分配利润	826,170,218.50	1,076,812,806.43
所有者权益合计	1,992,747,394.21	2,208,612,505.47
负债和所有者权益总计	2,294,304,453.16	2,558,025,897.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,393,810,457.65	820,089,368.69
其中：营业收入	1,393,810,457.65	820,089,368.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,288,897,031.42	513,843,755.95
其中：营业成本	71,230,176.60	38,562,417.82
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	2,332,701.58	3,151,140.18
销售费用	914,740,291.00	265,304,539.96
管理费用	59,285,387.37	44,865,287.41
研发费用	246,112,173.79	175,271,060.16
财务费用	-4,803,698.92	-13,310,689.58
其中：利息费用	1,263,116.14	791,411.88
利息收入	7,445,516.78	6,674,197.21
加：其他收益	16,611,445.54	4,409,507.10
投资收益（损失以“-”号填列）	29,409,869.75	10,815,960.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-576,780.66	-1,499,872.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,539,175.11	-1,675,149.52
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	87,443.88	318,031.83
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	148,483,010.29	320,113,962.18
加：营业外收入	154,920.58	89,959.43
减：营业外支出	636,535.24	252,343.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	148,001,395.63	319,951,578.06
减：所得税费用	-9,561,495.60	21,646,431.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	157,562,891.23	298,305,146.29
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	157,562,891.23	298,305,146.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	162,342,758.38	299,893,571.04
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-4,779,867.15	-1,588,424.75
六、其他综合收益的税后净额	6,345,701.65	-47,260.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,345,701.65	-47,260.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,345,701.65	-47,260.02
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		



5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	6,345,701.65	-47,260.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	163,908,592.88	298,257,886.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	168,688,460.03	299,846,311.02
归属于少数股东的综合收益总额	-4,779,867.15	-1,588,424.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.71	1.33
（二）稀释每股收益	0.70	1.33

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘和国

主管会计工作负责人：董嘉翌

会计机构负责人：王会

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	320,714,164.07	561,235,566.34
减：营业成本	59,910,869.70	31,936,387.41
税金及附加	1,561,395.40	3,167,378.86
销售费用	83,936,948.56	77,522,550.97
管理费用	44,321,490.45	40,370,169.07
研发费用	115,283,526.75	139,847,470.24
财务费用	-6,479,968.70	-10,929,726.03
其中：利息费用	825,595.19	767,675.42
利息收入	3,193,069.41	4,753,291.79
加：其他收益	9,043,590.01	1,328,422.97
投资收益（损失以“-”号填列）	29,409,869.75	10,566,752.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-576,780.66	-1,499,872.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-298,417.34	-266,425.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	78,580.05	177,783.27

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,413,524.38	291,127,868.96
加：营业外收入	154,876.31	87,374.93
减：营业外支出	576,287.26	231,241.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,992,113.43	290,984,002.45
减：所得税费用	-489,055.54	21,449,339.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,481,168.97	269,534,662.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,481,168.97	269,534,662.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	60,481,168.97	269,534,662.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,417,214,020.38	824,480,061.60
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	417,523.93	729,075.09
收到其他与经营活动有关的现金	37,005,954.46	31,778,908.83
经营活动现金流入小计	1,454,637,498.77	856,988,045.52
购买商品、接受劳务支付的现金	53,235,674.64	23,355,101.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	318,468,719.13	175,593,758.03
支付的各项税费	45,022,177.72	54,656,840.75
支付其他与经营活动有关的现金	1,017,311,896.94	341,537,778.14
经营活动现金流出小计	1,434,038,468.43	595,143,478.64
经营活动产生的现金流量净额	20,599,030.34	261,844,566.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,257,932.48
取得投资收益收到的现金	35,192,671.75	39,397,261.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,402.00	153,175.45
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	2,000,000,000.00	1,762,821,220.20
投资活动现金流入小计	2,035,249,073.75	1,806,629,589.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,763,174.28	23,833,350.28
投资支付的现金	67,000,000.00	27,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,600,000,000.00	2,030,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,682,763,174.28	2,081,333,350.28
投资活动产生的现金流量净额	352,485,899.47	-274,703,761.05

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,647,819.80	18,257,061.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,800,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,647,819.80	18,257,061.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	305,075,640.00	
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	11,390,859.34	7,208,249.96
筹资活动现金流出小计	316,466,499.34	7,208,249.96
筹资活动产生的现金流量净额	-298,818,679.54	11,048,811.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,719,009.31	7,372,875.92
五、现金及现金等价物净增加额	82,985,259.58	5,562,492.79
加：期初现金及现金等价物余额	736,959,531.81	470,857,264.75
六、期末现金及现金等价物余额	819,944,791.39	476,419,757.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	260,136,738.92	577,843,608.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,387,032.13	31,193,580.49
经营活动现金流入小计	293,523,771.05	609,037,189.02
购买商品、接受劳务支付的现金	62,960,411.60	24,876,970.89
支付给职工以及为职工支付的现金	203,319,207.65	141,005,494.76
支付的各项税费	33,377,222.28	52,110,828.73
支付其他与经营活动有关的现金	232,764,436.44	75,358,067.17
经营活动现金流出小计	532,421,277.97	293,351,361.55
经营活动产生的现金流量净额	-238,897,506.92	315,685,827.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,257,932.48
取得投资收益收到的现金	35,192,671.75	38,783,326.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,712.00	153,175.45
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	2,000,000,000.00	1,619,590,163.94

投资活动现金流入小计	2,035,238,383.75	1,662,784,598.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,493,390.30	22,583,232.03
投资支付的现金	55,000,000.00	28,500,000.00
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	1,600,000,000.00	2,030,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,669,493,390.30	2,081,083,232.03
投资活动产生的现金流量净额	365,744,993.45	-418,298,633.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,847,819.80	18,257,061.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,847,819.80	18,257,061.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	305,075,640.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6,309,164.58	7,058,249.96
筹资活动现金流出小计	311,384,804.58	7,058,249.96
筹资活动产生的现金流量净额	-295,536,984.78	11,198,811.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,114,413.14	4,741,329.31
五、现金及现金等价物净增加额	-167,575,085.11	-86,672,665.96
加：期初现金及现金等价物余额	426,979,693.25	347,596,393.87
六、期末现金及现金等价物余额	259,404,608.14	260,923,727.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	152,388,000.00				908,721,846.34		11,744,416.59		76,194,000.00		679,044,465.95		1,804,603,895.70	42,394,953.94	-	1,762,208,941.76
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																
他																

二、 本年期初 余额	152,388,000.0 0				908,721,846.3 4					11,744,416.5 9				76,194,000.0 0				679,044,465.9 5				1,804,603,895.7 0				- 42,394,953.9 4	1,762,208,941.7 6				
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-”号 填列)	78,749,280.00				-50,366,412.53					6,345,701.65				6,048,116.90												-108,004,312.50	-2,633,374.85	-110,637,687.35			
(一) 综合收 益总额										6,345,701.65																		162,342,758.3 8	168,688,460.03	-4,779,867.15	163,908,592.88
(二) 所有者 投入和 减少资 本	2,480,370.00				25,902,497.47																								28,382,867.47	2,146,492.30	30,529,359.77
1. 所 有者 投入的 普通股																													1,800,000.00	1,800,000.00	

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,480,370.00				25,902,497.47							28,382,867.47	346,492.30	28,729,359.77	
4. 其他															
(三) 利润分配								6,048,116.90		311,123,756.90		-305,075,640.00		-305,075,640.00	
1. 提取盈余公积								6,048,116.90		-6,048,116.90					
2. 提取一般风险准备															



3. 对所有 者 (或 股 东) 的 分 配									305,075,640.00		-305,075,640.00
4. 其他											
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	76,268,910.00			-76,268,910.00							
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	76,268,910.00			-76,268,910.00							
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)											

3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
(六) 其他															

四、 本期 期末 余额	231,137,280.0 0				858,355,433.8 1	-5,398,714.94		82,242,116.9 0		530,263,467.4 3		1,696,599,583.2 0	- 45,028,328.7 9	1,651,571,254.4 1
----------------------	--------------------	--	--	--	--------------------	---------------	--	-------------------	--	--------------------	--	----------------------	------------------------	----------------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、 上年 年末 余额	150,833,400.0 0				871,908,546.9 2	69,345.0 0	- 3,841,378.9 7		66,397,714.7 8		563,721,189.2 4		1,648,950,126.9 7	- 8,384,445.0 0	1,640,565,681.9 7
加： 会 计 政 策 变 更															
期 差 错 更 正															
一 控 制 下 企 业 合 并															
他															

二、 本年期初 余额	150,833,400.0 0				871,908,546.9 2	69,345.0 0	- 3,841,378.9 7	66,397,714.7 8		563,721,189.2 4		1,648,950,126.9 7	- 8,384,445.0 0	1,640,565,681.9 7
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	-4,500.00				10,137,777.79	- 69,345.0 0	-47,260.02			296,151,503.5 2		306,306,866.29	- 1,538,630.9 4	304,768,235.35
(一) 综合收 益总额							-47,260.02			299,893,571.0 4		299,846,311.02	- 1,588,424.7 5	298,257,886.27
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-4,500.00				10,137,777.79	- 69,345.0 0						10,202,622.79	49,793.81	10,252,416.60
1. 所 有者 投入的 普通股														
2. 其 他权 益工 具持														

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4,500.00			10,137,777.79	69,345.00							10,202,622.79	49,793.81	10,252,416.60
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转											-3,742,067.52		-3,742,067.52			-3,742,067.52
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其											-3,742,067.52		-3,742,067.52			-3,742,067.52

他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	150,828,900.00			882,046,324.71		-3,888,638.99	66,397,714.78	859,872,692.76	1,955,256,993.26		-9,923,075.94		1,945,333,917.32	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	152,388,000.00				910,378,169.08		7,160,470.04	-	76,194,000.00	1,076,812,806.43		2,208,612,505.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	152,388,000.00				910,378,169.08		7,160,470.04	-	76,194,000.00	1,076,812,806.43		2,208,612,505.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,749,280.00				-50,019,920.23				6,048,116.90	-250,642,587.93		-215,865,111.26
（一）综合收益总额										60,481,168.97		60,481,168.97
（二）所有者投入和减少资本	2,480,370.00				26,248,989.77							28,729,359.77
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,480,370.00				26,248,989.77							28,729,359.77
4. 其他												
（三）利润分配									6,048,116.90	-311,123,756.90		-305,075,640.00
1. 提取盈余公积									6,048,116.90	-6,048,116.90		
2. 对所有者（或股东）的分配										-305,075,640.00		-305,075,640.00
3. 其他												



(四) 所有者权益内部结转	76,268,910.00				-76,268,910.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,268,910.00				-76,268,910.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,137,280.00				860,358,248.85		7,160,470.04		82,242,116.90	826,170,218.50		1,992,747,394.21

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	150,833,400.00				872,972,824.81	69,345.00	3,335,782.50		66,397,714.78	692,458,292.20		1,779,257,104.29
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,833,400.00				872,972,824.81	69,345.00	- 3,335,782.50		66,397,714.78	692,458,292.20		1,779,257,104.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,500.00				10,187,571.60	- 69,345.00				265,792,595.47		276,045,012.07
（一）综合收益总额										269,534,662.99		269,534,662.99
（二）所有者投入和减少资本	-4,500.00				10,187,571.60	- 69,345.00						10,252,416.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4,500.00				10,187,571.60	- 69,345.00						10,252,416.60
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转										-3,742,067.52		-3,742,067.52
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益										-3,742,067.52		-3,742,067.52
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	150,828,900.00				883,160,396.41		3,335,782.50		66,397,714.78	958,250,887.67		2,055,302,116.36

### 三、公司基本情况

深圳冰川网络股份有限公司（以下简称本公司，在包括子公司时简称本集团）系由深圳冰川网络技术有限公司于 2012 年 9 月 7 日整体变更设立，设立时股本为 7,500.00 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1642 号批准，本公司于 2016 年 8 月 9 日公开发行人民币普通股 2,500 万股，并于 2016 年 8 月 18 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额变更为 10,000 万股。2016 年 10 月 10 日，本公司在深圳市市场监督管理局核准登记，统一社会信用代码为 91440300671868185H，注册资本为 10,000.00 万元。

2018 年 5 月 18 日，经股东大会决议，向激励对象授予限制性股票，其中增加股本 124.60 万元，增加资本公积 2,939.314 万元。本次出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2018SZA20401 号验资报告。

2019 年 5 月 17 日，本公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2019 年 6 月 18 日，本公司完成部分限制性股票回购注销工作，总股本由 10,124.60 万股减少至 10,078.12 万股，本公司注册资本由 10,124.60 万元减少至 10,078.12 万元。本次回购业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2019SZA20342 号验资报告。

2020 年 4 月 20 日，本公司分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2020 年 6 月 10 日，本公司完成部分限制性股票回购注销工作，总股本由 10,078.12 万股减少至 10,066.92 万股，本公司注册资本由 10,078.12 万元减少至 10,066.92 万元。本次减资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2020SZA20329 号验资报告。

2020 年 5 月 15 日，本公司召开 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，公司 2019 年度权益分派于 2020 年 6 月 22 日实施完毕，总股本由 10,066.92 万股变更为 15,100.38 万股，本公司注册资本由 10,066.92 万元增加至 15,100.38 万元。

2021 年 6 月 22 日，2021 年 4 月 18 日，公司召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2021 年 6 月 21 日，本公司完成部分限制性股票回购注销工作，总股本由 15,100.38 万股减少至 15,083.34 万股，公司注册资本减少 17.04 万元。本次减资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2021SZAA20323 号验资报告。

2022 年 4 月 24 日，公司召开了第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销因个人原因离职的原激励对象熊纪刚已获授但尚未解锁的限制性股票 4,500 股。本公司完成本次限制性股票回购注销事宜，总股本由 15,083.34 万股减少至 15,082.89 万股，公司注册资本减少 0.45 万元。本次减资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2022SZAA20306 号验资报告。

2022 年 6 月 23 日，公司召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的 155 名激励对象办理归属相关事宜，激励对象行权货币出资后增加股本 155.91 万元，总股本由 15,082.89 万股增加至 15,238.80 万股，增加资本公积 1,669.7961 万元。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2022SZAA20321 号验资报告。

2023 年 1 月 6 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的

45 名激励对象办理归属相关事宜，激励对象行权货币出资后增加股本 149,820 元，总股本由 15,238.80 万股增加至 15,253.7820 万股，增加资本公积 1,604,572.20 元。本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2023SZAA2B0001 号验资报告。

2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司 2022 年度权益分派于 2023 年 5 月 30 日实施完毕，总股本由 15,253.7820 万股变更为 22,880.6730 万股。

2023 年 6 月 21 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的 154 名激励对象办理归属相关事宜，激励对象行权货币出资后增加股本 233.055 万元，总股本由 22,880.6730 万股增加至 23,113.7280 万股，增加资本公积 12,748,108.50 元。本次增资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具容诚验字[2023]518Z0088 号验资报告。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司总股本为 23,113.7280 万股，其中有限售条件股份 6,935.4379 万股，占总股本的 30.01%；无限售条件股份 16,178.2901 万股，占总股本的 69.99%。

本公司注册地址：深圳市南山区科技中二路 1 号深圳软件园（2 期）9 栋 601、602 室；法定代表人：刘和国。

本公司经营范围：计算机软、硬件的技术开发与销售；动漫设计；网络游戏研发；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。信息服务业务（仅限互联网信息服务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务；增值电信业务经营许可证；网络游戏出版物；手机游戏出版物；利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）。

本集团合并报表范围主要包括以下子公司

序号	公司名称	公司简称
1	深圳市合嘉电辅投资合伙企业（有限合伙）	合嘉电辅投资企业
2	深圳市星辰互动科技有限公司	星辰互动公司
3	深圳市北极熊网络科技有限公司	北极熊公司
4	深圳屠龙网络技术有限公司	屠龙网络公司
5	深圳汇游网络有限公司	深圳汇游公司
6	深圳超游网络有限公司	深圳超游公司
7	深圳达辉投资有限公司	达辉投资公司
8	冰川网络（香港）有限公司	冰川香港公司
9	海南冰川网络技术有限公司	海南冰川公司
10	海南科翔网络科技有限公司	海南科翔公司
11	深圳千阳网络技术有限公司	千阳网络公司
12	九洲创游网络（香港）有限公司	九洲创游公司
13	创世纪网络（香港）有限公司	创世纪公司
14	君临天下网络（香港）有限公司	君临天下公司
15	海南悠乐网络科技有限公司	海南悠乐公司
16	海南风兮云舞网络科技有限公司	海南风兮云舞公司

17	海南蓝泽网络科技有限公司	海南蓝泽公司
18	海南游乾网络科技有限公司	海南游乾公司
19	海南掌弈网络科技有限公司	海南掌弈公司
20	海南成浮网络科技有限公司	海南成浮公司
21	海南盛哲网络科技有限公司	海南盛哲公司
22	海南灵西科技有限公司	海南灵西公司
23	海南玄殇网络科技有限公司	海南玄殇公司
24	海南悦神网络科技有限公司	海南悦神公司
25	海南藤泽网络科技有限公司	海南藤泽公司
26	海南玄刃网络科技有限公司	海南玄刃公司
27	海南狐影网络科技有限公司	海南狐影公司
28	海南青穹网络科技有限公司	海南青穹公司
29	海南震霖网络科技有限公司	海南震霖公司
30	海南蜉蝣网络科技有限公司	海南蜉蝣公司
31	海南幽冥网络科技有限公司	海南幽冥公司
32	海南掌纹网络科技有限公司	海南掌纹公司
33	云梦泽网络（香港）有限公司	云梦泽公司
34	战天涯网络（香港）有限公司	战天涯公司
35	云中阁网络（香港）有限公司	云中阁公司
36	海南众乐乐网络科技有限公司	海南众乐乐公司
37	深圳九悠科技有限公司	深圳九悠公司
38	深圳感适科技有限公司	深圳感适公司
39	海南齐乐乐网络科技有限公司	海南齐乐乐公司
40	深圳宣达网络科技信息服务有限公司	深圳宣达公司
41	深圳晟语信息技术有限公司	深圳晟语公司
42	深圳冰川私募股权基金管理有限公司	冰川私募基金公司
43	深圳爱鱼网络科技有限公司	深圳爱鱼公司
44	香港东风破网络科技有限公司	东风破公司

与上年相比，本年新增的公司有：海南齐乐乐公司、深圳宣达公司、深圳晟语公司、冰川私募基金公司、深圳爱鱼公司、东风破公司等 6 家子公司，本年无减少子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本集团除冰川香港公司、九洲创游公司、创世纪公司、君临天下公司、云梦泽公司、云中阁公司、战天涯公司、东风破公司以外均以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1.金融资产



### （1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据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，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2.金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### （2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，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债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，集团按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本集团还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0.00%。
银行承兑汇票	由国内银行承兑的汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失。

对于划分为账龄组合的应收账款，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内(含1年)	5.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	30.00
3-4年(含4年)	50.00
4-5年(含5年)	80.00
5年以上	100.00

信用损失的转回，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融资产减值”。

## 12、应收账款

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融资产减值”。

## 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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 15、存货

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前

持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括电子设备、运输设备、办公设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产



## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

计算机软件无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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，才能确认为无形资产：

- (一) 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；
- (二) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (三) 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，应当证明其有用性；
- (四) 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；
- (五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用、游戏版权金和其他待摊费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限按合同规定年限，其他待摊费用的摊销年限为受益期。

## 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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，本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期

间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

### （3）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

本集团的营业收入为网络游戏收入，具体包括游戏的自主运营、联合运营、分服运营及授权金收入，主要的确认原则如下：

### （1）游戏运营收入

本集团运营的游戏采用道具收费模式，玩家进入游戏无需向公司缴纳任何费用，本集团依靠向玩家销售特殊用途的虚拟物品以及提供其他增值服务向玩家收取费用。

本集团将道具分为一次性道具、有使用期限的道具和永久性道具三类，本集团对不同的道具类型采用不同的收入确认方法，具体确认原则为：一次性道具，本集团在道具使用当月确认收入；有使用期限的道具，本集团在道具的使用期限内确认收入；永久性道具，本集团在预计的玩家生命周期内确认收入。

### （2）授权金

本集团对收取的授权金，在被授权方正式商业运营后，按照双方约定的授权期间内分期摊销确认收入。

### （3）广告变现收入

本集团运营轻松小游戏，获得充值收入，并通过在游戏中使用横幅式广告、插页式广告、激励视频广告等广告形式获得广告变现收入。具体确认原则为：根据各平台对账单一次性确认当月收入。

## 40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

###### A.租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

###### B.提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### C.初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### D.折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### E.可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

#### F.经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

#### A.初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### B.后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### C.租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 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
2021年12月30日，财政部颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》（财会【2021】35号），解释了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的问题，并自2022年1月1日起施行。	公司于2023年4月19日召开了第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	
2022年11月30日，财政部颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会【2022】31号），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容，并自2023年1月1日起施行。	公司于2023年4月19日召开了第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

##### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45、其他



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	收到的玩家充值金额及授权金等	1%、3%、6%、13%
城市维护建设税	已交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、8.25%、15%、16.5%、20%
教育费附加	已交流转税额	3%
地方教育附加	已交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市星辰互动科技有限公司	20%
深圳市北极熊网络科技有限公司	20%
深圳屠龙网络技术有限公司	20%
冰川网络（香港）有限公司	16.5%
深圳千阳网络技术有限公司	20%
深圳达辉投资有限公司	20%
海南冰川网络技术有限公司	15%
海南盛哲网络科技有限公司	20%
海南蓝泽网络科技有限公司	20%
海南成浮网络科技有限公司	20%
九洲创游网络（香港）有限公司	8.25%
海南灵西科技有限公司	15%
深圳九悠科技有限公司	20%
深圳汇游网络有限公司	20%
创世纪网络（香港）有限公司	8.25%
君临天下网络（香港）有限公司	8.25%
云梦泽网络（香港）有限公司	8.25%
战天涯网络（香港）有限公司	8.25%
云中阁网络（香港）有限公司	8.25%
深圳感适科技有限公司	20%
深圳超游网络有限公司	0%
海南科翔网络科技有限公司	20%
海南玄殇网络科技有限公司	20%
海南悦神网络科技有限公司	20%
海南藤泽网络科技有限公司	20%
海南玄刃网络科技有限公司	20%
海南狐影网络科技有限公司	20%

海南青穹网络科技有限公司	20%
海南震霖网络科技有限公司	20%
海南蜉蝣网络科技有限公司	20%
海南幽冥网络科技有限公司	20%
海南掌纹网络科技有限公司	20%
海南悠乐网络科技有限公司	20%
海南风兮云舞网络科技有限公司	20%
海南游乾网络科技有限公司	20%
海南掌弈网络科技有限公司	20%
海南众乐乐网络科技有限公司	20%
海南齐乐乐网络科技有限公司	20%
深圳宣达网络科技信息服务有限公司	20%
深圳晟语信息技术有限公司	20%
深圳冰川私募股权基金管理有限公司	20%
深圳爱鱼网络科技有限公司	20%
香港东风破网络科技有限公司	8.25%

## 2、税收优惠

2020年12月11日本公司通过了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局的评审，被认定为高新技术企业，证书编号：GR202044206637，本公司（纳税编码91440300671868185H）减按15%税率征收企业所得税，减免税所属年度为2020、2021、2022年度。高新技术企业备案到期，公司已提交复审并审核通过，等待公示，2023年企业所得税仍执行税率15%。

《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》财政部 税务总局公告2023年第6号，2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深圳市星辰互动科技有限公司、深圳千阳网络技术有限公司、深圳屠龙网络技术有限公司、深圳市北极熊网络科技有限公司、深圳汇游网络有限公司、深圳达辉投资有限公司、海南悠乐网络科技有限公司、海南风兮云舞网络科技有限公司、海南蓝泽网络科技有限公司、海南游乾网络科技有限公司、海南掌弈网络科技有限公司、海南成浮网络科技有限公司、海南盛哲网络科技有限公司、海南众乐乐网络科技有限公司、深圳九悠科技有限公司、深圳感适科技有限公司、海南科翔网络科技有限公司、海南玄殇网络科技有限公司、海南悦神网络科技有限公司、海南藤泽网络科技有限公司、海南玄刃网络科技有限公司、海南狐影网络科技有限公司、海南青穹网络科技有限公司、海南震霖网络科技有限公司、海南蜉蝣网络科技有限公司、海南幽冥网络科技有限公司、海南掌纹网络科技有限公司、海南齐乐乐网络科技有限公司、深圳宣达网络科技信息服务有限公司、深圳晟语信息技术有限公司、深圳冰川私募股权基金管理有限公司、深圳爱鱼网络科技有限公司的公司本年度享受该优惠政策。

财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告2020年第45号明确，国家鼓励的软件企业自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。深圳超游网络有限公司本年度享受该优惠政策条件。

注册于中国香港特别行政区的子公司冰川香港公司、九洲创游公司、创世纪公司、君临天下公司、云梦泽公司、战天涯公司、云中阁公司、东风破公司，根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，对于2018年4月1日之后开始的课税年

度，首 200 万港币利润利得税税率为 8.25%，超过 200 万港币部分利润按照 16.50% 征税。

《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》财税〔2020〕31 号，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。海南冰川网络技术有限公司、海南灵西科技有限公司本年度享受该优惠政策条件。

### 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
银行存款	813,366,337.26	731,187,763.11
其他货币资金	7,470,810.16	5,914,805.98
合计	820,837,147.42	737,102,569.09
其中：存放在境外的款项总额	372,793,434.43	72,855,444.87

其他说明

注：本公司其他货币资金期末余额中包括基于实际利率法计提的未到期利息 892,356.03 元

单位：元

项目	年末余额	年初余额
未到期存款计提的利息	892,356.03	143,037.28
合计	<b>892,356.03</b>	<b>143,037.28</b>

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,200,000,000.00	1,605,206,021.34
其中：		
浮动收益类结构性存款及理财产品	1,200,000,000.00	1,605,206,021.34
其中：		
合计	<b>1,200,000,000.00</b>	<b>1,605,206,021.34</b>

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,274,830.60	
合计	1,274,830.60	

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：										
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	13,584,694.50	5.39%	13,002,810.82	95.72%	581,883.68	13,584,694.50	6.58%	13,002,810.82	95.72%	581,883.68
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	238,328,058.59	94.61%	11,945,598.33	5.01%	226,382,460.26	192,996,923.35	93.42%	9,665,895.83	5.01%	183,331,027.52
其中：										
账龄组合	238,328,058.59	94.61%	11,945,598.33	5.01%	226,382,460.26	192,996,923.35	93.42%	9,665,895.83	5.01%	183,331,027.52
<b>合计</b>	<b>251,912,753.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,948,409.15</b>		<b>226,964,343.94</b>	<b>206,581,617.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,668,706.65</b>		<b>183,912,911.20</b>

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
客户 A	6,866,452.98	6,866,452.98	100.00%	单项评估预期信用损失
客户 B	2,622,174.95	2,040,291.27	77.81%	涉及诉讼，单项评估预期信用损失
客户 C	1,920,486.75	1,920,486.75	100.00%	预计无法收回
客户 D	990,858.21	990,858.21	100.00%	预计无法收回
客户 E	917,637.25	917,637.25	100.00%	涉及诉讼，单项评估预期信用损失
其他	267,084.36	267,084.36	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>13,584,694.50</b>	<b>13,002,810.82</b>		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	237,916,678.70	11,895,834.06	5.00%
1-2年(含2年)	388,905.74	38,890.57	10.00%
2-3年(含3年)	15,024.79	4,507.44	30.00%
3-4年(含4年)	2,166.20	1,083.10	50.00%
4-5年(含5年)			
5年以上	5,283.16	5,283.16	100.00%
<b>合计</b>	<b>238,328,058.59</b>	<b>11,945,598.33</b>	

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)	237,941,183.86

1至2年	3,337,238.46
2至3年	6,355,957.10
3年以上	4,278,373.67
3至4年	4,006,006.15
5年以上	272,367.52
<b>合计</b>	<b>251,912,753.09</b>

## (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	
坏账准备	22,668,706.65	2,279,702.50				24,948,409.15
<b>合计</b>	<b>22,668,706.65</b>	<b>2,279,702.50</b>				<b>24,948,409.15</b>

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
客户一	148,698,114.66	59.03%	7,434,905.85
客户二	30,378,725.05	12.06%	1,518,936.26
客户三	7,696,257.80	3.06%	384,812.89
客户四	6,866,452.98	2.73%	6,866,452.98
客户五	6,077,285.32	2.41%	303,864.27

合计	199,716,835.81	79.29%	
----	----------------	--------	--

## (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
----	------	------

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	29,651,290.80	77.43%	23,498,145.58	81.00%
1 至 2 年	3,922,173.82	10.24%	2,200,654.25	7.59%
2 至 3 年	4,723,481.00	12.33%	3,308,386.70	11.41%
合计	38,296,945.62		29,007,186.53	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 23,493,087.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例 61.34%。

其他说明：



**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,181,663.02	9,838,519.33
<b>合计</b>	<b>14,181,663.02</b>	<b>9,838,519.33</b>

**(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**

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：

**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
押金或保证金	9,219,391.40	6,939,306.95
员工社保和公积金	3,875,841.23	3,596,956.59
其他	3,171,849.23	1,128,202.02
<b>合计</b>	<b>16,267,081.86</b>	<b>11,664,465.56</b>

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,825,946.23			1,825,946.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	259,472.61			259,472.61
2023 年 6 月 30 日余额	2,085,418.84			2,085,418.84

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）	13,777,768.39
1 至 2 年	945,768.00
2 至 3 年	783,436.24
3 年以上	760,109.23
3 至 4 年	117,962.00
4 至 5 年	243,335.18
5 年以上	398,812.05
<b>合计</b>	<b>16,267,081.86</b>

#### 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	
坏账准备	1,825,946.23	259,472.61				2,085,418.84
<b>合计</b>	<b>1,825,946.23</b>	<b>259,472.61</b>				<b>2,085,418.84</b>

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
重庆今日头条信息技术有限公司	押金或保证金	3,800,000.00	1年以内	23.36%	190,000.00
社保个人部分	社保	2,445,772.39	1年以内	15.04%	
深圳 TCL 工业研究院有限公司	押金或保证金	1,772,925.92	1年以内	10.90%	88,646.29
公积金个人部分	公积金	1,430,068.84	1年以内	8.79%	
深圳市高新技术产业促进中心	押金或保证金	655,337.60	1年以内	4.03%	32,766.87
深圳市高新技术产业促进中心	押金或保证金	638,070.40	2-3年	3.92%	191,421.12
<b>合计</b>		<b>10,742,175.15</b>		<b>66.04%</b>	<b>502,834.28</b>

#### 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

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

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	65,885,355.14	55,335,186.94
预缴城市维护建设税	634,642.99	569,772.11
预缴教育费附加	458,115.88	411,779.51
预缴企业所得税		79,935.30
<b>合计</b>	<b>66,978,114.01</b>	<b>56,396,673.86</b>

其他说明：

注：本集团收到玩家充值款时预缴增值税及相关附加税费，预缴的增值税及相关附加税费在其他流动资产中列报，当充值款确认为收入时，对应的预缴附加税费结转为当期的税金及附加。

## 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

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)	
2023 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)	

2023 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)	
2023 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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业										
深圳市天穹网络科技有限公司	17,808,996.96			334,555.95					18,143,552.91	
深圳川博网络科技有限公司										11,800,000.00
成都市开心加网络有限公司	11,021,952.47			183,430.87					11,205,383.34	
深圳市酷川网络科技有限公司	1,051,601.92			-8,436.64					1,043,165.28	
深圳心流互娱科技有限公司	1,126,571.42			-15,703.30					1,110,868.12	
帷幄数据智能科技（深圳）有限公司	4,127,447.18			-7,111.12					4,120,336.06	
深圳市创智网络科技有限公司	1,787,365.50			-9,981.60					1,777,383.90	
信用生活（广州）智能科技有限公司	6,280,541.66			-79,240.00					6,201,301.66	
北京掌上云集科技发展有限公司	10,756,023.31			-216,015.91					10,540,007.40	
成都杰乙科技有限公司	5,637,063.31	4,000,000.00		-758,278.91					8,878,784.40	
深圳好电科技有限公司		13,000,000.00							13,000,000.00	
<b>小计</b>	<b>59,597,563.73</b>	<b>17,000,000.00</b>		<b>-576,780.66</b>					<b>76,020,783.07</b>	<b>11,800,000.00</b>



合计	59,597,563.73	17,000,000.00		-576,780.66						76,020,783.07	11,800,000.00
----	---------------	---------------	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------	---------------

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
轻橙时代（深圳）科技有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
中科意创（广州）科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳爱玩网络科技股份有限公司	1,550,917.60	1,550,917.60
上海源气网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
立得空间信息技术股份有限公司	15,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>49,550,917.60</b>	<b>34,550,917.60</b>

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
深圳爱玩网络科技股份有限公司		8,424,082.40			持有意图并非近期出售或短期获利	不适用
<b>合计</b>		<b>8,424,082.40</b>				

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
无锡同创致芯创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
深圳南海成长湾科私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>35,000,000.00</b>	

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

### (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	17,854,205.33	20,417,471.81
<b>合计</b>	<b>17,854,205.33</b>	<b>20,417,471.81</b>

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	27,722,727.41	1,341,933.20	9,384,426.67	38,449,087.28
2.本期增加金额	1,569,529.41	42,699.35		1,612,228.76
(1) 购置	1,569,529.41	42,699.35		1,612,228.76
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	320,055.66			320,055.66
(1) 处置或报废	320,055.66			320,055.66
4.期末余额	28,972,201.16	1,384,632.55	9,384,426.67	39,741,260.38
二、累计折旧				
1.期初余额	14,611,137.30	766,696.15	2,653,782.02	18,031,615.47

2.本期增加金额	3,079,687.39	93,052.12	985,505.36	4,158,244.87
(1) 计提	3,079,687.39	93,052.12	985,505.36	4,158,244.87
3.本期减少金额	302,805.29			302,805.29
(1) 处置或 报废	302,805.29			302,805.29
4.期末余额	17,388,019.40	859,748.27	3,639,287.38	21,887,055.05
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	11,584,181.76	524,884.28	5,745,139.29	17,854,205.33
2.期初账面价值	13,111,590.11	575,237.05	6,730,644.65	20,417,471.81

**(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

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(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	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	39,185,157.97	39,185,157.97
2.本期增加金额	28,155,312.46	28,155,312.46
(1) 租入	28,155,312.46	28,155,312.46
3.本期减少金额	2,389,765.99	2,389,765.99
(1) 处置	2,389,765.99	2,389,765.99
4.期末余额	64,950,704.44	64,950,704.44
二、累计折旧		
1.期初余额	11,775,040.72	11,775,040.72
2.本期增加金额	9,759,862.43	9,759,862.43
(1) 计提	9,759,862.43	9,759,862.43
3.本期减少金额	1,629,385.95	1,629,385.95
(1) 处置	1,629,385.95	1,629,385.95
4.期末余额	19,905,517.20	19,905,517.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	45,045,187.24	45,045,187.24
2.期初账面价值	27,410,117.25	27,410,117.25

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	合计
一、账面原值					
1.期初余额				10,088,849.11	10,088,849.11
2.本期增加 金额				330,188.68	330,188.68
(1) 购置				330,188.68	330,188.68
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				10,419,037.79	10,419,037.79
二、累计摊销					
1.期初余额				9,177,211.22	9,177,211.22
2.本期增加 金额				571,312.22	571,312.22
(1) 计提				571,312.22	571,312.22
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				9,748,523.44	9,748,523.44
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					

(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值				670,514.35	670,514.35
2.期初账面 价值				911,637.89	911,637.89

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 0.00%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

## (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		
合计								

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		
合计						

**(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		
<b>合计</b>						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
办公室装修	5,173,951.51	2,217,907.51	1,716,704.18		5,675,154.84
其他	1,426,013.17	588,187.38	1,145,519.57		868,680.98
<b>合计</b>	<b>6,599,964.68</b>	<b>2,806,094.89</b>	<b>2,862,223.75</b>		<b>6,543,835.82</b>

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	25,921,153.64	3,888,173.04	25,687,653.73	3,877,890.58
递延收益-政府补助			96,666.70	14,500.01
广告信息费	35,812,987.81	5,371,948.17	129,046,495.89	19,356,974.38
股份支付等待期内未能税前扣除的管理费用	52,094,707.83	7,814,206.17	42,050,957.14	6,307,643.57
其他综合收益	8,424,082.40	1,263,612.36	8,424,082.40	1,263,612.36
新租赁准则税会差异	2,033,651.20	305,047.68	1,372,828.23	205,924.23
<b>合计</b>	<b>124,286,582.88</b>	<b>18,642,987.42</b>	<b>206,678,684.09</b>	<b>31,026,545.13</b>

**(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
理财产品投资公允价值变动			5,206,021.34	780,903.20
<b>合计</b>			<b>5,206,021.34</b>	<b>780,903.20</b>

## (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		18,642,987.42		31,026,545.13
递延所得税负债				780,903.20

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,912,674.35	18,583,156.00
可抵扣亏损	131,262,329.06	179,595,527.90
<b>合计</b>	<b>144,175,003.41</b>	<b>198,178,683.90</b>

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	13,023,090.73	13,023,090.73	
2024 年	10,333,957.66	10,333,957.66	
2025 年	1,222,585.37	1,222,585.37	
2026 年	149,859.35	150,044.82	
2027 年	7,399,194.27	67,178,227.58	
2028 年	13,153,430.47	13,153,472.92	
2029 年			
2030 年			
2031 年	34,074,124.66	34,074,124.66	
2032 年	51,906,086.55	40,460,024.16	
<b>合计</b>	<b>131,262,329.06</b>	<b>179,595,527.90</b>	

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
土地使用权出让款	21,305,078.60		21,305,078.60	10,652,539.30		10,652,539.30
<b>合计</b>	<b>21,305,078.60</b>		<b>21,305,078.60</b>	<b>10,652,539.30</b>		<b>10,652,539.30</b>

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
----	------	------

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
运营费用	7,220,971.36	6,113,205.69
运营分成款	349,850.32	894,418.67
<b>合计</b>	<b>7,570,821.68</b>	<b>7,007,624.36</b>

#### (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
预收授权运营商分成	1,663,912.06	4,758,885.88
预收收款渠道商的保证金	2,213.40	2,213.40
<b>合计</b>	<b>1,666,125.46</b>	<b>4,761,099.28</b>

#### (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
趣游时代（北京）科技有限公司	970,873.80	尚未结算
<b>合计</b>	<b>970,873.80</b>	

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
游戏玩家充值款	124,748,053.14	104,704,254.36
<b>合计</b>	<b>124,748,053.14</b>	<b>104,704,254.36</b>

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	115,870,985.06	275,252,313.68	292,492,056.96	98,631,241.78
二、离职后福利-设定提存计划	74,611.02	22,748,459.17	22,745,783.53	77,286.66
三、辞退福利	36,500.00	5,561,162.25	2,573,594.25	3,024,068.00
<b>合计</b>	<b>115,982,096.08</b>	<b>303,561,935.10</b>	<b>317,811,434.74</b>	<b>101,732,596.44</b>

#### (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	115,825,766.26	252,335,310.03	269,577,109.47	98,583,966.82
2、职工福利费		7,811,514.28	7,811,514.28	
3、社会保险费	45,218.80	6,863,557.69	6,861,501.53	47,274.96
其中：医疗保险费	44,314.41	5,778,546.84	5,776,618.16	46,243.09
工伤保险费	904.39	278,921.86	278,794.38	1,031.87
生育保险费		806,088.99	806,088.99	
4、住房公积金		8,236,174.20	8,236,174.20	
5、工会经费和职工教育经费		5,757.48	5,757.48	
<b>合计</b>	<b>115,870,985.06</b>	<b>275,252,313.68</b>	<b>292,492,056.96</b>	<b>98,631,241.78</b>

#### (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	72,350.08	22,558,524.57	22,555,930.01	74,944.64
2、失业保险费	2,260.94	189,934.60	189,853.52	2,342.02
<b>合计</b>	<b>74,611.02</b>	<b>22,748,459.17</b>	<b>22,745,783.53</b>	<b>77,286.66</b>

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	57,993,790.47	54,737,957.16
企业所得税	-1,695,523.87	22,842,741.26
个人所得税	3,752,719.08	2,787,821.52
城市维护建设税	133,582.61	411,918.57
印花税	184,786.15	557,931.30
教育费附加	95,352.05	294,416.83
<b>合计</b>	<b>60,464,706.49</b>	<b>81,632,786.64</b>

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	259,475,010.38	319,028,782.83
<b>合计</b>	<b>259,475,010.38</b>	<b>319,028,782.83</b>

**(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
信息服务费	256,623,683.04	305,677,956.97
美术制作费		6,362,567.50
押金或保证金	100,000.00	300,000.00
其他	2,751,327.34	6,688,258.36
<b>合计</b>	<b>259,475,010.38</b>	<b>319,028,782.83</b>

## 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
一年内到期的租赁负债	18,293,113.04	11,473,336.60
<b>合计</b>	<b>18,293,113.04</b>	<b>11,473,336.60</b>

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-道具购买和消耗（注 1）	380,111,777.86	381,599,297.22
递延收益-授权金获取和摊销	4,185,299.73	5,841,238.33
递延收益-政府补助的获取和摊销		96,666.70
<b>合计</b>	<b>384,297,077.59</b>	<b>387,537,202.25</b>

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	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	--------	-------	------	------

							息				
合计											

其他说明：

注 1：玩家使用游戏币购买非一次性虚拟道具消耗时，将玩家消费的游戏币价值记入递延收益。

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

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
----	------	------

### (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
合计	--										

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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	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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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
租赁付款额	51,141,331.42	30,958,477.41
未确认融资费用	-3,500,422.97	-1,971,529.43
一年以内到期的租赁负债	-18,293,113.04	-11,473,336.60
<b>合计</b>	<b>29,347,795.41</b>	<b>17,513,611.38</b>

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
----	------	------

##### (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
----	-------	-------

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
----	------	------	------	------	------

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 入金额	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
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

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
----	------	------

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	152,388,000.00			76,268,910.00	2,480,370.00	78,749,280.00	231,137,280.00

其他说明：

2023年1月6日，召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司按规定为符合条件的45名激励对象办理149,820股限制性股票归属相关事宜，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年1月9日出具了《验资报告》（XYZH/2023SZAA2B0001号），审验了公司截止至2023年1月9日新增注册资本及股本情况。经审验，截止2023年1月9日，公司已收到45名激励对象缴纳的认购股款共计人民币1,754,392.20元，其中计入股本人民币149,820.00元，计入资本公积人民币1,604,572.20元。公司本次增资前的注册资本为人民币152,388,000.00元，股本人民币152,388,000.00元，变更后的注册资本为人民币152,537,820.00元，股本人民币152,537,820.00元。

2023年5月19日，公司召开了2022年年度股东大会，审议通过了《关于2022年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以2022年12月31日公司总股本152,388,000股，增加经过2023年1月6日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过的2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期可归属股份149,820股后的总股本152,537,820股为基数，向全体股东每10股派发现金股利20元（含税），合计分配现金股利人民币305,075,640元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增76,268,910股，转增后总股本为228,806,730股。

2023年6月21日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》，由于公司实施2022年年度权益分派，本激励计划的授予价格由11.71元/股调整为6.47元/股，限制性股票首次授予部分已授予数量由5,197,000股调整为7,795,500股，预留授予部分已授予数量由499,400股调整为749,100股。

2023年6月21日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于作废2021年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，鉴于公司2021年限制性股票激励计划首次已授予激励对象中有1名激励对象离职、不符合激励对象资格，上述1名激励对象已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，应当取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票18,900股。公司首次授予的第二个归属期符合归属条件的激励对象人数由155人调整为154人，实际首次授予部分第二个归属期可归属限制性股票数量为2,330,550股，同意公司按照激励计划的相关规定

为符合条件的 154 名激励对象办理归属相关事宜。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 6 月 21 日出具了《验资报告》（容诚验字[2023]518Z0088 号），审验了公司截止至 2023 年 6 月 20 日新增注册资本及股本情况。经审验，截止 2023 年 6 月 20 日，公司已收到 154 名激励对象缴纳的认购股款共计人民币 15,078,658.50 元，其中计入股本人民币 2,330,550.00 元，计入资本公积人民币 12,748,108.50 元。公司本次增资前的注册资本为人民币 228,806,730.00 元，股本人民币 228,806,730.00 元，变更后的注册资本为人民币 231,137,280.00 元，股本人民币 231,137,280.00 元。

## 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

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	880,695,424.86	14,352,680.70	76,268,910.00	818,779,195.56
其他资本公积	28,026,421.48	11,549,816.77		39,576,238.25
<b>合计</b>	<b>908,721,846.34</b>	<b>25,902,497.47</b>	<b>76,268,910.00</b>	<b>858,355,433.81</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：股本溢价的变动主要系本期资本公积转增股本、因业绩达标员工行权所致，详见股本注释。其他资本公积本期变动主要系根据在等待期内的资产负债表日，按照股权激励授予日的公允价值计算确认本期应摊销的股份支付的费用及因业绩达标员工行权所致。

## 56、库存股

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：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,160,470.04							-7,160,470.04
其他权益工具投资公允价值变动	-7,160,470.04							-7,160,470.04
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,583,946.55	6,345,701.65				6,345,701.65		1,761,755.10
外币财务报表折算差额	-4,583,946.55	6,345,701.65				6,345,701.65		1,761,755.10
其他综合收益合计	-11,744,416.59	6,345,701.65				6,345,701.65		-5,398,714.94

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	76,194,000.00	6,048,116.90		82,242,116.90
<b>合计</b>	<b>76,194,000.00</b>	<b>6,048,116.90</b>		<b>82,242,116.90</b>

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》的规定，提取本期净利润的 10% 列入法定公积金，法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

## 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	679,044,465.95	563,721,189.24
调整后期初未分配利润	679,044,465.95	563,721,189.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,342,758.38	128,861,629.45
减：提取法定盈余公积	6,048,116.90	9,796,285.22
应付普通股股利	305,075,640.00	
其他综合收益结转留存收益		3,742,067.52
期末未分配利润	530,263,467.43	679,044,465.95

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	1,389,749,669.11	71,230,176.60	819,426,266.19	38,562,417.82
其他业务	4,060,788.54		663,102.50	
<b>合计</b>	<b>1,393,810,457.65</b>	<b>71,230,176.60</b>	<b>820,089,368.69</b>	<b>38,562,417.82</b>

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	游戏及其他收入	合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
境内销售			965,069,377.66	965,069,377.66
境外销售			428,741,079.99	428,741,079.99
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某段时间确认收入			1,323,588,788.11	1,323,588,788.11
在某一时点确认收入			70,221,669.54	70,221,669.54
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
自主运营、联合运营			1,380,593,898.76	1,380,593,898.76
授权运营			12,442,803.41	12,442,803.41
其他			773,755.48	773,755.48
<b>合计</b>			<b>1,393,810,457.65</b>	<b>1,393,810,457.65</b>

与履约义务相关的信息：

对于网络游戏收入相关的履约义务，本公司通过游戏内道具等载体，向玩家在特定期间内提供增值体验服务，履约义务随服务提供而完成。

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 5,804,970.11 元，其中，3,380,088.98 元预计将于 2023 年下半年度确认收入，1,415,971.43 元预计将于 2024 年度确认收入，1,008,909.70 元预计将于 2025 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	972,978.10	1,767,775.87
教育费附加	695,993.02	1,367,162.87
车船使用税	3,960.00	3,160.00
印花税	659,770.46	13,041.44
<b>合计</b>	<b>2,332,701.58</b>	<b>3,151,140.18</b>

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信息服务费	840,654,374.29	212,508,634.30
职工薪酬	62,284,360.79	44,219,473.22
其他	11,801,555.92	8,576,432.44
<b>合计</b>	<b>914,740,291.00</b>	<b>265,304,539.96</b>

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	30,236,427.71	23,923,726.16
租赁物业水电费	13,603,595.92	7,715,249.65
折旧摊销费	7,256,147.72	4,804,410.27
其他	8,189,216.02	8,421,901.33
<b>合计</b>	<b>59,285,387.37</b>	<b>44,865,287.41</b>

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	201,716,889.74	161,065,763.41
美术制作费	23,364,773.88	10,179,773.44
其他	21,030,510.17	4,025,523.31
<b>合计</b>	<b>246,112,173.79</b>	<b>175,271,060.16</b>

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	1,263,116.14	791,411.88
减：利息收入	7,445,516.78	6,674,197.21
加：汇兑损失	1,279,643.79	-7,476,405.64
加：银行手续费	76,276.58	28,844.51

加：其他	22,781.35	19,656.88
<b>合计</b>	<b>-4,803,698.92</b>	<b>-13,310,689.58</b>

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
进项税加计抵减增值税及附加减免	7,070,580.88	2,250,146.34
政府补助	8,380,997.85	1,021,845.84
增值税即征即退	417,523.93	724,018.72
其他	742,342.88	413,496.20
<b>合计</b>	<b>16,611,445.54</b>	<b>4,409,507.10</b>

**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	-576,780.66	-1,499,872.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,986,650.41	12,315,832.14
<b>合计</b>	<b>29,409,869.75</b>	<b>10,815,960.03</b>

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
---------------	-------	-------

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	-259,472.61	-362,670.74
应收账款坏账损失	-2,279,702.50	-1,312,478.78
<b>合计</b>	<b>-2,539,175.11</b>	<b>-1,675,149.52</b>

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
非流动资产处置收益	87,443.88	318,031.83
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	87,443.88	318,031.83
其中:固定资产处置收益	49,316.93	51,231.03
租赁资产处置收益	38,126.95	266,800.80
<b>合计</b>	<b>87,443.88</b>	<b>318,031.83</b>

## 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
非流动资产处置利得		71,840.71	
其他	154,920.58	18,118.72	154,920.58
<b>合计</b>	<b>154,920.58</b>	<b>89,959.43</b>	<b>154,920.58</b>

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		8,400.00	
非流动资产毁损报废损失	16,567.61	112,731.71	16,567.61
其他	619,967.63	131,211.84	619,967.63
<b>合计</b>	<b>636,535.24</b>	<b>252,343.55</b>	<b>636,535.24</b>

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	-21,164,150.11	22,875,537.75
递延所得税费用	11,602,654.51	-1,229,105.98
<b>合计</b>	<b>-9,561,495.60</b>	<b>21,646,431.77</b>

## (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	148,001,395.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,200,209.34
子公司适用不同税率的影响	5,043,654.61
非应税收入的影响	72,017.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,711.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,800,732.21
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	25,735,737.79
研发费加计扣除对所得税的影响	-17,063,805.87
其他影响	-24,807,287.54
所得税费用	-9,561,495.60

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 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
利息收入	6,708,562.89	28,735,966.39
政府补助	8,284,331.15	1,166,141.71
其他	22,013,060.42	1,876,800.73
<b>合计</b>	<b>37,005,954.46</b>	<b>31,778,908.83</b>

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
信息服务费	939,298,622.03	304,405,034.85
美术制作费	31,213,746.05	10,549,747.21
产品引入	14,402,500.00	2,327,500.00
房租、物业、水电费	4,422,707.20	2,280,615.26
咨询服务费	1,909,386.06	3,717,363.81
业务招待费、差旅费	2,900,424.20	1,671,045.42
办公费、会议费	3,521,596.53	2,644,135.07
其他	19,642,914.87	13,942,336.52
<b>合计</b>	<b>1,017,311,896.94</b>	<b>341,537,778.14</b>

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
赎回理财产品	2,000,000,000.00	1,762,821,220.20
<b>合计</b>	<b>2,000,000,000.00</b>	<b>1,762,821,220.20</b>

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
----	-------	-------

购买理财产品	1,600,000,000.00	2,030,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,600,000,000.00</b>	<b>2,030,000,000.00</b>

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
限制性股票回购		69,345.00
房屋租赁费用	11,390,859.34	7,138,904.96
<b>合计</b>	<b>11,390,859.34</b>	<b>7,208,249.96</b>

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	157,562,891.23	298,305,146.29
加：资产减值准备	2,539,175.11	1,675,149.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,158,244.87	2,177,599.23
使用权资产折旧	9,759,862.43	5,952,667.25
无形资产摊销	571,312.22	705,525.21
长期待摊费用摊销	2,862,223.75	3,500,752.35
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）	-87,443.88	-318,031.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,567.61	40,891.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-6,657,439.84	-6,581,464.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,409,869.75	-10,815,960.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,383,557.71	2,808,105.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-780,903.20	-4,037,211.70
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）	-68,197,519.07	7,188,561.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,017,937.92	-46,662,767.59
其他	11,896,309.07	7,905,603.60
经营活动产生的现金流量净额	20,599,030.34	261,844,566.88
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	819,944,791.39	476,419,757.54
减：现金的期初余额	736,959,531.81	470,857,264.75
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	82,985,259.58	5,562,492.79

## （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	819,944,791.39	736,959,531.81
可随时用于支付的银行存款	813,366,337.26	731,187,763.11
可随时用于支付的其他货币资金	6,578,454.13	5,771,768.70
三、期末现金及现金等价物余额	819,944,791.39	736,959,531.81

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

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			406,118,202.40
其中：美元	56,203,908.55	7.2258	406,118,202.40
欧元			
港币			
应收账款			116,482,863.42
其中：美元	16,120,410.67	7.2258	116,482,863.42
欧元			
港币			

应付账款			204,064.83
其中：美元	28,241.14	7.2258	204,064.83
其他应收款			252,903.00
其中：美元	35,000.00	7.2258	252,903.00
其他应付款			154,658,844.19
其中：美元	21,403,698.44	7.2258	154,658,844.19
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

本集团重要的境外经营实体主要为本公司之子公司冰川香港公司、九洲创游公司、创世纪公司、君临天下公司、云梦泽公司、云中阁公司、战天涯公司、东风破公司，其主要经营地为香港地区，记账本位币为美元。

### 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
客户端游戏《泰坦》研发及市场化推广	1,160,000.00	其他流动负债、其他收益	96,666.70
收到深圳市工业和信息化局软件和信息技术服务业、互联网和相关服务业企业 2022 年下半年稳增长奖励	4,370,000.00	其他收益	4,370,000.00
收到深圳市南山区工业和信息化局 2022 年下半年营利性服务业稳增长项目补贴	2,325,900.00	其他收益	2,325,900.00
收到深圳市科技创新委员会高新处报 2023 年高新技术企业培训资助第一批资助资金第 1 次拨款	600,000.00	其他收益	600,000.00
收到深圳市南山区科技创新局 2022 年高新区发展专项计划-科技企业培训项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
版权（著作权）登记补贴款	205,200.00	其他收益	205,200.00
社保补贴款	144,231.15	其他收益	144,231.15

扩岗补助	67,500.00	其他收益	67,500.00
稳岗补贴	61,500.00	其他收益	61,500.00
就业局转来其他就业补贴款	10,000.00	其他收益	10,000.00
<b>合计</b>	<b>9,444,331.15</b>		<b>8,380,997.85</b>

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

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

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
海南齐乐乐公司	新设	2023年2月27日	70万元人民币	100.00
深圳宣达公司	新设	2023年5月18日	0	82.00
深圳晟语公司	新设	2023年5月22日	0	100.00
冰川私募基金公司	新设	2023年4月14日	0	100.00
深圳爱鱼公司	新设	2023年6月26日	0	82.00
东风破公司	新设	2023年6月27日	0	82.00

### 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	
星辰互动公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、销售，网络游戏研发	76.00%		出资或受让
北极熊公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、销售；网络游戏的研发	66.00%		出资或受让
屠龙网络公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、销售，网络游戏开发	76.00%		出资或受让
冰川香港公司	香港	香港	网络游戏开发与运营；投资兴办实业	100.00%		设立
千阳网络公司	深圳	深圳	计算机软硬件的技术开发及销售；动漫设计；网络游戏的开发		76.00%	设立
达辉投资公司	深圳	深圳	受托资产管理、投资管理、投资咨询；计算机软硬件的开发	100.00%		受让
海南冰川公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发	100.00%		设立
海南盛哲公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南蓝泽公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南成浮公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
九洲创游公司	香港	香港	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南灵西公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	受让
深圳九悠公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
深圳汇游公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发	100.00%		设立
深圳超游公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发	82.00%		设立
海南科翔公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发	100.00%		设立
创世纪公司	香港	香港	网络游戏开发与运营，投资兴办实业		100.00%	设立
君临天下公司	香港	香港	网络游戏开发与运营，投资兴办实业		100.00%	设立
海南悠乐公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南风兮云舞公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南游乾公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南掌弈公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南玄殇公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售；动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立

海南悦神公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南藤泽公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南玄刃公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南狐影公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南青穹公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南霖霖公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南蜉蝣公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南幽冥公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
海南掌纹公司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
云梦泽公司	香港	香港	网络游戏开发与运营，投资兴办 实业		100.00%	设立
战天涯公司	香港	香港	网络游戏开发与运营，投资兴办 实业		100.00%	设立
云中阁公司	香港	香港	网络游戏开发与运营，投资兴办 实业		100.00%	设立
海南众乐乐公 司	海南	海南	计算机软硬件技术开发、销售； 动漫设计；网络游戏研发		100.00%	设立
合嘉电辅投资 企业	深圳	深圳	以自有资金从事实业投资、项目 投资、创业投资	76.92%		受让
深圳感适公司	深圳	深圳	互联网数据服务；信息技术咨询 服务；动漫游戏开发等		100.00%	受让
海南齐乐乐公 司	海南	海南	演出经纪；网络文化经营；互联 网直播技术服务；互联网信息服务； 互联网游戏服务		100.00%	设立
深圳宣达公司	深圳	深圳	数字文化创意内容应用服务、软 件开发；互联网数据服务；广告 设计、代理、发布		82.00%	设立
深圳晟语公司	深圳	深圳	数字文化创意内容应用服务、软 件开发；互联网数据服务；广告 设计、代理、发布		100.00%	设立
深圳爱鱼公司	深圳	深圳	软件开发；数字文化创意软件开 发；动漫游戏开发；大数据服 务；数据处理和存储支持服务		82.00%	设立
香港东风破公 司	香港	香港	网络游戏开发与运营；投资兴办 实业		82.00%	设立
冰川私募基金 公司	深圳	深圳	私募股权投资基金管理、创业投 资基金管理服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
星辰互动公司	24.00%	-2,315,655.53		3,389,204.83
深圳超游公司	18.00%	-2,569,547.82		-35,936,370.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
星辰互动公司	30,964,482.01	942,884.57	31,907,366.58	17,785,679.80		17,785,679.80	43,918,828.58	1,345,096.89	45,263,925.47	21,667,433.75		21,667,433.75
深圳超游公司	219,333,082.72	16,402,773.97	235,735,856.69	427,960,695.95	7,421,662.66	435,382,358.61	210,334,266.55	7,632,874.22	217,967,140.77	402,372,325.99	4,279,009.50	406,651,335.49

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
星辰互动公司	15,835,391.80	-9,648,564.71	-9,648,564.71	-5,664,833.60	25,479,068.85	-3,504,903.56	-3,504,903.56	-3,791,036.96
深圳超游公司	725,493,387.35	-14,275,265.68	-14,275,265.68	27,352,276.68				

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
深圳市天穹网络科技有限公司	深圳	深圳	软件开发等	33.79%		权益法
深圳川博网络科技有限公司	深圳	深圳	软件开发等	29.25%		权益法
信用生活（广州）智能科技有限公司	广州	广州	软件开发等	6.68%		权益法
北京掌上云集科技发展有限公司	北京	北京	硬件、软件开发等	7.65%		权益法
成都市开心加网络有限公司	成都	成都	游戏开发等	40.54%		权益法
深圳市酷川网络科技有限公司	深圳	深圳	软件开发等	15.09%		权益法
深圳心流互娱科技有限公司	深圳	深圳	软件开发等	17.65%		权益法

帷幄数据智能科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	软件开发等	8.00%		权益法
深圳市创智网络科技有限公司	深圳	深圳	电子商务等	18.00%		权益法
成都杰乙科技有限公司	成都	成都	游戏开发等	13.52%		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：

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：

## （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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	76,020,783.07	59,597,563.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-576,780.66	-1,499,872.11
--综合收益总额	-576,780.66	-1,499,872.11

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货币资金、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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. 各类风险管理目标和政策

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，使股东及其它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并进行风险管理，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。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币有关，除本集团的下属子公司香港公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	56,203,908.55	14,864,584.99
货币资金-港币	0	124.49
应收账款-美元	16,120,410.67	13,768,061.57
应付账款-美元	28,241.14	34,114.34
其他应收款-美元	35,000.00	35,000.00
其它应付款-美元	21,403,698.44	15,240,166.56

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团无借款，无人民币基准利率变动风险。

##### 3) 价格风险

本集团应收款项以游戏充值分成为主，不受到市场价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于 2023 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，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：199,716,835.81 元。

### (3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 2.敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023 上半年度		2022 上半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	15,606,312.44	15,606,312.44	6,266,851.59	6,266,851.59
所有外币	对人民币贬值 5%	- 15,606,312.44	- 15,606,312.44	-6,266,851.59	-6,266,851.59

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
（4）其他		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
（三）其他权益工具投资			49,550,917.60	49,550,917.60
（六）其他非流动金融资产			35,000,000.00	35,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,200,000,000.00	84,550,917.60	1,284,550,917.60
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

### 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

其他系浮动收益类结构存款及理财产品。

### 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

其他权益工具投资、其他非流动金融资产持续的公允价值计量：若被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，用以确定公允价值的近期信息不足，且不具有重大影响，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量，或根据对投资项目后期持续管理过程中所获取的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、最新融资情况等资料进行计量。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘和国。

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“企业集团的构成”相关内容。

### 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“合营企业或联营企业”相关内容。

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
-----------	--------

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
---------	-------------

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
深圳心流互娱科技有限公司	平台手续费	10,547.76			25,717.08
成都市开心加网络科技有限公司	版权金	2,841,509.43			
<b>合计</b>		<b>2,852,057.19</b>			<b>25,717.08</b>

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
深圳心流互娱科技有限公司	游戏分成结算款	1,107,371.50	2,051,199.42
<b>合计</b>		<b>1,107,371.50</b>	<b>2,051,199.42</b>

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(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
薪酬合计	3,363,776.20	3,499,233.78

**(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
预付账款	成都杰乙科技有限公司	4,716,981.00		4,716,981.00	
应收账款	深圳心流互娱科技有限公司	455,564.42	29,528.84	2,191,108.92	113,074.29
其他应收款	深圳心流互娱科技有限公司	157,485.00	7,874.25	18,803.00	940.15
其他应收款	深圳市酷川网络科技有限公司	15,080.00	754.00	15,080.00	754.00
其他应收款	深圳市创智网络科技有限公司			15,080.00	754.00

### (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	深圳心流互娱科技有限公司	2,529.81	3,808.55

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,480,370.00
公司本期失效的各项权益工具总额	32,900.00
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	授予的限制性股票授予价格 6.47 元/股，合同剩余期限 8 个月；预留授予的限制性股票授予价格 6.47 元/股，合同剩余期限 1 年 6 个月

其他说明

### 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	根据授予日股票收盘价结合股票期权行权价格和限制性股
------------------	---------------------------

	票授予价格确认授予日权益工具公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
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	54,965,318.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,896,309.07

#### 其他说明

根据公司 2021 年 3 月 2 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十五次会议，2021 年 5 月 14 日召开的 2020 年年度股东大会，公司向 196 名激励对象（包括董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员及董事会认为应当激励的其他核心人员，含外籍员工）授予 536.3 万股限制性股票并预留 51.34 万股限制性股票。激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为公司向激励对象定向增发的公司 A 股股票。每股授予价为人民币 11.96 元，限制性股票的授予日均为 2021 年 3 月 2 日。有效期为自限制性股票首次授予日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

2021 年 12 月 24 日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。董事会同意以 2021 年 12 月 24 日为预留部分限制性股票的授予日，向 54 名激励对象授予 513,400 股第二类限制性股票；鉴于公司 2020 年度权益分派方案已于 2021 年 6 月 30 日实施完毕，需要对 2021 年限制性股票激励计划的授予价格进行调整，限制性股票授予价格由 11.96 元/股调整至 11.71 元/股。监事会对上述事项发表了同意的意见，公司独立董事发表了独立意见，律师出具了相应报告。

2021 年 12 月 25 日至 2022 年 1 月 4 日，公司对 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象的姓名及职务进行了内部公示。在公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2022 年 1 月 5 日，公司披露《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2022 年 6 月 23 日，公司召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次已授予激励对象中有 40 名激励对象离职、不符合激励对象资格，1 名激励对象因个人原因放弃，上述 41 名激励对象已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票 166,000 股。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 155 名激励对象办理 1,559,100 股限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对授予激励对象名单进行核查并发表核查意见。

2023 年 1 月 6 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予激励对象中有 9 名激励对象离职、不符合激励对象资格，上述 9 名激励对象已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票 14,000 股。公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 45 名激励对象办理 149,820 股限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对授予激励对象名单进行核查并发表核查意见。

2023 年 6 月 21 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》，由于公司 2022 年年度权益分派已经实施完毕，2021 年限制性股票激励计划的授予价格由 11.71 元/股调整为 6.47 元/股，限制性股票首次授予部分已授予数量由 5,197,000 股调整为 7,795,500 股，预留授予部分已授予数量由 499,400 股调整为 749,100 股。

鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期首次已授予激励对象中有 1 名激励对象离职、不符合激励对象资格，上述 1 名激励对象已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，应当取消上述激励对象资格，作废其已获授但尚未归属的限制性股票 18,900 股。公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的第二个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 154 名激励对象办理 2,330,550 股限制性股票归属相关事宜。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了相应报告，监事会对授予激励对象名单进行核查并发表核查意见。

### 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

### 5、其他

## 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

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

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

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		7
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		7
利润分配方案	以截至目前公司总股本 231,137,280 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7 元（含税），合计分配现金股利人民币 161,796,096.00 元（含税）。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。此方案已经本公司董事会审议通过，尚需提请公司股东大会审议，经股东大会审议通过后方可实施。	

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

#### (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

### 2、债务重组

### 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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,498,470.61	5.85%	11,916,586.93	95.34%	581,883.68	12,498,470.61	10.34%	11,916,586.93	95.34%	581,883.68
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	201,295,902.85	94.15%	861,174.40	0.43%	200,434,728.45	108,413,307.03	89.66%	803,389.12	0.74%	107,609,917.91
其中：										

账龄组合	16,870,444.68	7.89%	861,174.40	5.10%	16,009,270.28	15,980,263.67	13.22%	803,389.12	5.03%	15,176,874.55
关联方组合	184,425,458.17	86.26%				92,433,043.36	76.44%			92,433,043.36
<b>合计</b>	<b>213,794,373.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,777,761.33</b>		<b>201,016,612.13</b>	<b>120,911,777.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,719,976.05</b>		<b>108,191,801.59</b>

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
客户 A	6,866,452.98	6,866,452.98	100.00%	单项评估预期信用损失
客户 B	2,431,474.31	1,849,590.63	76.07%	涉及诉讼, 单项评估预期信用损失
客户 C	1,920,486.75	1,920,486.75	100.00%	预计无法收回
客户 D	990,858.21	990,858.21	100.00%	预计无法收回
客户 E	22,114.00	22,114.00	100.00%	涉及诉讼, 单项评估预期信用损失
其他	267,084.36	267,084.36	100.00%	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>12,498,470.61</b>	<b>11,916,586.93</b>		

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,542,264.92	827,113.25	5.00%
1-2 年(含 2 年)	324,087.11	32,408.71	10.00%
2-3 年(含 3 年)	1,969.45	590.84	30.00%
3-4 年(含 4 年)	2,123.20	1,061.60	50.00%
<b>合计</b>	<b>16,870,444.68</b>	<b>861,174.40</b>	

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)	192,836,533.88
1 至 2 年	11,083,793.31
2 至 3 年	5,600,998.76
3 年以上	4,273,047.51
3 至 4 年	4,005,963.15
5 年以上	267,084.36
<b>合计</b>	<b>213,794,373.46</b>

**(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	
坏账准备	12,719,976.05	57,785.28				12,777,761.33
<b>合计</b>	<b>12,719,976.05</b>	<b>57,785.28</b>				<b>12,777,761.33</b>

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
客户一	107,235,462.73	50.16%	
客户二	63,644,512.54	29.77%	
客户三	7,225,800.00	3.38%	
客户四	6,866,452.98	3.21%	6,866,452.98
客户五	6,197,464.90	2.90%	
<b>合计</b>	<b>191,169,693.15</b>	<b>89.42%</b>	

**(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
其他应收款	254,595,464.78	108,810,218.88
<b>合计</b>	<b>254,595,464.78</b>	<b>108,810,218.88</b>

## (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

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：

## 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
关联往来款	245,942,010.60	103,096,262.71
押金或保证金	6,629,588.51	4,561,475.24
员工社保和公积金	2,096,298.23	2,014,348.42
其他	1,088,452.00	58,385.01
<b>合计</b>	<b>255,756,349.34</b>	<b>109,730,471.38</b>

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	920,252.50			920,252.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	240,632.06			240,632.06
2023 年 6 月 30 日余额	1,160,884.56			1,160,884.56

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）	178,595,057.19
1 至 2 年	46,650,608.44
2 至 3 年	1,272,713.38
3 年以上	29,237,970.33
3 至 4 年	4,030,968.06
4 至 5 年	6,718,770.98
5 年以上	18,488,231.29

合计	255,756,349.34
----	----------------

## 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	
坏账准备	920,252.50	240,632.06				1,160,884.56
<b>合计</b>	<b>920,252.50</b>	<b>240,632.06</b>				<b>1,160,884.56</b>

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
海南冰川网络技术有限公司	关联往来款	151,362,177.00	1年以内	59.18%	
冰川网络（香港）有限公司	关联往来款	2,613,022.93	1年以内	1.02%	
冰川网络（香港）有限公司	关联往来款	33,983,410.69	1至2年	13.29%	
冰川网络（香港）有限公司	关联往来款	108,817.35	2至3年	0.04%	
深圳市北极熊网络科技有限公司	关联往来款	122,761.70	1年以内	0.05%	
深圳市北极熊网络科技有限公司	关联往来款	10,549.30	1至2年	0.00%	
深圳市北极熊网络科技有限公司	关联往来款	380,459.79	2至3年	0.15%	

深圳市北极熊网络科技有限公司	关联往来款	3,913,006.06	3 至 4 年	1.53%	
深圳市北极熊网络科技有限公司	关联往来款	6,475,435.80	4 至 5 年	2.53%	
深圳市北极熊网络科技有限公司	关联往来款	18,161,577.08	5 年以上	7.10%	
深圳屠龙网络技术有限公司	关联往来款	15,749,373.21	1 年以内	6.16%	
深圳屠龙网络技术有限公司	关联往来款	12,315,449.45	1 至 2 年	4.82%	
重庆今日头条信息技术有限公司	框架合同保证金	3,800,000.00	1 年以内	1.49%	190,000.00
<b>合计</b>		<b>248,996,040.36</b>		<b>97.36%</b>	<b>190,000.00</b>

## 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	111,744,389.51		111,744,389.51	108,891,831.13		108,891,831.13
对联营、合营企业投资	74,820,783.07	11,800,000.00	63,020,783.07	71,397,563.73	11,800,000.00	59,597,563.73
<b>合计</b>	<b>186,565,172.58</b>	<b>11,800,000.00</b>	<b>174,765,172.58</b>	<b>180,289,394.86</b>	<b>11,800,000.00</b>	<b>168,489,394.86</b>

## (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		

深圳市星辰互动科技有限公司	3,926,453.19	173,759.77								4,100,212.96	
深圳市北极熊网络科技有限公司	2,612,842.21	67,944.52								2,680,786.73	
深圳屠龙网络技术有限公司	1,275,376.68	38,984.56								1,314,361.24	
冰川网络（香港）有限公司	77,664,100.00									77,664,100.00	
海南冰川网络技术有限公司	1,087,182.35	58,911.05								1,146,093.40	
深圳达辉投资有限公司	58,000.00									58,000.00	
深圳超游网络科技有限公司	10,967,876.70	1,512,958.48								12,480,835.18	
深圳汇游网络科技有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
海南科翔网络科技有限公司	300,000.00	1,000,000.00								1,300,000.00	
深圳市合嘉电辅投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00									10,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>108,891,831.13</b>	<b>2,852,558.38</b>								<b>111,744,389.51</b>	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市天穹网络科技有限公司	17,808,996.96			334,555.95							18,143,552.91	
深圳川博网络科技有限公司												11,800,000.00
成都市开心加网络有限公司	11,021,952.47			183,430.87							11,205,383.34	

深圳市酷川网络科技有限公司	1,051,601.92			-8,436.64						1,043,165.28	
深圳心流互娱科技有限公司	1,126,571.42			-15,703.30						1,110,868.12	
帷幄数据智能科技（深圳）有限公司	4,127,447.18			-7,111.12						4,120,336.06	
深圳市创智网络科技有限公司	1,787,365.50			-9,981.60						1,777,383.90	
信用生活（广州）智能科技有限公司	6,280,541.66			-79,240.00						6,201,301.66	
北京掌上云集科技发展有限公司	10,756,023.31			-216,015.91						10,540,007.40	
成都杰乙科技有限公司	5,637,063.31	4,000,000.00		-758,278.91						8,878,784.40	
<b>小计</b>	<b>59,597,563.73</b>	<b>4,000,000.00</b>		<b>-576,780.66</b>						<b>63,020,783.07</b>	<b>11,800,000.00</b>
<b>合计</b>	<b>59,597,563.73</b>	<b>4,000,000.00</b>		<b>-576,780.66</b>						<b>63,020,783.07</b>	<b>11,800,000.00</b>

### （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	318,834,561.20	59,910,869.70	557,307,522.86	31,936,387.41
其他业务	1,879,602.87		3,928,043.48	
合计	320,714,164.07	59,910,869.70	561,235,566.34	31,936,387.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	游戏及其他收入	合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
境内销售			320,714,164.07	320,714,164.07
境外销售			0.00	0.00
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某段时间确认收入			99,260,131.31	99,260,131.31
在某一时点确认收入			221,454,032.76	221,454,032.76
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
自主运营、联合运营			318,329,236.78	318,329,236.78
授权运营			505,407.39	505,407.39
其他			1,879,519.90	1,879,519.90
<b>合计</b>			<b>320,714,164.07</b>	<b>320,714,164.07</b>

与履约义务相关的信息：

对于网络游戏收入相关的履约义务，本公司通过游戏内道具等载体，向玩家在特定期间内提供增值体验服务，履约义务随服务提供而完成。

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 2.49 元，其中，2.49 元预计将于 2023 年下半年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 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	-576,780.66	-1,499,872.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,986,650.41	12,066,625.00
<b>合计</b>	<b>29,409,869.75</b>	<b>10,566,752.89</b>

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,876.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,193,921.61	政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,986,650.41	理财产品处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-465,047.05	
减：所得税影响额	540,419.92	
少数股东权益影响额	660,150.51	
<b>合计</b>	<b>44,585,830.81</b>	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用



## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.84%	0.71	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.41%	0.51	0.51

## 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