

TALKING **TOM** & FRIENDS

浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司

2023年半年度报告



I like turtles.

Me too. Especially if they're the ninja type.

2023年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱志刚、主管会计工作负责人秦海娟及会计机构负责人(会计主管人员)周佳乐声明: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。

本报告中涉及的关于公司未来发展的展望等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺,敬请广大投资者理性投资,注意风险。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险和应对措施,具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中的相关内容,敬请广大投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 42 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 44 |
| 第六节 重要事项..... | 47 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 53 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 59 |
| 第九节 债券相关情况..... | 60 |
| 第十节 财务报告..... | 61 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2023 年半年度报告》及其摘要文本;
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点: 公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、上市公司 | 指 | 浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| 报告期、本报告期、报告期内、本期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------------|---|
| 姓名 | 欧阳梅竹 | 王佳斌、张平 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层 | 浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层 |
| 电话 | 0571-83822329 | 0571-83822339 |
| 传真 | 0571-83822330 | 0571-83822330 |
| 电子信箱 | ouyangmeizhu@jktom.com | wangjiabin@jktom.com zhangping@jktom.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 688,277,670.79 | 852,549,338.11 | -19.27% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 186,786,990.40 | 290,972,986.68 | -35.81% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 180,516,590.41 | 277,917,855.18 | -35.05% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 216,491,952.44 | 296,709,950.87 | -27.04% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.08 | -37.50% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.08 | -37.50% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.69% | 7.93% | -3.24% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 6,339,492,920.45 | 6,241,743,471.96 | 1.57% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,076,333,976.77 | 3,881,553,977.43 | 5.02% |

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） | 519,973.55 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,043,288.48 | 详见本报告“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55、政府补助”。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 4,800,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,128,079.85 | |

| | | |
|----------------|--------------|--|
| 减: 所得税影响额 | -36,438.28 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | 1,220.47 | |
| 合计 | 6,270,399.99 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 行业发展情况概述

“十四五”时期,5G、大数据、物联网和人工智能等新兴科技的持续迭代,进一步强化了数字文化产业的技术支撑,为产品生产、内容传播以及消费体验开辟了新的实现路径。今年以来,以 AIGC 为代表的人工智能技术在数字文化产业率先落地,加速赋能数字文化产业的创新性变革。报告期内,北京、上海、深圳、成都等多地相继颁发人工智能产业支持政策,加速推动各领域从数字化、网络化向智能化跃升。伴随 AI 应用边界的不断拓宽,人工智能从交互体验需求、内容生产方式、生产效率、商业模式及产业价值等多层面重塑数字文化行业生态,数字文化产业正迎来更为广阔的创新发展空间。

(二) 行业政策环境变化情况

1、新一代人工智能正成为推动科技跨越发展、产业优化升级、生产力整体跃升的重要驱动力量。2023 年 2 月,我国科技部表示将把人工智能作为战略性新兴产业,继续给予大力支持;并指出应推动人工智能与经济社会深度融合,在重大应用场景中锤炼技术,升级迭代,培育市场。2023 年 8 月,国家互联网信息办公室等七部门发布并实施首个针对生成式人工智能产业的规范性政策《生成式人工智能服务管理暂行办法》(以下简称“《管理暂行办法》”),《管理暂行办法》明确鼓励生成式人工智能技术在各行业、各领域的创新应用,生成积极健康、向上向善的优质内容。作为我国促进生成式人工智能发展和规范应用的专门立法,《管理暂行办法》界定了该技术的基本概念,规定了对服务提供者的制度要求,为未来行业健康发展指明了方向。

在此背景下,公司基于“会说话的汤姆猫家族”IP(以下简称“汤姆猫家族 IP”)深厚的数字交互和情感陪伴特征,大力推进人工智能技术与汤姆猫家族 IP 系列优质内容、趣味玩法的融合,持续升级汤姆猫个性化、差异化、智能化交互体验,探索汤姆猫家族 IP 在陪伴、教育、娱乐等多领域的创新应用场景。报告期内,公司启动了“会说话的汤姆猫”向“会聊天的汤姆猫”的迭代升级,并完成汤姆猫 AI 交互产品功能原型的封闭测试。在验证了相关技术实现的可行性后,公司国内外研发团队开展了人工智能交互产品的立项与研发工作。截至本报告披露之日,汤姆猫人工智能产品处于正式研发过程中,并在国内外不同区域开展了内测或测试。

2、随着数字技术与互联网科技的飞速发展,当代互联网对于低龄群体的普及率提高,未成年触网低龄化趋势明显。立足于数字时代未成年人网络保护新形势、新要求,近年来,国家监管部门不断完善

未成年人保护、网络信息服务等相关法律法规。2023 年 8 月, 国家互联网信息办公室发布关于《移动互联网未成年人模式建设指南(征求意见稿)》公开征求意见的通知。此次征求意见稿提出将全面升级“青少年模式”为“未成年人模式”, 模式覆盖范围将由 APP 扩大到移动智能终端、应用商店, 实现软硬件三方联动, 以加固未成年人网络安全保护防线。

作为全球知名休闲移动应用公司, 公司高度重视未成年人用户权益保护, 从产品定位、内容开发、价值观传递、隐私保护、实名认证等多方面全方位保障未成年人合法权益。公司在国内运营的系列产品已接入(或通过发行渠道接入)实名认证系统, 并通过完善游戏适龄提示及升级技术手段持续强化未成年用户保护机制。在数据安全与隐私保护上, 公司产品在全球范围内执行了符合全球多个国家和地区的未成年人保护政策, 公司全系列产品均经过国际知名未成年人隐私保护组织 Privo 的安全认证。

3、2023 年 7 月, 国务院办公厅转发国家发展和改革委员会《关于恢复和扩大消费措施》的通知(以下简称“《通知》”), 《通知》提出了“丰富文旅消费”“促进文体体育会展消费”“壮大数字消费, 打造数字消费业态”等多项举措。报告期内, 公司凭借汤姆猫家族 IP 数字特征及其线上线下综合产业链优势, 积极拓展新型消费场景, 赋能经济高质量发展。报告期内, 公司一方面稳步推进线下主题乐园的扩张, 于江苏、浙江、重庆、江西等多个城市相继落地, 有效助力周边餐饮、购物等线下消费业态提质升级; 另一方面, 基于在全球范围内积累的庞大用户体量以及在数字新业态和新模式上的探索贡献, “会说话的汤姆猫家族”IP 获评联合国咨商组织(WEDC)颁布的“全球最具价值数字艺术品 IP 奖”。

(三) 公司从事的主要业务

公司是一家围绕汤姆猫家族 IP 为核心的、线上与线下协同发展的全栖 IP 生态运营商。公司通过线上移动应用、动漫影视等优质内容的制作与发行满足用户多元文化娱乐需求; 线下通过开拓 IP 衍生品与授权业务、新商业服务业务等连锁业态, 创新新型文娱互动体验场景, 打造汤姆猫家族 IP 亲子品牌, 持续丰富汤姆猫家族 IP 文化内涵。

目前, 线上移动应用是公司的核心业务。在线上移动应用领域, 公司及旗下子公司深耕休闲移动应用十余年。公司海内外研发团队围绕汤姆猫家族 IP 已先后研发上线了《会说话的汤姆猫》《我的汤姆猫》《我的安吉拉》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫 2》《汤姆猫英雄跑酷》《汤姆猫总动员》《我的安吉拉 2》等 20 余款绿色健康、休闲益智的移动应用, 业务覆盖欧盟、美国、中国、巴西、印度等全球大部分国家和地区。经过多年的深耕, 公司在全球虚拟宠物养成、跑酷等细分市场领域具有领先的市场地位, 系列产品在全球范围内拥有庞大的用户基数, 并在东南亚、拉丁美洲等互联网新兴市场的影响力

持续扩大。截至本报告披露日,公司产品在全球范围内的累计下载量已超过 2,00 亿人次,最高 MAU (月活跃用户人数)达 4.7 亿人次。

依托于庞大的用户数量和活跃用户,公司通过移动应用产品的内置广告和应用内购获取收入。公司移动应用产品与 Google、Meta (原名 Facebook)、Mobvista、ironSource、字节跳动、Smaato、华为、OPPO 等全球多家知名广告营销服务商开展合作,从而获取大量广告主的营销需求。公司将该等广告向公司移动应用产品用户进行推送展示(展示方式包括插页、横幅、奖励视频、应用墙等多种形式),进而获取广告收入,应用内置广告是公司收入的主要来源。

在线上内容领域,公司也向全球用户输出优质的动漫影视作品。基于汤姆猫家族 IP,公司已陆续开发系列动画片、短片及迷你剧等动漫内容,通过 YouTube、Netflix、腾讯、优酷、爱奇艺等全球主流平台在 200 多个国家和地区播放。截至本报告披露日,公司汤姆猫家族 IP 系列动画作品已被翻译成 32 种语言,全球累计播放量已超过 1,000 亿次。此外,公司持续推进“会说话的汤姆猫家族”大电影的相关工作,已完成剧本的二次创作,并开始陆续与好莱坞多家全球知名电影公司开展合作洽谈。在动漫内容上,公司与第三方视频播放平台签署合作协议,获取特许权授权和广告分成等收入。

依托汤姆猫家族 IP 的优质内容与流量影响力,公司近年来持续布局 IP 衍生品与授权、亲子主题乐园等线下业务,推动 IP 内容与实体经济的广泛互联与融合发展。其中,公司以自主研发、IP 授权开发等方式,推出了涵盖婴童用品、儿童玩具以及生活家居用品等多元品类的 IP 衍生品及联名产品。在 IP 授权领域,公司与品牌方之间签署授权协议,并根据合同约定收取相关授权许可费用。此外,公司以“自营+城市合伙人”的双轮驱动模式,陆续在安徽、浙江、广东、山东、江苏、内蒙古、新疆、江西、重庆等地落地了多家汤姆猫亲子主题乐园。通过沉浸式的空间场景、丰富的游乐项目及高标准的服务,不断强化亲子用户群体对汤姆猫家族 IP 的情感认同。目前,公司自营门店主要通过提供游玩体验服务出售票卡实现收入;城市合伙人门店则通过 IP 授权、空间设计、工程监理、场地装修、运营管理等服务获得相关收入。

报告期内,公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

(四) 公司所处的行业地位

自 2010 年首款休闲移动应用《会说话的汤姆猫》上线以来,公司全球化研发团队以精品化为研发理念,围绕汤姆猫家族 IP,深耕移动互联网优质内容十余年。截至目前,公司已研发上线了 20 余款寓教于乐、休闲益智的绿色健康移动应用及系列动漫影视精品内容。公司旗下移动应用产品及动漫影视内容因制作精良、休闲有趣、美术风格积极阳光,深受全球用户的喜爱。

其中,在移动应用业务上,公司系列休闲移动应用全球累计下载量已超过 2,00 亿人次,最高月活跃用户数达 4.7 亿人次,庞大的活跃用户基数已持续超过 10 年。据移动市场数据供应商 data.ai 的数据统计,2022 年,公司产品稳居全球 iOS 及 Google Play 游戏综合下载榜前十,公司已连续 13 年入选该全球游戏综合下载十强榜单。凭借过硬的综合实力及在数智娱乐上的创新探索,公司于 2021 年、2022 年连续两年获评中国互联网百强企业,并成功入选中国游戏产业年会“游戏十强 2022 年度优秀游戏科技创新企业”提名。

围绕数字产业化、产业数字化的发展新需求,公司充分发挥旗下汤姆猫家族 IP 的数字交互特征与高品质数字内容优势,积极布局虚拟 IP 直播、数字资产、人工智能、脑机接口等数字产业新兴领域,开拓交互体验新场景,持续探索与前沿数字科技的融合发展新路径。基于在数字经济领域的创新突破,继 2022 年后,公司再度入围 2023 年胡润中国元宇宙潜力企业榜。

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

(1) 互联网营销收入整体情况

单位:元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 互联网营销收入合计 | 519,167,749.64 | 75.43% | 654,905,257.27 | 76.82% | -20.73% |

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位:元

| 行业领域 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 收入金额 | 占营业收入比重 | 收入金额 | 占营业收入比重 | |
| 广告交易平台 | 508,876,667.47 | 73.93% | 646,584,222.25 | 75.84% | -21.30% |
| 其他行业 | 10,291,082.17 | 1.50% | 8,321,035.01 | 0.98% | 23.68% |

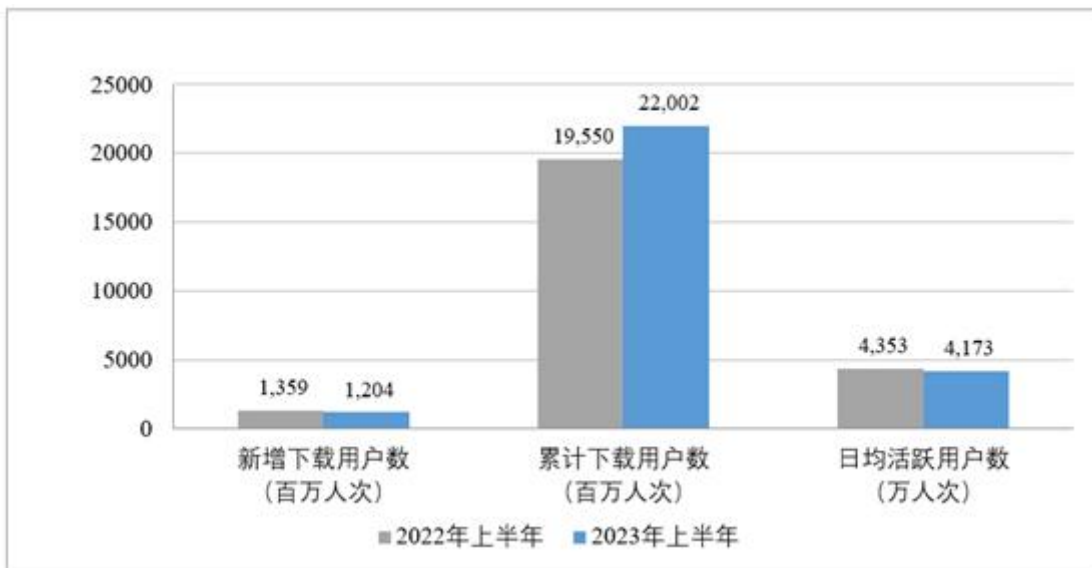
(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位:元

| 客户类型 | 本报告期 | | | 上年同期 | | |
|-------|------|----------------|------------|------|----------------|------------|
| | 客户数量 | 收入金额 | 客户留存率(如适用) | 客户数量 | 收入金额 | 客户留存率(如适用) |
| 直接类客户 | 4 | 10,291,082.17 | 不适用 | 4 | 8,321,035.01 | 不适用 |
| 代理类客户 | 90 | 508,876,667.47 | 不适用 | 92 | 646,584,222.25 | 不适用 |

(4) 其他需披露内容

1) 用户数量情况



2) 在主要广告合作平台的交易金额情况

| 需求方平台 | 交易金额 (万元) | 占比 | 日均成交额 (万元) | 成交笔数 (千笔) | 日均成交笔数 (千笔) |
|-------|-----------|---------|------------|---------------|-------------|
| 平台 A | 27,666.55 | 54.37% | 152.85 | 37,613,393.77 | 207,808.81 |
| 平台 B | 4,166.04 | 8.19% | 23.02 | 2,619,544.31 | 14,472.62 |
| 平台 C | 3,247.64 | 6.38% | 17.94 | 3,352,741.45 | 18,523.43 |
| 平台 D | 1,664.25 | 3.27% | 9.19 | 1,232,022.27 | 6,806.75 |
| 平台 E | 1,483.14 | 2.91% | 8.19 | 669,038.91 | 3,696.35 |
| 平台 F | 1,144.89 | 2.25% | 6.33 | 1,623,387.61 | 8,968.99 |
| 平台 G | 1,010.13 | 1.99% | 5.58 | 604,837.49 | 3,341.64 |
| 平台 H | 915.51 | 1.80% | 5.06 | 913,036.93 | 5,044.40 |
| 平台 I | 900.05 | 1.77% | 4.97 | 749,439.53 | 4,140.55 |
| 平台 J | 786.44 | 1.55% | 4.34 | 2,356,569.23 | 13,019.72 |
| 其他平台 | 7,903.02 | 15.53% | 43.66 | - | - |
| 合计 | 50,887.67 | 100.00% | 281.15 | - | - |

3) 不同计费模式下的广告收入

| | 业务收入 (万元) | 日均成交额 (万元) | 占比 |
|---------------|-----------|------------|----------|
| CPM (按展示付费广告) | 51,893.69 | 286.71 | 99.956% |
| 其他形式 | 23.08 | 0.13 | 0.044% |
| 合计 | 51,916.77 | 286.83 | 100.000% |

4) 不同广告类型下的收入金额

| 广告类型 | 业务收入 (万元) | 占比 | 展现次数 (千次) |
|------|-----------|---------|------------|
| 插页 | 20,478.75 | 39.45% | 13,487,434 |
| 横幅 | 10,192.20 | 19.63% | 41,159,447 |
| 奖励视频 | 19,906.83 | 38.34% | 11,039,774 |
| 其他形式 | 1,338.99 | 2.58% | - |
| 合计 | 51,916.77 | 100.00% | - |

(5) 主要游戏业务数据

| 产品 | 期间 | 新增下载用户数 (万人次) | 累计下载用户数 (万人次) | 平均月活跃用户数 | 广告业务成交笔数 | 广告成交金额 |
|----|----|---------------|---------------|----------|----------|--------|
|----|----|---------------|---------------|----------|----------|--------|

| | | | | (万人次) | (万笔) | (万元) |
|------|------|-----------|------------|----------|------------|----------|
| 产品 A | 第一季度 | 10,037.70 | 195,034.25 | 5,720.20 | 635,277.32 | 5,941.23 |
| | 第二季度 | 8,881.85 | 203,916.11 | 5,437.75 | 699,617.99 | 5,761.61 |
| 产品 B | 第一季度 | 7,087.03 | 51,064.76 | 3,906.13 | 479,057.47 | 3,796.12 |
| | 第二季度 | 7,230.88 | 58,295.64 | 4,060.48 | 702,925.06 | 4,505.88 |
| 产品 C | 第一季度 | 8,250.59 | 108,755.70 | 4,660.09 | 412,504.53 | 3,451.71 |
| | 第二季度 | 8,047.93 | 116,803.63 | 4,677.21 | 429,535.89 | 3,461.43 |
| 产品 D | 第一季度 | 9,079.61 | 250,781.79 | 4,795.70 | 231,908.98 | 3,056.31 |
| | 第二季度 | 6,306.79 | 257,088.58 | 3,794.43 | 224,504.56 | 2,717.95 |
| 产品 E | 第一季度 | 5,121.26 | 285,742.25 | 3,163.82 | 262,756.64 | 2,308.75 |
| | 第二季度 | 4,463.82 | 290,206.07 | 2,957.29 | 294,918.10 | 2,321.49 |

二、核心竞争力分析

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

(一) 全球知名 IP 的品牌影响力与庞大的用户基数

公司作为著名的移动互联网高科技企业，深耕家庭娱乐和亲子互动类移动应用的开发与运营。公司子公司 Outfit7 依托于在休闲游戏与动漫领域的系列高品质内容，创造了“会说话的汤姆猫家族”这一全球知名 IP，为公司带来了巨大的用户流量并产生了规模化效应。公司线上产品自推出以来获取了超过 2,00 亿次的累计下载量，最高 MAU（月活跃用户人数）达 4.7 亿人次；汤姆猫家族 IP 的动漫影视作品被翻译成 32 种不同的语言，在全球 200 多个国家和地区播放，全球累计播放量超过 1,000 亿次。公司将继续对该 IP 进行深入开发，充分挖掘该 IP 潜藏的价值，实行线上线下产业联动布局，以 IP 为核心，形成全产业链生态链。

(二) 长期稳定的营销服务商合作关系与领先的移动广告成熟运营机制

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

（三）卓越自我投放推广和交叉营销能力

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

（四）充足的人才储备和全球化视野

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

公司基于全球化发展战略，在中国、英国、塞浦路斯、斯洛文尼亚、美国等多个地区成立了分支机构，全球化发展战略的实施及海外子公司 Outfit7 的知名品牌，有助于公司提升自身在全球移动应用市场的竞争力，同时吸收更多的国际化先进经营管理经验，吸引更多国际优秀人才，增强公司的持续盈利能力和发展潜力。

（五）强大的研发及创新能力

经过多年的积淀，公司已拥有一支高度稳定的、具有较强凝聚力的优秀核心研发团队，优秀的研发团队是公司保持快速发展的重要因素。公司子公司 Outfit7 作为全球知名的互联网企业，其研发团队成员具有丰富的研发经验和优秀的创意基因，不断开发出一系列的优质移动应用产品，有效地保障了产品的持续创新、用户的不断累积、企业的可持续发展。

（六）丰富的全球化产品运营经验

公司围绕汤姆猫家族 IP 的移动应用业务与动漫影视业务覆盖欧盟、美国、中国、巴西、印度等全球大部分国家和地区，拥有全球范围内投放和运营产品的经验，具备世界范围内网络跨平台营销能力。

在全球市场的开拓过程中，公司逐步打造出一支强大的营销运营团队。通过在目标市场上深耕细作，针对不同地区市场的用户特征、行为偏好、付费能力以及付费习惯等制定产品推广和运营策略，进一步提升市场占有率及盈利能力。丰富的全球化产品运营经验是公司保持现有行业领先地位和市场占有率以及未来进一步拓展全球市场的坚强支撑和重要保障。

（七）线上线下相结合的移动互联网生态产业链优势

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

三、主营业务分析

概述:

报告期内，全球经济低迷，欧美发达国家增长乏力；国内市场稳步复苏，市场需求恢复向好。上半年我国文化产业延续回升向好态势，根据中国音数协游戏工委发布的《2023 年 1-6 月中国游戏产业报告》，我国游戏产业正逐渐走出低谷，呈现上升态势，今年 1-6 月，国内游戏市场实际销售收入规模为 1,442.63 亿元，同比下降 2.39%，环比增长 22.2%，市场回暖趋势明显。在休闲游戏领域，随着市场需求的逐步释放，国内休闲手游 eCPM 整体呈现止跌回升趋势，据 TopOn 发布的《2023H1 全球手游广告变现报告》，2023 年 5 月以来，激励视频、插屏、开屏等广告类型在国内 iOS 及安卓端的平均客单价均高于去年同期水平。同时，伴随国内经济恢复性增长，全球人工智能正迎来新一轮快速发展，以人工智能为代表的新技术的变革催生出新的数字交互、文娱体验需求。报告期内，国内外涌现出多个具有行业影响力的预训练语言通识模型，高等学院、科研机构、企业等主体纷纷开展与人工智能及预训练语言模型相关研究、行业应用与产品创新。

在此背景下，公司围绕全栖 IP 生态运营战略稳步推进线上游戏、动漫影视内容及线下亲子主题乐园、IP 授权业态的同时，抢抓新一轮科技变革市场机遇，大力布局融合人工智能技术的创新业态，为公司的后续发展积蓄动能。

报告期内，公司实现主营业务收入 68,827.77 万元，受全球经济低迷及广告主策略性缩减线上广告投放等因素影响，应用内广告收入有所下滑，导致主营业务收入较去年同期减少；实现归属于上市公司股东的净利润 18,678.70 万元，除主营业务收入下滑影响外，报告期内，因利息支出增加及欧元兑美元的汇率波动产生汇兑损失等原因，导致本期财务费用同比增加。

报告期内，公司各项业务进展情况如下：

（一）有序推进线上线下主营业务，夯实第一增长曲线

线上游戏业务上，公司根据海内外市场发展情况稳步推进新游戏的研发与上线，不断丰富游戏产品品类，对已上线产品持续开展更新迭代，进一步夯实产品长线运营基石，确保游戏业务的稳健发展。报

告期内, 公司旗下《种地勇者》《汤姆猫小小勇士》《沼泽激战 2》《山海进化录》等产品已先后取得版号。其中, 由公司国内团队研发的 RPG 游戏《种地勇者》已于今年 4 月正式上线国内市场, 该产品融合了收集、探险、建造等多种玩法元素, 一经上线即登上 APP Store 游戏免费榜(模拟品类)首位, 并连续多日位居 TapTap 游戏热门榜前列。在已上线产品的长线运营上, 为庆祝公司旗下经典虚拟宠物养成产品《我的汤姆猫》上线十周年, 公司对《我的汤姆猫 2》开展了重大玩法与经济系统更新, 游戏内容的创新性延展将有利于提升《我的汤姆猫》《我的汤姆猫 2》等经典虚拟宠物游戏的用户活跃与黏性, 促进产品的长线表现; 此外, 为进一步优化游戏内部机制, 公司上半年开展了在养成类游戏中推广新的经济体系的有效尝试, 初步测试数据显示, 新的经济体系带来用户留存率、用户时长、平均日活用户收入等指标的增长, 后续公司将根据测试数据的持续表现, 将新的经济系统逐步推广至其他产品中。基于汤姆猫家族 IP 系列产品过硬的产品品质与精细化运营, 报告期内, 《我的汤姆猫》《我的安吉拉》《汤姆猫跑酷》《我的汤姆猫 2》《汤姆猫英雄跑酷》《汤姆猫总动员》以及《我的安吉拉 2》等核心矩阵产品均保持了千万级人次的月均活跃用户数。



(图 1: 游戏产品《我的汤姆猫 2》海报图)

此外, 公司不断拓展游戏产品的多元化交互场景。报告期内, 公司核心 IP 创意精品游戏《汤姆猫总动员》受邀成为首批登录谷歌车载系统的游戏, 公司海外子公司 Outfit7 作为谷歌全球市场的长期合作伙伴, 将持续参与谷歌创新合作项目, 协同推进娱乐出行, 智能交互的体验升级。

下半年公司将积极推进《汤姆猫闯乐园》《汤姆猫图画册》《Talking Ben AI》(暂定名)《Sonic Dash: Endless Running》(暂译名: 音速快跑)》《Sonic Dash 2: Sonic Boom》(暂译名: 音速快跑 2)》《沼泽激战 2》《My Talking Hank: Islands》(暂定名: 《我的汉克狗: 海岛》) 等游戏产品及 AI 产品的研发与上线工作。

在线上动漫影视内容上, 公司基于汤姆猫家族 IP 推出的系列动画片、短片及迷你剧等动漫影视作品, 在 YouTube、Netflix 等渠道保持了高人气热播, 公司动画系列在 YouTube 上的订阅用户数突破 1 亿人次, 全球累计播放量超过 1,000 亿次。后续公司将持续推进寓教于乐的高品质动漫内容制作, 不断强化 IP 影响力, 满足少年儿童的多元文化需求。



(图 2: 线上动漫影视作品展示图)

在线下领域, 伴随着国内线下亲子消费回暖升温, 报告期内, 公司以自营与合伙人制双轮驱动模式, 先后在江西南昌、江西上饶、江苏盐城、浙江台州、重庆、江苏苏州等地新开业了多家汤姆猫亲子主题乐园。在亲子消费升级的背景下, 公司着重提升乐园的精细化运营, 通过系列人气活动的打造与服务的升级, 满足家庭用户的品质需求。运营服务的升级与品牌效应的持续扩大, 使得公司多家汤姆猫亲子主题乐园运营情况良好, 其中江西南昌自营店、江苏盐城合伙人店自今年 1 月正式开业以来, 接待家庭组数均突破 3 万组。此外, 在线下消费稳步复苏的趋势下, 公司携手恒安集团、祐康食品等品牌商家, 推出了多款汤姆猫家族 IP 联名产品, 并借助李佳琦直播间、《妻子的浪漫旅行》等品牌活动, 进一步提升 IP 市场认知度。



(图 3: 李佳琦直播间汤姆猫家族 IP 衍生品展示图)

(二) 推进 AI 产品研发, 培育长远发展新动能

报告期内, 人工智能技术在全球范围内取得迅猛发展, 海内外预训练语言通识大模型百花齐放, 并呈现出多模态数据、多产业融合的发展趋势。作为新一轮产业变革的核心技术引擎, 人工智能技术受到国家及各级政府、科研院所、产业界等多方的高度重视, 我国中央及各级政府相继发布多项人工智能相关政策, 鼓励人工智能行业的创新发展与应用; 产业内先后涌现了文心一言、通义千问、盘古大模型、360 智脑、星火认知大模型等多个预训练语言大模型, 为国内人工智能技术的规模化、普惠化应用打下坚实的基础。

公司紧随全球人工智能发展趋势, 基于汤姆猫家族 IP 交互、陪伴的核心特征与积累的庞大用户体量, 大力推进汤姆猫家族 IP 与人工智能技术的融合应用, 探索“会聊天的汤姆猫”线上、线下落地场景, 积极开拓未来发展新机遇。

报告期内, 公司测试了将“汤姆猫”IP 形象植入 AI 交互产品功能原型当中, 并加入语音识别、语音合成、性格设定、内容过滤等功能, 初步实现了语音交互、连续对话等产品性能。在验证了人工智能技术实现的可行性之后, 国内外研发团队迅速开展了人工智能交互产品的立项与研发工作, 截止本报告披露之日, 公司国内团队研发的 AI 产品功能原型已进行两轮封闭式测试。

与此同时, 公司投资了人工智能科技公司西湖心辰, 并与西湖心辰设立了合资公司——杭州汤姆猫人工智能科技有限公司。结合西湖心辰在人工智能领域积累的技术与公司在应用产品端的开发运营实力,

双方正积极推进兼具智商和情商的汤姆猫 AI 交互产品的研发落地工作。报告期内, 公司国内团队开发的人工智能产品已初步实现 AI 识物、AI 读图、AI 绘图、情境对话、英语口语启蒙等产品功能, 后续公司将持续完善视觉能力、高情商对话及情感感知等功能模块。



(图 4: 汤姆猫国内 AI 测试产品展示图)

公司海外研发团队则利用 OpenAI、Google 等科技公司推出的大模型, 测试了大模型与预设数据库相结合的创新模式, 预设数据库将帮助公司产品提升用户智能交互速度、优化交互内容, 并有效降低交互成本。报告期内, 海外团队持续推进人工智能交互产品的研发与小规模测试, 在通识大模型与预设数据库结合的模式下, 产品已初步完成了性格设定、主动聊天、内容过滤、随机互动等研发工作。截至本报告披露之日, 海外团队研发的首款 AI 产品《Talking Ben AI》已开始在斯洛文尼亚、塞浦路斯和南非等国家进行初期测试。此外, 在 AI 技术商业化应用落地进程加速的背景下, 公司海外子公司结合汤姆猫家族 IP 的受众群体与品牌定位, 积极探索人工智能领域的多元应用场景。报告期内, 公司海外子公司投资了儿童阅读辅助软件 KOBİ, 该应用借助生成式人工智能技术, 根据不同儿童用户的兴趣生成自定义的故事和阅读材料, 有助于帮助儿童完成阅读并激发其阅读兴趣。该应用已在北美进行测试发行, 公司后续将根据 KOBİ 自身业务的发展情况确定进一步的业务合作。



(图 5: 汤姆猫国外 AI 测试产品展示图)

为进一步满足公司通用人工智能（AGI）及 AI 终端交互产品等业务发展的需求，实现从“会说话的汤姆猫”向“会聊天的汤姆猫”的迭代升级，增强公司长期综合竞争力，公司于 2023 年 7 月 15 日披露了《2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案》等相关公告，公司拟向特定对象发行股票募集资金总额不超过 230,011.42 万元，募集资金计划投向汤姆猫家族 IP 系列 AI 交互终端产品项目、垂直领域模型开发项目、高密度大数据算力基础设施项目及补充流动资金。上述股票发行预案已经公司股东大会审议通过，尚需深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。

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 | 688,277,670.79 | 852,549,338.11 | -19.27% | 无重大变化 |
| 营业成本 | 61,963,562.62 | 50,159,442.90 | 23.53% | 无重大变化 |
| 销售费用 | 171,298,226.46 | 216,380,233.91 | -20.83% | 无重大变化 |
| 管理费用 | 151,061,039.93 | 186,248,616.33 | -18.89% | 无重大变化 |
| 财务费用 | 56,428,437.33 | 32,085,200.33 | 75.87% | 主要系本期银行借款利息支出及汇兑损失的增加 |
| 所得税费用 | 10,900,365.98 | 15,073,237.98 | -27.68% | 无重大变化 |
| 研发投入 | 140,139,271.37 | 145,080,081.41 | -3.41% | 无重大变化 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,491,952.44 | 296,709,950.87 | -27.04% | 无重大变化 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,004,373.56 | 24,816,794.42 | -220.90% | 主要系本期投资支付的现金及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -165,951,009.32 | -368,955,647.16 | 55.02% | 主要系本期取得借款收到的现金增加 |

| | | | | |
|--------------|---------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 21,165,863.36 | -44,418,245.60 | 147.65% | 主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动现金流量变动所致 |
|--------------|---------------|----------------|---------|-----------------------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 移动应用发行收入 | 84,106,405.39 | 3,028,420.57 | 96.40% | -11.86% | -17.84% | 0.26% |
| 广告收入 | 519,167,749.64 | 11,270,567.03 | 97.83% | -20.73% | -18.12% | -0.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 176,311,942.05 | 51,188,327.89 | 70.97% | -7.55% | 36.73% | -9.40% |
| 境外 | 511,965,728.74 | 10,775,234.73 | 97.90% | -22.64% | 31.07% | -0.86% |

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 | 2,773,243.05 | 1.41% | 主要系权益法核算的长期股权及处置长期股权投资产生的投资收益 | 否 |
| 营业外收入 | 221,991.43 | 0.11% | 主要系违约赔偿收入 | 否 |
| 营业外支出 | 1,350,071.28 | 0.69% | 主要系捐赠支出 | 否 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 7,163,361.86 | 3.64% | 系应收账款、其他应收的坏账计提 | 是 |
| 其他收益 | 2,960,697.98 | 1.50% | 系各类与日常经营相关的政府补助 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 718,196,205.27 | 11.33% | 623,164,181.11 | 9.98% | 1.35% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 203,116,720.52 | 3.20% | 221,363,287.57 | 3.55% | -0.35% | 无重大变化 |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | - |
| 存货 | 4,830,578.41 | 0.08% | 4,155,887.10 | 0.07% | 0.01% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 237,996,170.98 | 3.75% | 201,096,581.33 | 3.22% | 0.53% | 无重大变化 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------------|
| 长期股权投资 | 71,859,025.50 | 1.13% | 419,105,615.45 | 6.71% | -5.58% | 主要系本期出售汤姆猫产业发展有限公司股权 |
| 固定资产 | 285,208,723.08 | 4.50% | 329,169,887.22 | 5.27% | -0.77% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 48,912,417.12 | 0.77% | 2,345,508.73 | 0.04% | 0.73% | 主要系本期新增定西市汤姆猫液冷数据中心项目 |
| 使用权资产 | 30,995,641.19 | 0.49% | 33,347,231.48 | 0.53% | -0.04% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 828,949,997.77 | 13.08% | 766,561,920.14 | 12.28% | 0.80% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 32,304,710.52 | 0.51% | 36,830,983.41 | 0.59% | -0.08% | 无重大变化 |
| 长期借款 | 608,538,924.00 | 9.60% | 384,636,220.00 | 6.16% | 3.44% | 主要系本期新增银行借款 |
| 租赁负债 | 17,667,583.05 | 0.28% | 21,983,922.00 | 0.35% | -0.07% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-----------------------------|------|--------------------|-----|------|---------------------|------------------|---------------|------------|
| Outfit7 Investments Limited | 股权收购 | 1,036,539,032.06 元 | 英国 | 自主运营 | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险。 | 227,124,188.11 元 | 25.43% | 否 |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|----------------|--------------|----------------|---------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | 69,337,844.50 | 1,035,400.13 | 100,150,254.89 | - | 336,787,710.00 | 17,223,782.63 | 593,720.16 | 390,530,892.16 |
| 5.其他非流动金融资产 | 31,909,951.36 | | | | | | | 31,909,951.36 |
| 金融资产小计 | 101,247,795.86 | 1,035,400.13 | 100,150,254.89 | - | 336,787,710.00 | 17,223,782.63 | 593,720.16 | 422,440,843.52 |
| 上述合计 | 101,247,795.86 | 1,035,400.13 | 100,150,254.89 | - | 336,787,710.00 | 17,223,782.63 | 593,720.16 | 422,440,843.52 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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

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

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 434,648,878.03 | 271,310,501.18 | 60.20% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|-----------------|----------------|---------------|--------|------------|----------------|------|
| 股票 | 15,688,382.50 | 935,400.13 | | | 16,623,782.63 | | 0.00 | | 自有资金 |
| 其他 | 85,559,413.36 | 100,000.00 | -100,150,254.89 | 336,787,710.00 | 600,000.00 | | 593,720.16 | 422,440,843.52 | 自有资金 |
| 合计 | 101,247,795.86 | 1,035,400.13 | -100,150,254.89 | 336,787,710.00 | 17,223,782.63 | 0.00 | 593,720.16 | 422,440,843.52 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------------------|------|-----------------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Outfit7 Investments Limited | 子公司 | 移动应用的研发及发行、广告载体服务、视频制作及发行等。 | 92,777.58 欧元 | 1,130,294,312.48 | 1,036,539,032.06 | 539,404,687.91 | 235,020,436.54 | 227,124,188.11 |

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 |
|----------------|----------------|---------------|
| 重庆汤姆猫文化发展有限公司 | 设立 | 无重大影响 |
| 宜春汤姆猫文化发展有限公司 | 设立 | 无重大影响 |
| 绍兴金猫人工智能科技有限公司 | 设立 | 无重大影响 |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明：无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营所在地政策风险

公司是一家专业从事移动互联网应用开发、专注于家庭娱乐优质内容的全球移动互联网企业，公司业务主要分布在美国、中国、欧盟、英国、巴西等全球市场，在经营过程中需遵守网络信息服务、个人信息保护、数据安全及当地的税收等方面的法律法规。近年来，国内移动互联网行业步入高质量发展新阶段，游戏版号审核、个人信息保护、数据安全等方面的政策与要求日趋规范与严格。与此同时，生成式人工智能产业的发展尚处于前期阶段，相关技术的推广应用在知识产权、数据安全与隐私保护等方面均有待进一步评估与规范。在公司移动应用产品的研发与运营以及新业务开拓过程中，若公司对监管法规理解存在偏差、数据安全、个人信息保护等合规责任落实不到位或产品内容存在不符合监管要求的情况，则可能存在被有关部门处罚或可能出现相关产品无法正常运营的风险。

针对上述风险，公司严格遵守适用于业务经营地的法律法规，在访问、收集、保护用户个人信息等方面制定了严格的规则，切实保障全球用户的合法权益；公司高度重视未成年人权益保护，公司产品在全球范围内执行了适用于多个国家和地区的未成年人保护政策，公司全系列产品均经过国际知名未成年人隐私保护组织 Privo 的安全认证，在国内运营的系列产品按照国家要求通过技术手段持续强化未成年用户保护机制。与此同时，公司将实时关注并严格落实最新法律法规、行业政策及税收政策的变化，从严进行内容管理，进一步加强与各经营所在地的税务、产业等监管部门及同行企业之间的交流与沟通，定期为相关部门人员进行业务培训，从源头上保证公司经营合法合规。

（二）市场竞争风险

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

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

（三）核心人才流失风险

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

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

(四) 新产品研发风险

互联网行业属于知识密集型产业,技术与产品更新与迭代速度非常快。如果公司未能根据市场变化开展新产品、新品类以及新技术的深入研究,或者开发产品过程中未能准确把握市场需求,都将导致公司面临新产品开发失败的风险。在人工智能领域,相关产品尚未正式推出,产品上线后能否满足消费者的需求、是否具备市场竞争力、能否为公司带来预期效益等均具有不确定性。

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

(五) 商誉等资产减值风险

公司因收购及对外投资项目的实施,积累了数额较大的商誉等资产,根据《企业会计准则》规定,商誉不作摊销处理,但需在未来每年年度终了进行减值测试。未来公司业务发展状况、经营所在地的相关政策如发生较大波动,公司相关资产可能存在减值,提请投资者注意相关风险。

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

(六) 2023 年向特定对象发行 A 股股票计划的相关风险

根据有关法律法规的规定, 公司 2023 年向特定对象发行 A 股股票方案尚需通过深圳证券交易所审核, 并报经中国证监会履行发行注册程序。本次发行在取得有关主管部门的授权、审批和备案程序前, 不得实施。本次发行能否取得该等授权、审批或备案以及最终取得授权、审批或备案的时间均存在不确定性。同时, 本次向特定对象发行 A 股股票的计划还将受到证券市场整体情况、公司股票价格走势、投资者对本次发行方案的认可程度等多种内外部因素的影响。公司 2023 年向特定对象发行计划存在发行募集资金不足甚至发行失败的风险。

应对措施: 公司及时关注国内外宏观政策、行业环境、市场需求的变化, 确保公司符合向特定对象发行 A 股股票条件, 确保此次发行 A 股股票方案切实可行; 持续强化市场沟通, 积极传递公司长期投资价值, 进一步深化投资者对上市公司的价值认同; 在此次向特定对象发行股票募集资金到位前, 公司还将以自有资金或积极寻求其他融资渠道募集资金, 推进公司人工智能业务及未来发展规划的落地。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|------|--------|--|--|--|
| 2023 年 02 月 10 日 | 厦门 | 实地调研 | 机构 | 开源证券、中兵国调股权投资基金、深圳湘晋投资、翼敦私募基金等 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 11 日 | 杭州 | 电话沟通 | 机构 | 国盛证券、东方证券、广发基金、上投摩根基金、富国基金、德邦基金、华富基金、华商基金、九泰基金、鑫元基金、蜂巢基金、西部利得基金、华泰柏瑞基金、信达澳银基金、国华人寿、平安资产、新华资产、太平资产、泰康资产管理、财通资管、广银理财、禾其投资、汐泰投资、同犇投 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|--|--|--|
| | | | | 资、杭州乐趣投资管理、歌斐资产、鲍尔赛嘉 | | |
| 2023 年 02 月 15 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 明溪投资、牧鑫基金、中庚基金、前海鸿富基金、中信保诚基金、德邦证券等 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 16 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 财通证券、国信证券、歌汝私募等 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 17 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 浙江益恒投资、中信建投信托、浙江百年资产、国盛证券、集元资产、苏银理财、宇迪投资、和煦基金、中信信托、宏源期货、兴业银行、国联证券、浙江工商银行、五矿产业金融、个人投资者等 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 19 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 东吴证券、中信建投、广发证券、西部证券、东北证券、交银施罗德基金、嘉实基金、汇添富基金、华夏基金、南方基金、博时基金、招商基金、兴业基金、国泰基金、东吴基金、安信基金、建信基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 20 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金、南方基金、华泰柏瑞基金、鹏华基金、中欧基金、广发基 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|--|--|--|
| | | | | 金、平安基金、上投摩根基金、交银施罗德基金、光大保德信基金、德邦基金、东方基金、中海基金、华富基金、博道基金、金鹰基金、兴华基金等机构投资者 | 的其他问题进行了回复交流。 | 公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 21 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 太平基金、东吴基金、中邮创业基金、中信保诚基金、红土创新基金、景泰利丰基金、全国社会保障基金、方正富邦基金、申万菱信基金、富国基金、东海基金、国泰基金、万家基金、汇泉基金、华夏基金、凯石基金、永赢基金、峰境基金、融通基金、泰达宏利基金、西部利得基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 22 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 浦银安盛基金、中国人保资管、长安基金、宝盈基金、中邮创业基金、平安基金、汇添富基金、太平基金、海富通基金、安信证券等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 23 日 | 深圳 | 实地调研 | 机构 | 博时基金、南方基金、财通证券资管、财通证券、首创证券、招商证券、长江证券等 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 24 日 | 深圳 | 实地调研 | 机构 | 中国移动投资、长江证券 | 公司介绍了业务经营情况以 | 具体内容详见公司披露于巨 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|--|--|---|
| | | | | 等机构投资者 | 及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 27 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金、国海证券等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 02 月 28 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 中再资管、嘉实基金、招商基金、阳光保险集团、信泰保险等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 01 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 新华资产、中移资本、咪咕文化等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 02 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 宁波银行、民生加银基金、信达证券等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 03 日 | 北京 | 实地调研 | 机构 | 上投摩根、诺安基金、泰康资产、泰达宏利基金、北京鸿道投资、国盛证券、德邦证券、新华基金、银华基金、中航基金、中国人民养老保险等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 06 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 广发证券、中欧基金、南方基金、长信基金、招商基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|-------------|-------|------|----|---|--|---|
| 2023年03月07日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 国海证券、泰康资产等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023年03月08日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 光大资管、复星保德信人寿保险、工银安盛人寿、准锦投资、浦银安盛基金、国海富兰克林基金、申万菱信、歌汝私募、灏霖投资等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023年03月09日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 华安基金、平安资管、汇添富基金、财通基金、国海证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023年03月10日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 富国基金、汇添富基金、中信保诚基金、摩根士丹利华鑫、平安基金、前海开源基金、泰康资产、兴业基金、淳厚基金、诺德基金、多鑫投资、太平基金、上投摩根基金、银华基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023年03月14日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券、鹏华基金 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023年03月15日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 浦银安盛基金、瓦格兰投资、海南行之投资管理有限公司、宁波宏阳投资、国金证券、上海复 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|-------------|-------|------|----|---|---|--|
| | | | | 胜资产、德邦证券等机构投资者 | 流。 | |
| 2023年03月16日 | 深圳 | 实地调研 | 机构 | 银华基金、天弘基金、国泰基金、汇添富基金、鹏华基金、华宝基金、工银瑞信、南方基金、东方证券等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年03月17日 | 北京 | 实地调研 | 机构 | 泰康资产、东方基金、华泰柏瑞基金、嘉实基金、前海开源基金、建信养老、RaysCapital、中国国际金融股份、长盛基金、杭州河清投资、上海白犀私募、上海慎知、鸿商资本股权、汇泉基金、益民基金、福建泽源、中银国际证券股份、大家资产、杭州红骅、中早资产、中国人保、国寿安保、博道基金、泰达宏利、西藏隆源等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年03月20日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 华泰资管、中金公司、中信保诚基金 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年03月21日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 景顺长城基金、信达澳银基金、华泰证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年03月22日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金、海通证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|---|--|--|
| | | | | | 机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 23 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 盘京投资、首创证券、国元证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 24 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 博时基金、工银安盛人寿保险、申万菱信等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 27 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 汇添富基金、鹏华基金、中欧基金、银河基金、德劭(亚太)有限公司、德图资本、光大证券、九泰基金、华泰证券、广发基金、招商银行、中国互联网投资基金、中信证券、上海证券、GUOTAI JUNAN ASSETS (ASIA) LIMITED、Horizon Asset International (HK) Limited、Oberweis Asset Management (Hong Kong) Limited、Prudence Investment Management (Hong Kong) Limited、ROBECO HONG KONG | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|---|--|--|
| | | | | LIMITED 等机构投资者 | | |
| 2023 年 03 月 28 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 中信保诚、平安基金、浦银安盛、东方资管、广发基金、国海证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 29 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 深圳盈泰投资 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 30 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 银华基金、华夏基金、鹏华基金、汇添富基金、嘉实基金、中欧基金、华安基金、东吴基金、浦银安盛基金、农银汇理、平安资产、富国基金、中信自营、青沅资产、明河投资、珠江人寿、汇丰晋信、名禹资产、玄元投资、前海互兴、玖鹏资产、西部利得、宝盈基金、永赢基金、摩根华鑫等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 03 月 31 日 | 杭州 | 实地调研 | 机构 | 泰康资产、健顺资本、人保资管、海富通基金、国金资管、敦和资产、招商银行总行、上海潼骁投资发展中心、鸿商投资、睿扬投资、乾惕投资、华泰自营、瀚亚投资、民生加银、宏鼎投 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|-------------|-------|------|----|--|---|--|
| | | | | 资、嘉合基金、上海冲积资产管理中心(有限合伙)、上投摩根基金、安信基金等机构投资者 | | |
| 2023年04月03日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 永赢基金、金鹰基金 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年04月04日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 广发基金、华泰柏瑞 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年04月06日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 国海证券、华安基金、南土资产 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年04月25日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 中信保诚资管、中信保诚基金、汇添富基金、嘉实基金、中欧基金、平安基金、汇丰晋信基金、广发基金、华宝基金、华泰柏瑞基金、浦银安盛基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年04月26日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 南方基金、富国基金、泰达宏利基金、金鹰基金、上投摩根基金、中天证券、工银瑞信基金、鹏华基金、诺德基金、平安基金、华安基金、中欧基金、博时基金、建信基 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划,并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|----------|----|--|--|--|
| | | | | 金、兴全基金、华泰柏瑞基金等机构投资者 | | |
| 2023 年 04 月 27 日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 嘉实基金、东方红基金、国泰基金、中银基金、申万菱信基金、运舟资本、上海世诚投资、上海复弈投资、建信信托、上海仙人掌私募、淡水泉、上海希瓦资产、北京市星石投资、睿扬投资、Ten Asset Management Ltd、招商基金、深圳望正资产等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 04 月 28 日 | 约调研网络平台 | 网络平台线上交流 | 机构 | 个人投资者 | 公司采用网络远程的方式举行了 2022 年年度网上业绩说明会 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 05 月 06 日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 中国人保资产、太平资产、兴银理财、磐耀资产、弘毅远方基金、趣时资产、紫金资本、上汽金控、谢诺辰阳投资、胤胜资产、鹤禧投资、冲积资产、磐厚资本、东方证券、长江证券、天风证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 05 月 08 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 华宝基金、银河基金、泰信基金、永赢基金、海通证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 05 月 09 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 交银理财、建信基金、诺德基金、交银施 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 |

| | | | | | | |
|------------------|----------|------|----|---|--|--|
| | | | | 罗德、华泰柏瑞基金、中信保诚基金、光大保德信基金、东方红资产管理、玖鹏资产、融昊投资、Polymer、上海乾瞻资产、玖歌投资、本颐投资、中庸资产等机构投资者 | 划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 05 月 10 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 东方证券、中加基金、中银基金、正心谷资本、诚熠基金、肇万资产、同犇投资等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 05 月 11 日 | 北京、合肥、台州 | 实地调研 | 机构 | 光大保德信基金、源乐晟资产、瓦洛兰投资、鸣山资本、安信资管、太平基金、国恩资本、首创证券、博鸿资产、远信投资、利欧集团、上海景熙资产、拾贝投资、美国华平投资集团、芃石投资、霄沣投资、南土资产、工银瑞信基金、华金证券、国金证券、国海证券、开源证券、财通证券、兴业证券、德邦证券等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |
| 2023 年 05 月 12 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 中信建投证券、鹏华基金、银河基金、中国人保资产、深圳盈泰投资、泰致资产、国寿养老、上海琛晟资产、磐泽资产、交银基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|-------------|-------|------|----|---|--|--|
| 2023年05月17日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 海通证券、Strategic Vision Investment | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年05月18日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 海富通基金、东方证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年05月19日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 泰康资产 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年05月25日 | 深圳 | 实地调研 | 机构 | 南方基金、博时基金、嘉实基金、国信自营、东方基金、中信资管、中国华能、中天国富证券、中欧瑞博、信达澳银、农银汇理、创金合信、华创证券、华商基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月14日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 安信证券、前海开源基金、易方达基金、招商基金、鹏华基金、中国人保资产、中国人寿养老保险、深圳前海旭鑫资产、兴证全球基金、交银施罗德基金、长城财富保险资管、泰康基金等机构投资者 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月15日 | 公司办公地 | 电话沟通 | 机构 | 国金证券、浦银安盛基金 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的 |

| | | | | | | |
|-------------|-------|------|----|---|--|--|
| | | | | | 的其他问题进行了回复交流。 | 公司调研信息。 |
| 2023年06月16日 | 北京 | 实地调研 | 机构 | 中欧基金 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月17日 | 北京 | 实地调研 | 机构 | 汇添富基金 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月20日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 大成基金、摩根士丹利证券、天风证券资管、红骅投资、南华基金、博道基金、上海莫暮投资、中粮资本、华泰保兴基金、开源证券 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月26日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 华金证券、玖歌投资、泰信基金、明水投资 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月27日 | 公司办公地 | 实地调研 | 机构 | 海通证券、中国人保资产、兴业基金、信达澳亚基金、日兴资产 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |
| 2023年06月29日 | 合肥 | 实地调研 | 机构 | 南方基金、建信保险资产、恒越基金、上海天猷投资、上海追云资产、中信建投证券、兴证全球基金、华能贵诚信托、安徽博睿德私募基金、山西证券、CPE 源峰 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公司调研信息。 |

| | | | | | | |
|------------------|----|------|----|---------------------------------------|--|---|
| | | | | 基金、荷宝投资、Shenzhen Vide Investment、海通证券 | | |
| 2023 年 06 月 30 日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 平安资管 | 公司介绍了业务经营情况以及后续发展规划, 并就参会机构人员关注的其他问题进行了回复交流。 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的公司调研信息。 |

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.05% | 2023 年 01 月 09 日 | 2023 年 01 月 09 日 | 本次会议审议通过了《关于拟聘任 2022 年度会计师事务所的议案》《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司及其全资子公司延续互保关系的议案》《关于签署业务协议暨关联交易的议案》。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.08% | 2023 年 03 月 07 日 | 2023 年 03 月 07 日 | 本次会议审议通过了《关于为全资子公司对外融资提供担保的议案》。 |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 20.87% | 2023 年 05 月 16 日 | 2023 年 05 月 16 日 | 本次会议审议通过了《关于公司<2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司 2022 年度拟不进行利润分配的议案》《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事薪酬的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》《关于母公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于为全资子公司提供担保的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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：报告期内公司及子公司不存在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：不适用。

二、社会责任情况

报告期内，公司秉承“正心诚信、稳健精进、惠人达己、卓越创新”的企业宗旨，坚持发挥拥有高质量文化内容、线上线下产业布局优势以及汤姆猫家族 IP 的全球影响力，持续投身优秀文化传播、党建文化建设、未成年人健康成长、公益捐赠、全球环境保护等多个领域，积极践行企业社会责任。

公司坚持以党建为“引擎”驱动企业高质量发展，报告期内，公司党支部联合其他游戏企业共同开展了以“新时代如何保持共产党人的精气神”为主题的党建活动，号召并组织公司党员职工参与学习中央党校（国家行政学院）“新时代如何保持共产党人的精气神”微党课，筑牢红色思想根基；此外，公司鼓励党员职工参与党建主题演讲、组织参观党史教育基地等丰富党建主题活动，不断强化党建引领方针。

在未成年人健康成长工作上，公司坚持贯彻绿色、健康、高品质的产品创作理念，并通过益智有趣的游戏内容和动漫作品持续引导青少年用户树立积极向上的正向价值观。公司持续在产品定位、玩法设置、隐私保护、实名认证等多方面完善未成年人保护体系，构建和谐网络环境同时，积极联合行业组织、优秀同行，以爱心助学、物资捐赠等实际行动践行未成年人社会保护、助力青少年健康成长的企业责任与担当。报告期内，公司协同广东省游戏产业协会、广东省岭南慈善教育基金会开展了“城乡图书漂流计划”，并通过捐赠课外书籍、开设图书推荐课等多样化活动，营造良好的未成年人文化学习氛围，助力青少年文化自信、美学观念、艺术素养等多方面素质的提升与增强；同时，公司携手全国 46 家游戏企业共同参与“游益生辉”公益活动，通过捐赠体育用品、开展主题演讲等形式把助学帮扶工作持续做实做细。值得一提的是，在暑期到来前夕，公司积极开展“网络安全进校园”主题游园活动，将汤姆猫

家族 IP 形象的正向引导力与互动游戏相融合, 以益智有趣的体验形式普及网络安全知识, 为青少年的“快乐暑假”保驾护航。与此同时, 在生成式人工智能技术快速发展的背景下, 报告期内, 公司对外投资了儿童阅读工具应用 KOBi, 该应用根据不同的儿童用户的兴趣生成自定义的故事和阅读材料, 有助于帮助具有阅读困难症的儿童完成阅读并激发儿童用户的阅读兴趣。



(图 6: 广州金科少年儿童健康成长活动宣传图)

在传播优秀传统文化方面, 公司依托线上线下全产业链生态优势, 一方面借助游戏这一数字时代文化传播新载体, 立足汤姆猫家族 IP 在全球范围内的庞大用户体量, 通过在移动应用产品中植入中华优秀传统文化元素, 向全球用户展示深厚的中国文化魅力。今年春节、端午等节假日期间, 公司在《汤姆猫总动员》《汤姆猫跑酷》等核心主力产品中融入传统节庆美食、国风特定场景、人物国潮限定造型等, 不断挖掘游戏产品新的文化传播和普及方式; 另一方面, 公司持续在汤姆猫亲子主题乐园中组织开展融合中国优秀文化的课程活动, 以趣味纷呈的形式展现中国优秀文化的多样性。



(图 7: 春节期间游戏产品内传播中国传统文化宣传图)

公司始终倡导并践行绿色环保、低碳节能的经营方式。报告期内，公司主动响应联合国环境规划署下设联盟“绿色游戏创意计划活动”，结合公司互联网移动应用业务特点，在《我的安吉拉 2》《汤姆猫跑酷》游戏内设置环保主题互动内容，以有趣的玩法设计和游戏交互媒介形式广泛传播生态保护知识和理念。在开展丰富的线上活动同时，公司海外子公司 Outfit7 与公益组织共同捐赠资金用于亚马逊雨林濒危物种的保护，以实际行动助力全球生态改善。



(图 8: Outfit7 公司绿色游戏创意计划活动宣传图)

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------|----------|----------|------------------------|------------------|------------------|------|------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（仲裁）案件汇总 | 6,401.78 | 否 | 公司严格按照各案件的审理进度正常推进各案件。 | 公司严格按照各案件审理结果执行。 | 公司严格按照各案件审理结果执行。 | / | / |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|---|-----------------|---------------------------|------------------|--|
| 王健 | 其他 | 王健作为内幕信息知情人，内幕信息敏感期内从事与该内幕信息有关的证券交易，且不能作出合理说明或者提供证据排除其存在利用内幕信息从事相关证券交易活动。 | 被中国证监会立案调查或行政处罚 | 中国证监会浙江监管局对王健处以 300 万元罚款。 | 2023 年 02 月 13 日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900023890&stockCode=300459&announcementId=1215831128&announcementTime=2023-02-13 ） |

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|--------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 浙江时 | 2022年 | 75,000 | 2022年 | 11,700 | 抵押、 | 固定资 | 担保对 | 主债务 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|--------|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------|---------|---|--------|
| 代金泰环保科技有限公司 | 03月02日 | | 05月07日 | | 连带责任担保 | 产 | 象的实际控制人提供反担保 | 履行完毕 | | |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2022年03月02日 | 75,000 | 2022年03月03日 | 38,900 | 抵押、连带责任担保 | 投资性房地产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 是 | 否 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2022年03月02日 | 75,000 | 2022年08月02日 | 9,600 | 抵押、连带责任担保 | 投资性房地产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 是 | 否 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2022年03月02日 | 75,000 | 2022年04月19日 | 4,490 | 抵押 | 投资性房地产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 是 | 否 |
| 浙江飞达环保材料有限公司 | 2022年03月02日 | 75,000 | 2022年08月18日 | 3,000 | 连带责任担保 | 无 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 是 | 否 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2023年01月09日 | 75,000 | 2023年02月16日 | 38,900 | 抵押、连带责任担保 | 投资性房地产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2023年01月09日 | 75,000 | 2023年01月09日 | 9,600 | 抵押、连带责任担保 | 投资性房地产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2023年01月09日 | 75,000 | 2023年03月14日 | 4,490 | 抵押 | 投资性房地产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 浙江飞达环保材料有限公司 | 2023年01月09日 | 75,000 | 2023年06月05日 | 6,000 | 连带责任担保 | 无 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 2023年01月09日 | 75,000 | 2023年06月07日 | 10,000 | 抵押、连带责任担保 | 固定资产 | 担保对象的实际控制人提供反担保 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | | 75,000 | | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | | | | 68,990 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | | 75,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | | | | 68,990 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|----------------------------|--------------|------------|-------------|-------------------------|--------------|-------------------|-----------|---------|--------|----------|
| 浙江金科汤姆猫文化管理有限公司 | 2023年05月16日 | 2,000 | 实际未发生 | 0 | 连带责任担保 | 实际未发生 | 实际未发生 | 实际未发生 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | 2,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | 0 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | 2,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | 0 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 联合好运集团控股有限公司 | 2018年03月12日 | 296,257.8 | 2018年04月23日 | 65,321.23 | 抵押、质押、连带责任担保 | 股权质押、银行账户质押、资产质押。 | 无 | 主债务履行完毕 | 是 | 否 |
| 联合好运集团控股有限公司 | 2023年03月07日 | 75,827.55 | 2023年06月14日 | 68,934.13 | 抵押、质押、连带责任担保 | 股权质押、银行账户质押、资产质押。 | 无 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 2023年01月18日 | 1,780.68 | 2023年01月16日 | 1,050 | 抵押 | 投资性房地产 | 无 | 主债务履行完毕 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(C1) | | 77,608.23 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2) | | 69,984.13 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3) | | 77,608.23 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计(C4) | | 69,984.13 | | | | |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1) | | 154,608.23 | | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | 138,974.13 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | 154,608.23 | | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | 138,974.13 | | | | |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | 34.07% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

| | | |
|---|---|-----------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | 75,984.13 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | 75,984.13 |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 无 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 | |

采用复合方式担保的具体情况说明:

上表中公司全资子公司联合好运集团控股有限公司的银行贷款, 担保方式包括但不限于公司及子公司的信用保证、股权质押、资产质押等方式, 具体如下:

1、由公司作为保证人, 为本次贷款提供连带责任保证担保, 保证期间为自担保合同签署之日 (含该日) 起, 至被担保债务履行期届满之日起满三年之日 (含该日) 止;

2、以包括但不限于下述资产或权利为本次贷款提供质押担保:

- (1) 联合好运、Outfit7 Investments Limited、Outfit7 Limited 等境外公司 100% 股权;
- (2) 联合好运、Lily Technology Co., Ltd、Ryuki Technology Co., Ltd. 之银行账户; 以及
- (3) Outfit7 Limited 于境外取得的部分专利、商标、著作权。

(以上外币折算均采用本报告资产负债表日的美元对人民币中间价折算)

3、日常经营重大合同

单位: 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 |
|-------------------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 公司报告期不存在日常经营重大合同。 | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位: 股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|--------|--------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 515,027,731 | 14.65% | | | | -60,485,419 | -60,485,419 | 454,542,312 | 12.93% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 515,027,731 | 14.65% | | | | -295,424,635 | -295,424,635 | 219,603,096 | 6.25% |
| 其中: 境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 515,027,731 | 14.65% | | | | -295,424,635 | -295,424,635 | 219,603,096 | 6.25% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | 234,939,216 | 234,939,216 | 234,939,216 | 6.68% |
| 其中: 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 234,939,216 | 234,939,216 | 234,939,216 | 6.68% |
| 二、无限售条件股份 | 3,000,783,208 | 85.35% | | | | 60,485,419 | 60,485,419 | 3,061,268,627 | 87.07% |
| 1、人民币普通股 | 3,000,783,208 | 85.35% | | | | 60,485,419 | 60,485,419 | 3,061,268,627 | 87.07% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

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

股份变动的的原因

适用 不适用

1、根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关减持规则，持有公司股份的董监高的股份可转让额度在报告期内进行了重新计算调整，导致了公司股本结构在报告期末相较于报告期初发生了相应变动。

2、因公司实际控制人朱志刚先生的户籍已由中国大陆变更为中国澳门，其于报告期内向股份登记机构中国证券登记结算有限责任公司办理了证件变更登记手续。由此，朱志刚先生持有股份的持有人类别由境内自然人持股变更为境外自然人持股。

综上原因导致公司报告期内的股本结构发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|----------------|---------------|----------|-------------|---|--|
| 王健 | 238,616,001.00 | 19,018,580 | 0 | 219,597,421 | 2018年定向增发股份限售112,924,866股；高管锁定股份106,672,555股。 | 王健先生持有的2018年定向增发限售股份根据监管要求于报告期内无法解除限售；高管锁定股份解除限售在其原定任期内及原定任期届满后六个月内遵守相关限售规定。 |
| 朱志刚 | 276,406,055.00 | 41,466,839.00 | 0.00 | 234,939,216 | 高管锁定股份234,939,216 | 高管锁定股份在其任职期内 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|---------------|------|----------------|-----------------|-----------------------|
| | | | | | 股。 | 遵守相关限售规定。 |
| 徐晓红 | 5,675.00 | 0 | 0 | 5,675 | 高管锁定股份 5,675 股。 | 高管锁定股份在其任职期内遵守相关限售规定。 |
| 合计 | 515,027,731.00 | 60,485,419.00 | 0.00 | 454,542,312.00 | -- | -- |

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 | | 267,307 | 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 |
| 朱志刚 | 境外自然人 | 8.91% | 313,252,288.00 | 0 | 234,939,216.00 | 78,313,072 | 质押 | 307,360,107.00 |
| 王健 | 境内自然人 | 8.27% | 290,836,096.00 | -1,960,466 | 219,597,421.00 | 71,238,675 | 质押 | 290,526,574.00 |
| | | | | | | | 标记 | 162,434,815.00 |
| | | | | | | | 冻结 | 128,401,281.00 |
| 金科控股集团有限公司 | 境内非国有法人 | 6.30% | 221,392,852.00 | 0 | 0 | 221,392,852 | 质押 | 220,930,477.00 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.35% | 47,445,437.00 | 25,853,155 | 0 | 47,445,437 | | |
| 方士雄 | 境内自然人 | 1.27% | 44,560,000.00 | 44,560,000 | 0 | 44,560,000 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—东方红启东三年持有期混合型证券投资基金 | 其他 | 1.09% | 38,264,104.00 | 38,264,104 | 0 | 38,264,104 | | |
| 王孝安 | 境内自 | 0.85% | 30,040,000 | 3,004,000 | 0 | 30,040,000 | | |

| | 然人 | | 00.00 | 00 | | 00 | | |
|---|--|--------|----------------|---------------|---|------------|--|--|
| 陈君 | 境内自然人 | 0.46% | 16,000,000.00 | 16,000,000 | 0 | 16,000,000 | | |
| 绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业(有限合伙) | 其他 | 0.25% | 8,679,773.00 | -34,255,838.9 | 0 | 8,679,773 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金 | 其他 | 0.24% | 8,290,200.00 | 8,290,200 | 0 | 8,290,200 | | |
| 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) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中, 股东金科控股集团有限公司、股东朱志刚先生两者存在一致行动关系, 此外的其他股东, 公司未知股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11) | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 金科控股集团有限公司 | 221,392,852.00 | 人民币普通股 | 221,392,852.00 | | | | | |
| 朱志刚 | 78,313,072.00 | 人民币普通股 | 78,313,072.00 | | | | | |
| 王健 | 71,238,675.00 | 人民币普通股 | 71,238,675.00 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 47,445,437.00 | 人民币普通股 | 47,445,437.00 | | | | | |
| 方士雄 | 44,560,000.00 | 人民币普通股 | 44,560,000.00 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—东方红启东三年持有期混合型证券投资基金 | 38,264,104.00 | 人民币普通股 | 38,264,104.00 | | | | | |
| 王孝安 | 30,040,000.00 | 人民币普通股 | 30,040,000.00 | | | | | |
| 陈君 | 16,000,000.00 | 人民币普通股 | 16,000,000.00 | | | | | |
| 绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业(有限合伙) | 8,679,773.00 | 人民币普通股 | 8,679,773.00 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券 | 8,290,200.00 | 人民币普通股 | 8,290,200.00 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| 投资基金 | | | |
| 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 | 上述股东中, 股东金科控股集团有限公司、股东朱志刚先生两者存在一致行动关系, 此外的其他股东, 公司未知股东间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4) | (1) 股东方士雄通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 44,560,000 股股份, 未通过普通证券账户持有公司股份。 (2) 股东王孝安通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 30,040,000 股股份, 未通过普通证券账户持有公司股份。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

| 名称 | 股东类别 | 股票质押融资总额 (万元) | 具体用途 | 偿还期限 | 还款资金来源 | 是否存在偿债或平仓风险 | 是否影响公司控制权稳定 |
|------------|------------------|---------------|---|------|---------|-------------|-------------|
| 朱志刚 | 控股股东、实际控制人 | 97,775 | 主要用于金科控股集团有限公司生产经营、认购公司非公开发行股份、增持公司股份等。 | / | 自有或自筹资金 | 否 | 否 |
| 金科控股集团有限公司 | 控股股东、实际控制人的一致行动人 | 70,286.11 | 主要用于金科控股集团有限公司生产经营。 | / | 自有或自筹资金 | 否 | 否 |

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予的限制性股票数量 (股) | 本期被授予的限制性股票数量 (股) | 期末被授予的限制性股票数量 (股) |
|-----|---------|------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 朱志刚 | 董事、董事长 | 现任 | 313,252,288 | 0 | 0 | 313,252,288 | 0 | 0 | 0 |
| 张维璋 | 董事、总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 朱恬 | 董事、副总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 邓春华 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|-------------|---|---|-------------|---|---|---|
| 蒋贤品 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 陈佩卿 | 监事会主席 | 现任 | | | | | | | |
| 徐晓红 | 监事 | 现任 | 7,567 | 0 | 0 | 7,567 | 0 | 0 | 0 |
| 应燕青 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 何文杰 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 秦海娟 | 副总经理、财务总监 | 现任 | | | | | | | |
| 胡斐 | 董事会秘书 | 时任 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 313,259,855 | 0 | 0 | 313,259,855 | 0 | 0 | 0 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期内的控股股东由金科控股集团有限公司变更为朱志刚先生，公司控制权未发生变更，公司实际控制人仍为朱志刚先生。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为: 元

1、合并资产负债表

编制单位: 浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司

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 | 718,196,205.27 | 623,164,181.11 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 203,116,720.52 | 221,363,287.57 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 24,729,845.05 | 17,335,826.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 209,646,789.79 | 244,566,914.47 |
| 其中: 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,830,578.41 | 4,155,887.10 |
| 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 | 43,386,500.79 | 19,994,757.69 |
| 流动资产合计 | 1,203,906,639.83 | 1,130,580,854.16 |
| 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 | 71,859,025.50 | 419,105,615.45 |
| 其他权益工具投资 | 390,530,892.16 | 69,337,844.50 |
| 其他非流动金融资产 | 31,909,951.36 | 31,909,951.36 |
| 投资性房地产 | 237,996,170.98 | 201,096,581.33 |
| 固定资产 | 285,208,723.08 | 329,169,887.22 |
| 在建工程 | 48,912,417.12 | 2,345,508.73 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 30,995,641.19 | 33,347,231.48 |
| 无形资产 | 265,519,951.81 | 287,614,306.97 |
| 开发支出 | 92,718,452.68 | 66,614,414.96 |
| 商誉 | 3,655,035,516.61 | 3,647,754,552.33 |
| 长期待摊费用 | 20,081,213.70 | 16,339,447.78 |
| 递延所得税资产 | 835,414.35 | 1,125,356.11 |
| 其他非流动资产 | 3,982,910.08 | 5,401,919.58 |
| 非流动资产合计 | 5,135,586,280.62 | 5,111,162,617.80 |
| 资产总计 | 6,339,492,920.45 | 6,241,743,471.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 828,949,997.77 | 766,561,920.14 |
| 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 | 71,367,634.64 | 93,306,855.97 |
| 预收款项 | 2,892,003.51 | 3,401,749.99 |
| 合同负债 | 32,304,710.52 | 36,830,983.41 |
| 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 | 33,766,134.08 | 90,160,759.64 |
| 应交税费 | 19,447,674.33 | 26,142,173.06 |
| 其他应付款 | 399,966,148.80 | 415,539,824.09 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 19,177,167.39 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 245,726,031.29 | 518,650,306.94 |
| 其他流动负债 | 1,938,282.63 | 1,687,833.38 |
| 流动负债合计 | 1,636,358,617.57 | 1,952,282,406.62 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 608,538,924.00 | 384,636,220.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 17,667,583.05 | 21,983,922.00 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 1,300,537.57 | 1,225,547.51 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 627,507,044.62 | 407,845,689.51 |
| 负债合计 | 2,263,865,662.19 | 2,360,128,096.13 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,515,810,939.00 | 3,515,810,939.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 520,379,731.28 | 520,379,731.28 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -324,027,493.65 | -377,422,719.96 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,769,319.26 | 46,769,319.26 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 317,401,480.88 | 176,016,707.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,076,333,976.77 | 3,881,553,977.43 |
| 少数股东权益 | -706,718.51 | 61,398.40 |
| 所有者权益合计 | 4,075,627,258.26 | 3,881,615,375.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,339,492,920.45 | 6,241,743,471.96 |

法定代表人：朱志刚

主管会计工作负责人：秦海娟

会计机构负责人：周佳乐

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 | 49,055,611.20 | 75,743,437.47 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 23,735,709.76 | 23,115,829.08 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,076,127.47 | 78,119.61 |
| 其他应收款 | 903,666,220.76 | 599,565,393.09 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 2,151,796.84 | 2,156,420.98 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 981,685,466.03 | 700,659,200.23 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 6,450,043,793.75 | 6,793,224,539.83 |
| 其他权益工具投资 | 90,174,000.00 | 40,674,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 31,909,951.36 | 31,909,951.36 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,247,303.15 | 1,522,750.35 |
| 在建工程 | 452,830.19 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 301,950.79 | 376,730.05 |
| 无形资产 | 967,357.61 | 1,060,797.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 377,729.34 | 450,838.26 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 911,504.40 | 911,504.40 |
| 非流动资产合计 | 6,576,386,420.59 | 6,870,131,111.43 |
| 资产总计 | 7,558,071,886.62 | 7,570,790,311.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 701,923,444.44 | 655,046,634.72 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 105,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付账款 | 12,973,274.03 | 19,352,720.64 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,031,038.81 | 3,769,443.92 |
| 应交税费 | 2,780,228.12 | 5,399,601.49 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | 1,342,310,452.88 | 1,364,081,751.02 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 19,177,167.39 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 123,617.48 | 123,617.48 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,166,142,055.76 | 2,147,773,769.27 |
| 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 | 172,025.56 | 232,588.16 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 172,025.56 | 232,588.16 |
| 负债合计 | 2,166,314,081.32 | 2,148,006,357.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,515,810,939.00 | 3,515,810,939.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,539,499,239.07 | 3,539,499,239.07 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -52,991,660.00 | -52,991,660.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,769,319.26 | 46,769,319.26 |
| 未分配利润 | -1,657,330,032.03 | -1,626,303,883.10 |
| 所有者权益合计 | 5,391,757,805.30 | 5,422,783,954.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,558,071,886.62 | 7,570,790,311.66 |

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 | 688,277,670.79 | 852,549,338.11 |
| 其中：营业收入 | 688,277,670.79 | 852,549,338.11 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 503,241,866.38 | 561,599,152.83 |
| 其中：营业成本 | 61,963,562.62 | 50,159,442.90 |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 2,299,707.74 | 1,807,517.27 |
| 销售费用 | 171,298,226.46 | 216,380,233.91 |
| 管理费用 | 151,061,039.93 | 186,248,616.33 |
| 研发费用 | 60,190,892.30 | 74,918,142.09 |
| 财务费用 | 56,428,437.33 | 32,085,200.33 |
| 其中：利息费用 | 52,403,368.74 | 46,342,449.90 |
| 利息收入 | 337,927.80 | 477,299.58 |
| 加：其他收益 | 2,960,697.98 | 3,585,976.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,773,243.05 | 12,199,160.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,367,481.52 | 2,380,519.30 |
| 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） | 7,163,361.86 | 643,330.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 114,212.02 | 104,457.98 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 198,047,319.32 | 307,483,111.18 |
| 加：营业外收入 | 221,991.43 | 62,353.87 |
| 减：营业外支出 | 1,350,071.28 | 1,434,413.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 196,919,239.47 | 306,111,051.93 |
| 减：所得税费用 | 10,900,365.98 | 15,073,237.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 186,018,873.49 | 291,037,813.95 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 186,018,873.49 | 291,037,813.95 |
| 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） | 186,786,990.40 | 290,972,986.68 |

| | | |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | -768,116.91 | 64,827.27 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 7,993,008.94 | -106,089,709.41 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 7,993,008.94 | -106,089,709.41 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,035,400.13 | -34,475,697.00 |
| 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 | 1,035,400.13 | -34,475,697.00 |
| 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 | 6,957,608.81 | -71,614,012.41 |
| 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 | 6,957,608.81 | -71,614,012.41 |
| 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 | 194,011,882.43 | 184,948,104.54 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 194,779,999.34 | 184,883,277.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -768,116.91 | 64,827.27 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | 0.05 | 0.08 |
| (二)稀释每股收益 | 0.05 | 0.08 |

法定代表人:朱志刚

主管会计工作负责人:秦海娟

会计机构负责人:周佳乐

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 | 645,491.07 | 30,274,822.93 |
| 减:营业成本 | 121,024.10 | 924,669.60 |
| 税金及附加 | 243,210.63 | 82,202.80 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 19,571,293.75 | 48,458,710.08 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 19,545,176.92 | 19,448,748.22 |
| 其中:利息费用 | 17,197,829.82 | 20,633,079.22 |
| 利息收入 | 37,328.97 | 53,910.86 |
| 加:其他收益 | 833,742.30 | 731,382.66 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,240,109.36 | 11,936,935.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,110,284.21 | 2,902,660.80 |
| 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） | 4,735,109.31 | 1,514,462.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 104.43 | 1,392.45 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -31,026,148.93 | -24,455,335.11 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 100,000.00 | 90,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -31,126,148.93 | -24,545,335.11 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -31,126,148.93 | -24,545,335.11 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -31,126,148.93 | -24,545,335.11 |
| （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 | 100,000.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 100,000.00 | |
| 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 | 100,000.00 | |
| 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 | -31,026,148.93 | -24,545,335.11 |
| 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 | 697,519,363.51 | 767,525,347.94 |
| 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 | 1,025,758.53 | 3,276,680.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,649,609.13 | 13,404,998.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 709,194,731.17 | 784,207,027.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 37,788,964.57 | 45,550,772.34 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 194,327,975.57 | 191,674,209.38 |
| 支付的各项税费 | 42,166,877.12 | 15,259,820.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 218,418,961.47 | 235,012,273.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 492,702,778.73 | 487,497,076.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,491,952.44 | 296,709,950.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 401,929,131.08 | 280,050,304.92 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,548,506.99 | 1,600,230.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 166,866.40 | 200,868.81 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 198,511.04 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 14,077,380.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 404,644,504.47 | 296,127,295.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 93,739,953.98 | 35,810,501.18 |
| 投资支付的现金 | 336,000,000.00 | 235,500,000.00 |
| 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 | 4,908,924.05 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 434,648,878.03 | 271,310,501.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,004,373.56 | 24,816,794.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,317,100,323.19 | 872,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 105,000,000.00 | 302,512,825.82 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,422,100,323.19 | 1,174,512,825.82 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,327,362,640.00 | 1,322,404,680.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 71,000,591.59 | 43,596,243.92 |
| 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 | 189,688,100.92 | 177,467,549.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,588,051,332.51 | 1,543,468,472.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -165,951,009.32 | -368,955,647.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 629,293.80 | 3,010,656.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 21,165,863.36 | -44,418,245.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 251,141,738.75 | 413,858,032.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 272,307,602.11 | 369,439,787.35 |

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 | 4,800,000.00 | 1,607,344.20 |
| 收到的税费返还 | 296,843.60 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,658,589.44 | 1,937,774.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,755,433.04 | 3,545,118.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,793.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,772,460.85 | 10,398,961.51 |
| 支付的各项税费 | 2,312,911.04 | 1,020,419.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,734,155.48 | 18,048,538.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 33,819,527.37 | 29,479,713.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,064,094.33 | -25,934,595.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 380,642,348.45 | 232,380,988.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,548,506.99 | 1,600,230.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 536.40 | 4,963.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 829,465,564.60 | 1,847,774,986.20 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,212,656,956.44 | 2,081,761,167.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 29,350.00 |
| 投资支付的现金 | 50,000,000.00 | 236,350,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 2,170,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,162,673,000.00 | 1,861,630,474.68 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,214,843,000.00 | 2,098,009,824.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,186,043.56 | -16,248,657.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 604,000,000.00 | 604,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 253,319,964.90 | 847,883,711.58 |
| 筹资活动现金流入小计 | 857,319,964.90 | 1,451,883,711.58 |
| 偿还债务支付的现金 | 557,000,000.00 | 801,142,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,487,535.07 | 21,175,962.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 258,170,000.00 | 437,806,498.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 851,657,535.07 | 1,260,124,961.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,662,429.83 | 191,758,750.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,355,618.21 | 747,709.72 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -23,943,326.27 | 150,323,208.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 72,996,937.47 | 22,500,733.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 49,053,611.20 | 172,823,941.35 |

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 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 520,379,731.28 | | -377,422,719.96 | | 46,769,319.26 | | 176,016,707.85 | | 3,881,553,977.43 | 61,398.40 | 3,881,615,375.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 520,379,731.28 | | -377,422,719.96 | | 46,769,319.26 | | 176,016,707.85 | | 3,881,553,977.43 | 61,398.40 | 3,881,615,375.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 53,395,226.31 | | | | 141,384,773.03 | | 194,779,999.34 | -768,116.91 | 194,011,882.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 7,993,008.94 | | | | 186,786,990.00 | | 194,779,999.00 | -768,116.00 | 194,011,882.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|--|----|----|----|
| | | | | | | | | | | | 40 | | 34 | 91 | 43 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | 45,402,217.37 | | | | | -45,402,217.37 | | | | |
| 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 | | | | | | 45,402,217.37 | | | | | -45,402,217.37 | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|--------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|-------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 3,515,810.93 | | | | 520,379,731.28 | | -324,027,493.65 | | 46,769,319.26 | | 317,401,480.88 | | 4,076,333,976.77 | -706,718.51 | 4,075,627,258.26 |

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 | 3,515,810.93 | | | | 494,388,924.81 | | -382,153,953.12 | | 46,769,319.26 | | -110,261,059.13 | | 3,564,554,170.82 | 1,265,175.62 | 3,565,819,346.44 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,515,810.93 | | | | 494,388,924.81 | | -382,153,953.12 | | 46,769,319.26 | | -110,261,059.13 | | 3,564,554,170.82 | 1,265,175.62 | 3,565,819,346.44 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 23,697,499.98 | | -2,035,020.96 | | | | 186,918,298.23 | | 208,580,777.25 | -651,590.29 | 207,929,186.96 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -106,089,709.41 | | | | 290,972,986.68 | | 184,883,277.27 | 64,827.7 | 184,948,104.54 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 23,697,499.98 | | | | | | | | 23,697,499.98 | | 23,697,499.98 |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|---------------|-----------|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 23,697,499.98 | | | | | | | | 23,697,499.98 | | 23,697,499.98 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | 104,054,688.45 | | | | | | -104,054,688.45 | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | 104,054,688.45 | | | | | | -104,054,688.45 | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | -716,417. | -716,417. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|---------------|--|---------------|--|------------------|------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 56 | 56 | |
| 四、本期期末余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 518,086,424.79 | | -384,188,974.08 | | 46,769,319.26 | | 76,657,239.10 | | 3,773,134,948.07 | 613,585.33 | 3,773,748,533.40 |

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 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 3,539,499,239.07 | | -52,991,660.00 | | 46,769,319.26 | -1,626,303,883.10 | | | 5,422,783,954.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 3,539,499,239.07 | | -52,991,660.00 | | 46,769,319.26 | -1,626,303,883.10 | | | 5,422,783,954.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | | | | | | | -31,026,148.93 | | | -31,026,148.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 100,000.00 | | | -31,126,148.93 | | | -31,026,148.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|--|----------------------------|--|-----------------------|-------------------------------|--|--------------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | - 100,0 00.00 | | | 100,0 00.00 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | - 100,0 00.00 | | | 100,0 00.00 | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,515, 810,9 39.00 | | | | 3,539, 499,2 39.07 | | - 52,99 1,660. 00 | | 46,76 9,319. 26 | - 1,657, 330,0 32.03 | | 5,391, 757,8 05.30 |

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 | 3,515, 810,9 39.00 | | | | 3,513, 508,4 32.60 | | - 12,66 3,433. 00 | | 46,76 9,319. 26 | - 1,588, 578,9 56.00 | | 5,474, 846,3 01.86 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|-------------------|------------------|
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 3,513,508,432.60 | | -12,663,433.00 | | 46,769,319.26 | | -1,588,578,956.00 | 5,474,846,301.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | 23,697,499.98 | | | | | | -24,545,335.11 | -847,835.13 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -24,545,335.11 | -24,545,335.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 23,697,499.98 | | | | | | | 23,697,499.98 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 23,697,499.98 | | | | | | | 23,697,499.98 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|-------------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,515,810,939.00 | | | | 3,537,205,932.58 | | -12,663,433.00 | | 46,769,319.26 | | -1,613,124.291.11 | | 5,473,998,466.73 |

三、公司基本情况

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 351,581.09 万股，注册资本为 351,581.09 万元，注册地：浙江省绍兴市上虞区曹娥街道 e 游小镇门户客厅 2 号楼 4 层 401，总部地址：浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层。本公司的主营业务为移动互联网文化业务。本公司的实际控制人为朱志刚。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司 66 家，本报告期合并范围变化情况详见本报告第十节、财务报告”之“八、合并范围的变更”之说明；子公司的相关信息详见本报告“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司在塞浦路斯、斯洛文尼亚、英国、香港的子公司根据经营所处的主要经济环境中的货币，确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以

外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：1) 源于合同性权利或其他法定权利；2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时对合并范围内的所有重大内部交易和往来业务进行抵消。

编制合并财务报表是在对纳入合并范围的母公司和其全部子公司的个别财务报表的数据进行加总的基礎上,在合并工作底稿中通过编制抵消分录将内部交易对合并财务报表的影响予以抵消,然后按照合并财务报表的项目要求合并个别财务报表的各项目的数据编制。

子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的,按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。编制合并财务报表时,遵循重要性原则,对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵消。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分类: 合营安排分为共同经营和合营企业, 共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法: 合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

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

处置境外经营时, 将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自其他综合收益项目转入处置当期损益; 部分处置境外经营的, 按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额, 转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类: 1) 以摊余成本计量的金融资产; 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产; 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类: 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债; 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债; 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺; 4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时, 按照公允价值计量; 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。但是, 公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的, 按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对

价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

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

2) 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, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(六) 金融负债与权益工具的区分及相关处理

1) 金融负债与权益工具的区分

①如果公司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。

②如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具, 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公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是公司的金融负债; 如果是后者, 该工具是公司的权益工具。

2) 金融负债与权益工具的会计处理

①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, 计入当期损益。

②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, 作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理, 发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

(7) 金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵消。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵消后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵消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) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

11、存货

(1) 存货分为原材料、库存商品、合同履约成本等。

(2) 存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。发出存货按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(4) 存货减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货减值准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货减值准备的计提或转回的金额。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利 (且该权利取决于时间流逝之外的其他因素) 列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件 (仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款。

13、持有待售资产

(1) 持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

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

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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

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

(1) 长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据

表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵消，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的,全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资,即对合营企业投资。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式、成本法计量、折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。具体使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限或摊销年限（年） | 残值率 | 年折旧率或摊销率 |
|--------|-----------------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5% | 4.75%-2.375% |
| 土地 | 按照土地出让合同规定的使用年限 | | |

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

1. 本公司将同时具有下列特征并满足经济利益很可能流入公司、成本能够可靠地计量的有形资产确认为固定资产：

A. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；

B. 使用年限超过一个会计年度。

2. 固定资产计价

按其取得时的成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

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

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

3. 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、预计使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 5% | 20-40 | 4.75%-2.375% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5% | 5-10 | 19.00%-9.50% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5% | 5-10 | 19.00%-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5% | 5-6 | 19.00%-15.83% |
| 酒店业家具 | 年限平均法 | 5% | 5-10 | 19.00%-9.50% |

固定资产处置

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、使用权资产

使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均须确认使用权资产和租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁。

租赁期开始日，是指承租人有权行使其使用租赁资产权利的日期，表明租赁行为的开始。在租赁期开始日，承租人应当对租入资产、最低租赁付款额和未确认融资费用进行初始确认。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额;

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

(3) 承租人发生的初始直接费用;

(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定, 承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当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, 应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中: 外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段; 将进行商业性生产前, 将研究成果或其他知识应用于计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。研究阶段的支出于发生时计入当期损益, 开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定用途前所发生的支出总额确认为无形资产:

3) 使用寿命有限的无形资产, 在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销, 计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销, 直接在期末进行减值测试。

4) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-----|--------|-------|
| 专利权 | 10 年 | 年限平均法 |
| 软件 | 3、10 年 | 年限平均法 |

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-----------|--------|-------|
| IP 注册权 | 10 年 | 年限平均法 |
| APP 及支持系统 | 5 年 | 年限平均法 |
| 视频 | 7 年 | 年限平均法 |

截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上 (不含 1 年) 的各项费用, 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。

摊销方法: 长期待摊费用在受益期内平均摊销

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

23、合同负债

合同负债, 是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团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款权, 本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点, 将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵消。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险, 相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时, 和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的, 按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 本公司将该项义务确认为预计负债。本公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

27、收入

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

(1) 收入确认原则

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，本公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 具体原则

1) 销售商品

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

2) 移动互联网文化业务

①移动休闲游戏发行和运营，公司根据服务商提供的对账数据确认收入。

②广告收入，公司根据广告授权平台提供的广告弹出量、单价等对账数据并结合合同约定的收入分成比例确认收入。

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

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

5) 利息收入: 按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

28、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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, 应当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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

1) 用于补偿企业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, 计入当期损益或冲减相关成本;

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付以及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, 可以按应收金额予以确认和计量。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的, 以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率, 计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响, 使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的, 则不应确认递延所得税资产。

2) 资产负债表日, 企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益, 减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率, 计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

1) 本公司作为承租人

①使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本报告“第十二节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“21、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

5) 本公司作为出租人

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

6) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

32、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

2022 年 11 月 30 日, 财政部颁布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号), 解释了“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”的问题, 公司自 2023 年 1 月 1 日起施行, 会计政策经公司董事会审议通过并执行。

本次会计政策变更, 未对公司财务报表产生重大影响。

(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

33、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 从价计征的, 按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 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 |
|---|-------|
| 广州金科文化科技有限公司 | 15% |
| 海南金科网络科技有限公司 | 15% |
| 北京奥飞特七科技咨询有限公司 杭州嘻动网络科技有限公司 马鞍山翰哲网络科技有限公司 绍兴惊蛰信息技术服务有限公司 | 20% |
| 除上述以外的境内其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据《香港法例》第 112 章中《税务条例》第 14 条利得税的征收政策, 爱玩网络有限公司按 0% 的税率缴纳企业所得税。

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

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2019 年 12 月 2 日发布的《关于公示广东省 2019 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》, 广州金科文化科技有限公司被认定为高新技术企业, 认定有效期三年。2022 年 12 月 19 日, 广州金科文化科技有限公司通过高新复审, 获得高新技术企业证书(证书编号: GR202244003797)。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策, 本年广州金科文化科技有限公司的企业所得税适用税率为 15%。

(4) 根据财政部 税务总局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), 海南金科网络科技有限公司属于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。

(5) 根据财政部税务总局 2021 年第 12 号、财政部税务总局公告 2022 年第 13 号、财政部税务总局公告 2023 年第 6 号文, 北京奥飞特七科技咨询有限公司、杭州嘻动网络科技有限公司、马鞍山翰哲网络科技有限公司、绍兴惊蛰信息技术服务有限公司被认定为小型微利企业, 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, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分‘在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 第二条规定的优惠政策基础上’再减半征收企业所得税; 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

3、其他

(二) 境外子公司主要税种及税率

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

注 1: 存在不同企业增值税税率纳税主体的, 披露情况说明如下:

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

注 2: 存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--|-----------|
| ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD | 17 |
| Zetta Byte (Hong Kong) Company Limited | 16.5 |
| 爱玩网络有限公司 | 16.5 |
| 金科国际(香港)有限公司 | 16.5 |
| United Luck Group Holdings Limited | 不存在此税种 |
| Lily Technology Co., Ltd | 不存在此税种 |
| Ryuki Technology Co., Ltd | 不存在此税种 |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|---|-----------|
| Outfit7 Investments Limited | 12.5 |
| Outfit7 Limited | 12.5 |
| Outfit7 NEO Investments Limited | 12.5 |
| Ekipa2, Mobilne Internetne Storitve, d.o.o. | 19 |
| Outfit7 Brit Limited | 19 |
| Outfit7 AG | 8.5 |
| Outfit7, Inc. | 21 |
| Outfit7 Limited (香港) | 16.5 |
| Outfit7 BCN, S.R.L. | 25 |
| Outfit7 Studios Private Limited | 25 至 40 |
| Hyper Dot Studios Limited | 12.5 |
| Inner10 Limited | 19 |
| Inner100 Limited | 19 |

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 159,958.52 | 173,184.72 |
| 银行存款 | 716,034,474.71 | 620,994,486.24 |
| 其他货币资金 | 2,001,772.04 | 1,996,510.15 |
| 合计 | 718,196,205.27 | 623,164,181.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 586,396,253.10 | 494,092,754.70 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 445,888,603.16 | 372,022,442.36 |

其他说明：

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

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 存放于专管账户的股权受让款 | 369,704,044.22 | 353,854,761.81 |
| 银行借款质押账户资金 | 71,443,348.06 | 13,016,769.28 |
| 信用购机业务监管账户资金 | | 2,744,500.00 |
| 履约保证金、定金 | 1,185,162.01 | 1,185,162.01 |

| | | | |
|----------|--|----------------|----------------|
| 冻结款项 | | 3,500,000.00 | 1,143,570.83 |
| 睡眠户、久悬户等 | | 47,048.87 | 68,678.43 |
| ETC 冻结款项 | | 9,000.00 | 9,000.00 |
| 合计 | | 445,888,603.16 | 372,022,442.36 |

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 37,031,868.28 | 14.64% | 37,031,868.28 | 100.00% | | 41,831,868.28 | 15.03% | 41,831,868.28 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 215,913,032.39 | 85.36% | 12,796,311.87 | 5.93% | 203,116,720.52 | 236,535,655.20 | 84.97% | 15,172,367.63 | 6.41% | 221,363,287.57 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 215,913,032.39 | 85.36% | 12,796,311.87 | 5.93% | 203,116,720.52 | 236,535,655.20 | 84.97% | 15,172,367.63 | 6.41% | 221,363,287.57 |
| 合计 | 252,944,900.67 | 100.00% | 49,828,180.15 | | 203,116,720.52 | 278,367,523.48 | 100.00% | 57,004,235.91 | | 221,363,287.57 |

按单项计提坏账准备: 37,031,868.28

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广州小朋网络科技有限公司 | 19,844,998.76 | 19,844,998.76 | 100.00% | 对方公司可追偿资产较少, 预计收回金额较小 |
| 北京新浪互联信息服务有限公司 | 15,225,200.08 | 15,225,200.08 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 晶绮科技(香港)股份有限公司 | 627,858.00 | 627,858.00 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 上海亿应网络科技有限公司 | 561,702.74 | 561,702.74 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------|------------|
| PANNDAGAMES GMBH | 314,906.62 | 314,906.62 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 北京鸿腾驰骋科技有限公司 | 307,721.30 | 307,721.30 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 魔方游戏有限公司 | 68,900.97 | 68,900.97 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 国广东方网络(北京)有限公司 | 38,429.55 | 38,429.55 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| FALAFELGAMESSA L | 14,858.41 | 14,858.41 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 天津泰鼎科技有限公司 | 14,077.06 | 14,077.06 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 北京奇游灵动科技有限公司 | 10,282.97 | 10,282.97 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 奇樂網路(香港)股份有限公司 | 2,931.82 | 2,931.82 | 100.00% | 终止合作预计难以收回 |
| 合计 | 37,031,868.28 | 37,031,868.28 | | |

按组合计提坏账准备: 12,796,311.87

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 | 207,677,697.93 | 10,383,884.90 | 5.00% |
| 1-2 年 | 6,091,861.92 | 609,186.19 | 10.00% |
| 2-3 年 | 486,045.37 | 145,813.61 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,657,427.17 | 1,657,427.17 | 100.00% |
| 合计 | 215,913,032.39 | 12,796,311.87 | |

确定该组合依据的说明: 无。

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

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) | 207,677,697.93 |
| 1 至 2 年 | 6,091,861.92 |
| 2 至 3 年 | 486,045.37 |
| 3 年以上 | 38,689,295.45 |
| 合计 | 252,944,900.67 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 57,004,235.91 | -2,376,055.76 | 4,800,000.00 | | | 49,828,180.15 |
| 合计 | 57,004,235.91 | -2,376,055.76 | 4,800,000.00 | | | 49,828,180.15 |

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 |
|--------------|--------------|------|
| 广州小朋网络科技有限公司 | 4,800,000.00 | 款项收回 |
| 合计 | 4,800,000.00 | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|----------------|-----------------|---------------|
| Google Ireland LTD | 47,270,597.70 | 18.69% | 2,363,529.89 |
| Mobvista International Technology Limited | 23,780,272.90 | 9.40% | 1,189,013.65 |
| 汤姆猫产业发展有限公司 | 20,000,000.00 | 7.91% | 1,000,000.00 |
| 广州小朋网络科技有限公司 | 19,844,998.76 | 7.85% | 19,844,998.76 |
| IronSource Ltd | 15,494,963.94 | 6.13% | 774,748.20 |
| 合计 | 126,390,833.30 | 49.98% | |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 22,240,647.26 | 89.94% | 16,684,508.11 | 96.24% |
| 1 至 2 年 | 1,964,214.15 | 7.94% | 192,722.12 | 1.11% |
| 2 至 3 年 | 274,649.22 | 1.11% | 417,117.99 | 2.41% |
| 3 年以上 | 250,334.42 | 1.01% | 41,478.00 | 0.24% |
| 合计 | 24,729,845.05 | | 17,335,826.22 | |

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

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 比例(%) |
|---|--------------|-------|--------|
| data.ai Europe Limited: | 1,191,137.02 | 1 年以内 | 4.82% |
| 成都极光网络科技有限公司 | 1,162,371.51 | 1 年以内 | 4.70% |
| Longtail Ad Solutions, Inc. dba JW Player | 1,017,431.52 | 1 年以内 | 4.11% |
| SmartIS d.o.o. | 849,306.87 | 1 年以内 | 3.43% |
| Advisio, zavarovalnisko posredovanje d.o.o. | 501,307.15 | 1 年以内 | 2.03% |
| 合计 | 4,721,554.07 | — | 19.09% |

4、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 209,646,789.79 | 244,566,914.47 |
| 合计 | 209,646,789.79 | 244,566,914.47 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 股权转让款 | 203,697,000.00 | 239,847,000.00 |
| 押金保证金 | 4,302,911.28 | 2,772,586.35 |
| 备用金 | 1,357,975.39 | 1,138,121.62 |
| 往来款 | 805,061.07 | 733,891.74 |
| 代扣代缴款 | 441,861.51 | 262,564.04 |
| 其他 | 1,040,189.03 | 2,122,119.21 |
| 合计 | 211,644,998.28 | 246,876,282.96 |

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 | 2,309,368.49 | | | 2,309,368.49 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 12,693.90 | | | 12,693.90 |
| 本期核销 | 323,853.90 | | | 323,853.90 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 1,998,208.49 | | | 1,998,208.49 |

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) | 207,695,311.30 |
| 1 至 2 年 | 2,117,600.70 |
| 2 至 3 年 | 877,364.42 |
| 3 年以上 | 954,721.86 |
| 合计 | 211,644,998.28 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|-----------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款项 坏帐准备 | 2,309,368.49 | 12,693.90 | | 323,853.90 | | 1,998,208.49 |
| 合计 | 2,309,368.49 | 12,693.90 | | 323,853.90 | | 1,998,208.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|------------|
| 实际核销的其他应收款项 | 323,853.90 |

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 |
|---|---------|------------|--------|---------|-------------|
| GUANGZHOUTI EOI HETWORK TECHNOLOGY CO LID | 其他 | 323,853.90 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 合计 | | 323,853.90 | | | |

其他应收款核销说明: 无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|---|------------------|--------------|
| 绍兴市上虞飞达置业有限公司 | 股权转让款 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 94.50% | |
| 合肥爱玩动漫有限公司 | 股权转让款 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 1.42% | 150,000.00 |
| 杭州龙郦实业有限公司 | 押金保证金 | 756,996.51 | 1-2 年 473,465.64; 3 年 以上 283,530.87 | 0.36% | 330,877.43 |
| 今日头条有限公司 | 押金保证金 | 700,000.00 | 3 年以上 | 0.33% | 700,000.00 |
| 李红英 | 股权转让款 | 397,000.00 | 1-2 年 | 0.19% | 39,700.00 |
| 合计 | | 204,853,996.51 | | 96.80% | 1,220,577.43 |

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否。

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,941,620.16 | | 3,941,620.16 | 3,896,320.36 | | 3,896,320.36 |
| 库存商品 | 1,408,390.17 | 647,458.53 | 760,931.64 | 907,025.27 | 647,458.53 | 259,566.74 |
| 合同履约成本 | 128,026.61 | | 128,026.61 | | | |
| 合计 | 5,478,036.94 | 647,458.53 | 4,830,578.41 | 4,803,345.63 | 647,458.53 | 4,155,887.10 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 31,265,030.56 | 18,948,302.94 |
| 预缴企业所得税 | 287,284.15 | 695,580.56 |
| 预缴境外税 | 11,815,650.00 | |
| 其他 | 18,536.08 | 350,874.19 |
| 合计 | 43,386,500.79 | 19,994,757.69 |

7、长期股权投资

单位：元

| 被投资 | 期初余 | 本期增减变动 | 期末余 | 减值准 |
|-----|-----|--------|-----|-----|
|-----|-----|--------|-----|-----|

| 单位 | 额(账面价值) | 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 | 额(账面价值) | 备期末余额 |
|--------------------------------------|---------------|------|--------------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市星河互动科技有限公司 | 9,817,987.33 | | | -117,551.60 | | | | | | 9,700,435.73 | 39,559,024.48 |
| 绍兴上虞远景创业投资合伙企业(有限合伙) | 12,506,683.63 | | 42,348.45 | -247,258.89 | | | | | | 12,217,076.29 | |
| 南京有机汇网络科技有限公司 | 260,257.46 | | | -197,193.91 | | | | | | 63,063.55 | 9,382,921.88 |
| 赣州合久企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 29,862,575.71 | | | -67.46 | | | | | | 29,862,508.25 | |
| Discovery Nusantara Capital L.P (印尼) | 6,584,321.91 | | | -102,201.10 | | | | | | 6,482,120.81 | 16,413,744.78 |
| 上海合志信息技术有限公司 | 5,512,576.23 | | | -307,809.97 | | | | | | 5,204,766.26 | 16,057,867.22 |
| ALMU ATHIR TECHNOLOGY FZ LLC | | | | | | | | | | | 5,861,702.67 |
| 杭州金哲成长之心投资合伙企业(有限合伙) | 1,861,105.37 | | 1,413,000.00 | 1,249,028.37 | | | | | | 1,697,133.74 | 25,636,433.87 |
| 汤姆猫 | 344,746 | | 345,000 | 2,672.3 | | | | | - | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|--|----------------|--------------|--|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 产业发展有限公司 | ,325.77 | | ,000.00 | 56.07 | | | | | 2,418,681.84 | | |
| 杭州猫衍科技有限公司 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | 1,498,498.96 |
| 杭州传科科技有限公司 | | | | | | | | | | | 475,000.00 |
| 杭州优刻科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 15.75 | | | | | | 5,000,015.75 | |
| 绍兴汤姆猫网络科技有限公司 | 1,993,882.49 | | | -361,977.37 | | | | | | 1,631,905.12 | |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | 959,899.55 | | | -219,858.37 | | | | | -740,041.18 | | |
| 小计 | 419,105,615.45 | | 346,455,348.45 | 2,367,481.52 | | | | | -3,158,723.02 | 71,859,025.50 | 114,885,193.86 |
| 合计 | 419,105,615.45 | | 346,455,348.45 | 2,367,481.52 | | | | | -3,158,723.02 | 71,859,025.50 | 114,885,193.86 |

8、其他权益工具投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 浙江聚力文化发展股份有限公司 | | 15,688,382.50 |
| 北京欧应科技有限公司 | 21,283,900.00 | 21,283,900.00 |
| 北京天际微动科技有限公司 | 2,043,600.00 | 2,043,600.00 |
| 福州白鲸网络科技有限公司 | 200,793.35 | 200,793.35 |
| 杭州手滑科技有限公司 | 68,321.53 | 68,321.53 |
| 杭州崇卓科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 杭州敏远达投资管理有限公司 | | 500,000.00 |
| ALLINMD TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED | 3,297.03 | 3,297.03 |
| REACHJUNCTION INTERNATIONAL LIMITED | | |
| 广西亚讯咨询服务有限责任公司 | | |
| 深圳元气互娱科技有限公司 | | |
| 有点功夫(上海)体育管理有限公司 | | |
| 上海未天文化传媒有限公司 | 16,846,500.00 | 16,846,500.00 |
| 绍兴市上虞区博远企业管理咨询有限责任公司 | | |
| Huge Play | 187,211.25 | 176,416.50 |
| Lunar animation LTD | 9,401,568.72 | 8,859,466.60 |
| FBO Angellist Clients | 707,990.28 | 667,166.99 |

| | | |
|--|----------------|---------------|
| HOPALAI, studio za oblikovanje in razvoj, d.o.o. | 787,710.00 | |
| 杭州悦安商业运营管理有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 江西一脉阳光集团股份有限公司 | 286,000,000.00 | |
| 合计 | 390,530,892.16 | 69,337,844.50 |

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 |
|---------------------------------------|---------|------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 浙江聚力文化发展股份有限公司 | | | | -45,502,217.37 | 并非用于交易目的而计划长期持有 | 处置 |
| 北京欧应科技有限公司 | | | 12,862,100.00 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 北京天际微动科技有限公司 | | | 31,956,400.00 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 福州白鲸网络科技有限公司 | | | 2,599,206.65 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 杭州手滑科技有限公司 | | | 1,431,678.47 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 杭州崇卓科技有限公司 | | 278,611.75 | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 杭州敏远达投资管理有限公司 | | | | 100,000.00 | 并非用于交易目的而计划长期持有 | 处置 |
| ALLINMD TECHNOLOGY INVESTMENT LIMITED | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| REACHJUNCTION INTERNATIONAL LIMITED | | | 27,535,740.00 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 广西亚讯咨询服务有限责任公司 | | | 1,200,000.00 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 深圳元气互娱科技有限公司 | | | 3,590,241.52 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 有点功夫(上海)体育管理有限公司 | | | 3,000,000.00 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 上海未天文化传媒传媒有限公司 | | | 16,153,500.00 | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 绍兴市上虞区 | | | 100,000.00 | | 并非用于交易 | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----------------|--|
| 博远企业管理咨询有限责任公司 | | | | | 目的而计划长期持有 | |
| Huge Play | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| Lunar animation LTD | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| FBO Angellist Clients | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| HOPALAI, studio za oblikovanje in razvoj, d.o.o. | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 杭州悦安商业运营管理有限公司 | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |
| 江西一脉阳光集团股份有限公司 | | | | | 并非用于交易目的而计划长期持有 | |

9、其他非流动金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 31,909,951.36 | 31,909,951.36 |
| 合计 | 31,909,951.36 | 31,909,951.36 |

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 308,938,189.50 | 308,938,189.50 |
| 2.本期增加金额 | 42,674,191.74 | 42,674,191.74 |
| (1) 外购 | | 0.00 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 42,674,191.74 | 42,674,191.74 |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 351,612,381.24 | 351,612,381.24 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 107,841,608.17 | 107,841,608.17 |
| 2.本期增加金额 | 5,774,602.09 | 5,774,602.09 |
| (1) 计提或摊销 | 5,591,009.38 | 5,591,009.38 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 183,592.71 | 183,592.71 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 113,616,210.26 | 113,616,210.26 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 237,996,170.98 | 237,996,170.98 |
| 2.期初账面价值 | 201,096,581.33 | 201,096,581.33 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 285,208,723.08 | 329,169,887.22 |
| 合计 | 285,208,723.08 | 329,169,887.22 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 通用设备 | 专用设备 | 酒店业家具 | 合计 |
|---------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余 | 387,114,132.70 | 8,346,903.47 | 109,794,341.56 | 22,040,286.08 | 18,070,904.67 | 545,366,568.48 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 283,880.53 | 2,854,495.72 | 8,020,526.78 | 899,028.74 | 12,057,931.77 |
| (1) 购置 | | 177,579.65 | 1,669,344.55 | 6,827,555.69 | 86,580.12 | 8,761,060.01 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | | 103,938.06 | 73,272.57 | | 812,448.62 | 989,659.25 |
| (4) 外币报表折算差额 | | 2,362.82 | 1,111,878.60 | 1,192,971.09 | | 2,307,212.51 |
| 3.本期减少金额 | 42,674,191.74 | 0.00 | 1,410,873.02 | 63,240.08 | 23,269.83 | 44,171,574.67 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,410,873.02 | 63,240.08 | 23,269.83 | 1,497,382.93 |
| (2) 其他减少 | 42,674,191.74 | | | | | 42,674,191.74 |
| 4.期末余额 | 344,439,940.96 | 8,630,784.00 | 111,237,964.26 | 29,997,572.78 | 18,946,663.58 | 513,252,925.58 |
| 二、累计折旧 | | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | 87,152,253.45 | 6,479,382.41 | 90,247,819.76 | 15,652,026.76 | 16,665,198.88 | 216,196,681.26 |
| 2.本期增加金额 | 4,512,931.37 | 198,723.06 | 4,724,277.53 | 3,208,948.69 | 295,362.05 | 12,940,242.70 |
| (1) 计提 | 4,512,931.37 | 173,086.83 | 4,126,804.90 | 2,305,396.56 | 119,498.94 | 11,237,718.60 |
| (2) 企业合并增加 | | 24,697.26 | 25,797.90 | | 175,863.11 | 226,358.27 |
| (3) 外币报表折算差额 | | 938.97 | 571,674.73 | 903,552.13 | | 1,476,165.83 |
| 3.本期减少金额 | 183,592.71 | 0.00 | 860,937.25 | 28,295.74 | 19,895.76 | 1,092,721.46 |
| (1) 处置或报废 | | | 860,937.25 | 28,295.74 | 19,895.76 | 909,128.75 |
| (2) 其他减少 | 183,592.71 | | | | | 183,592.71 |
| 4.期末余额 | 91,481,592.11 | 6,678,105.47 | 94,111,160.04 | 18,832,679.71 | 16,940,665.17 | 228,044,202.50 |
| 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 | 252,958,348.85 | 1,952,678.53 | 17,126,804.22 | 11,164,893.07 | 2,005,998.41 | 285,208,723.08 |
| 2.期初账面价值 | 299,961,879.25 | 1,867,521.06 | 19,546,521.80 | 6,388,259.32 | 1,405,705.79 | 329,169,887.22 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 48,912,417.12 | 2,345,508.73 |
| 合计 | 48,912,417.12 | 2,345,508.73 |

(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 |
| 定西市汤姆猫液冷数据中心项目 | 45,050,000.00 | | 45,050,000.00 | | | |
| 装修工程 | 3,862,417.12 | | 3,862,417.12 | 2,345,508.73 | | 2,345,508.73 |
| 合计 | 48,912,417.12 | | 48,912,417.12 | 2,345,508.73 | | 2,345,508.73 |

(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 |
|----------------|----------------|------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 定西市汤姆猫液冷数据中心项目 | 202,000,000.00 | | 45,050,000.00 | | | 45,050,000.00 | 22.30% | 22.30% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|
| 合计 | 202,000,000.00 | 45,050,000.00 | | | 45,050,000.00 | | | | | | |
|----|----------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|

13、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 | 59,194,853.74 | 59,194,853.74 |
| 2.本期增加金额 | 6,513,745.56 | 6,513,745.56 |
| (1) 新增租赁 | 2,156,056.68 | 2,156,056.68 |
| (2) 外币报表折算差额 | 4,357,688.88 | 4,357,688.88 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 65,708,599.30 | 65,708,599.30 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 25,847,622.26 | 25,847,622.26 |
| 2.本期增加金额 | 8,865,335.85 | 8,865,335.85 |
| (1) 计提 | 6,847,508.75 | 6,847,508.75 |
| (2) 外币报表折算差额 | 2,017,827.10 | 2,017,827.10 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 34,712,958.11 | 34,712,958.11 |
| 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 | 30,995,641.19 | 30,995,641.19 |
| 2.期初账面价值 | 33,347,231.48 | 33,347,231.48 |

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

| 项目 | 软件 | 专利权 | 视频 | APP 及支持系统 | IP 注册权 | 合计 |
|----------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,445,727.07 | 10,900,000.00 | 223,316,152.16 | 577,433,667.43 | 58,631,478.46 | 874,727,025.12 |
| 2.本期增加金额 | 174,100.69 | 33,980.00 | 13,664,497.21 | 39,911,256.49 | 5,158,614.64 | 58,942,449.03 |
| (1) 购置 | 21,198.11 | 33,980.00 | | | | 55,178.11 |
| (2) 内部研发 | | | | 12,214,147.78 | 1,502,703.41 | 13,716,851.19 |

| | | | | | | |
|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | | 0.00 |
| (4) 外币报表折算差额 | 152,902.58 | | 13,664,497.21 | 27,697,108.71 | 3,655,911.23 | 45,170,419.73 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 4,619,827.76 | 10,933,980.00 | 236,980,649.37 | 617,344,923.92 | 63,790,093.10 | 933,669,474.15 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,327,077.25 | 6,213,333.18 | 158,825,461.47 | 343,212,009.63 | 25,907,431.04 | 537,485,312.57 |
| 2.本期增加金额 | 275,630.19 | 0.00 | 21,584,609.85 | 52,793,080.74 | 6,383,483.41 | 81,036,804.19 |
| (1) 计提 | 124,045.63 | | 11,350,285.54 | 34,622,250.60 | 4,665,828.39 | 50,762,410.16 |
| (2) 外币报表折算差额 | 151,584.56 | | 10,234,324.31 | 18,170,830.14 | 1,717,655.02 | 30,274,394.03 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 3,602,707.44 | 6,213,333.18 | 180,410,071.32 | 396,005,090.37 | 32,290,914.45 | 618,522,116.76 |
| 三、减值准备 | | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | | 4,686,666.82 | | 44,940,738.76 | | 49,627,405.58 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 4,686,666.82 | | 44,940,738.76 | | 49,627,405.58 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,017,120.32 | 33,980.00 | 56,570,578.05 | 176,399,094.79 | 31,499,178.65 | 265,519,951.81 |
| 2.期初账面价值 | 1,118,649.82 | 0.00 | 64,490,690.69 | 189,280,919.04 | 32,724,047.42 | 287,614,306.97 |

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 99.60%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

15、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 游戏 APP 项目 | 37,627,786.55 | 27,777,941.03 | 2,832,333.65 | 13,716,851.19 | | | 54,521,210.04 |
| 视频 | 28,986,628.41 | 7,120,438.04 | 2,090,176.19 | | | | 38,197,242.64 |
| 合计 | 66,614,414.96 | 34,898,379.07 | 4,922,509.84 | 0.00 | 13,716,851.19 | 0.00 | 92,718,452.68 |

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位: 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------------|------------------|--------------|------|------|------|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| Outfit7 Investments Limited | 3,650,966,309.72 | | | | | 3,650,966,309.72 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 2,320,216,472.13 | | | | | 2,320,216,472.13 |
| 杭州每日给力科技有限公司 | 270,430,395.21 | | | | | 270,430,395.21 |
| 广州昊苍网络科技有限公司 | 6,349,736.54 | | | | | 6,349,736.54 |
| 珠海安德菲信息技术有限公司 | 1,978,079.39 | | | | | 1,978,079.39 |
| 杭州嘻动网络科技有限公司 | 104,672.11 | | | | | 104,672.11 |
| 绍兴惊蛰信息技术服务有限公司 | 19,529.54 | | | | | 19,529.54 |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | | 7,280,964.28 | | | | 7,280,964.28 |
| 合计 | 6,250,065,194.64 | 7,280,964.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,257,346,158.92 |

(2) 商誉减值准备

单位: 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| Outfit7 Investments Limited | 261,528,709.05 | | | | | 261,528,709.05 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 2,320,216,472.13 | | | | | 2,320,216,472.13 |
| 杭州每日给力科技有限公司 | 12,218,115.66 | | | | | 12,218,115.66 |
| 广州昊苍网络科技有限公司 | 6,349,736.54 | | | | | 6,349,736.54 |
| 珠海安德菲信息技术有限公司 | 1,978,079.39 | | | | | 1,978,079.39 |
| 绍兴惊蛰信息技术服务有限公司 | 19,529.54 | | | | | 19,529.54 |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | | | | | | |

| | | | | | |
|----|------------------|--|--|--|------------------|
| 合计 | 2,602,310,642.31 | | | | 2,602,310,642.31 |
|----|------------------|--|--|--|------------------|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

17、长期待摊费用

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 境外贷款利息补偿费 | 5,803,832.68 | 6,915,785.27 | 6,081,871.45 | | 6,637,746.50 |
| 装修费 | 9,974,153.20 | 4,658,727.29 | 1,911,750.74 | | 12,721,129.75 |
| 其他 | 561,461.90 | 546,173.45 | 385,297.90 | | 722,337.45 |
| 合计 | 16,339,447.78 | 12,120,686.01 | 8,378,920.09 | 0.00 | 20,081,213.70 |

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,758,705.22 | 713,874.25 | 5,990,782.33 | 1,010,824.10 |
| 设定受益计划 | 639,684.80 | 121,540.10 | 602,800.05 | 114,532.01 |
| 合计 | 4,398,390.02 | 835,414.35 | 6,593,582.38 | 1,125,356.11 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,910,806,306.45 | 2,985,900,921.58 |
| 可抵扣亏损 | 522,930,902.47 | 432,416,109.50 |
| 合计 | 3,433,737,208.92 | 3,418,317,031.08 |

(3) 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 | 28,319,225.46 | 245,174.78 | |
| 2024 年 | 68,933,282.12 | 8,298,942.13 | |
| 2025 年 | 83,875,574.97 | 147,572,940.04 | |
| 2026 年 | 101,468,851.46 | 86,836,198.78 | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|--|
| 2027 年 | 66,597,005.90 | 108,475,588.81 | |
| 2028 年及以后 | 173,736,962.56 | 80,987,264.96 | |
| 合计 | 522,930,902.47 | 432,416,109.50 | |

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付房屋、设备款 | 1,660,325.70 | | 1,660,325.70 | 3,160,325.70 | | 3,160,325.70 |
| 收藏品 | 911,504.40 | | 911,504.40 | 911,504.40 | | 911,504.40 |
| 长期保证金 | 1,411,079.98 | | 1,411,079.98 | 1,330,089.48 | | 1,330,089.48 |
| 合计 | 3,982,910.08 | | 3,982,910.08 | 5,401,919.58 | | 5,401,919.58 |

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 40,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 468,500,000.00 | 471,500,000.00 |
| 保证借款 | 319,500,000.00 | 294,000,000.00 |
| 短期借款利息 | 949,997.77 | 1,061,920.14 |
| 合计 | 828,949,997.77 | 766,561,920.14 |

短期借款分类的说明：无。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付服务费 | 41,939,198.45 | 68,492,501.32 |
| 应付著作权款 | 2,600,000.00 | 3,018,361.62 |
| 应付设备工程款 | 6,944,035.29 | 7,258,406.23 |
| 应付材料款 | 13,651,550.12 | 10,279,333.08 |
| 其他 | 6,232,850.78 | 4,258,253.72 |
| 合计 | 71,367,634.64 | 93,306,855.97 |

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 2,892,003.51 | 3,401,749.99 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,892,003.51 | 3,401,749.99 |
|----|--------------|--------------|

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 7,591,752.21 | 5,371,954.42 |
| 预收游戏发行款 | 3,416,574.58 | 4,194,174.08 |
| 酒店预收款 | 17,485,321.30 | 25,149,945.40 |
| 乐园充值款 | 3,674,264.92 | 2,114,909.51 |
| 其他 | 136,797.51 | |
| 合计 | 32,304,710.52 | 36,830,983.41 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：未发生重大变化。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 84,205,540.63 | 140,702,482.92 | 194,150,852.07 | 30,757,171.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,710,677.30 | 18,662,742.85 | 18,435,325.83 | 2,938,094.32 |
| 三、辞退福利 | 3,244,541.71 | 2,970,729.45 | 6,144,402.88 | 70,868.28 |
| 合计 | 90,160,759.64 | 162,335,955.22 | 218,730,580.78 | 33,766,134.08 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 74,379,106.51 | 113,174,861.02 | 167,181,722.34 | 20,372,245.19 |
| 2、职工福利费 | 475,425.79 | 12,453,015.38 | 12,276,004.33 | 652,436.84 |
| 3、社会保险费 | 1,947,189.12 | 13,218,463.53 | 13,135,420.80 | 2,030,231.85 |
| 其中：医疗保险费 | 1,867,998.64 | 12,682,046.12 | 12,606,687.90 | 1,943,356.86 |
| 工伤保险费 | 57,989.64 | 394,607.71 | 388,992.73 | 63,604.62 |
| 生育保险费 | 21,200.84 | 141,809.70 | 139,740.17 | 23,270.37 |
| 4、住房公积金 | 47,974.00 | 1,458,554.00 | 1,464,448.00 | 42,080.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,020,441.73 | 73,343.51 | 93,256.60 | 2,000,528.64 |
| 6、短期带薪缺勤 | 5,335,403.48 | 324,245.48 | | 5,659,648.96 |
| 合计 | 84,205,540.63 | 140,702,482.92 | 194,150,852.07 | 30,757,171.48 |

(3) 设定提存计划列示

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,686,219.98 | 18,433,799.75 | 18,207,556.93 | 2,912,462.80 |
| 2、失业保险费 | 24,457.32 | 228,943.10 | 227,768.90 | 25,631.52 |
| 合计 | 2,710,677.30 | 18,662,742.85 | 18,435,325.83 | 2,938,094.32 |

25、应交税费

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,469,256.42 | 9,515,932.18 |
| 企业所得税 | 7,262,326.17 | 9,378,024.01 |
| 个人所得税 | 1,379,606.22 | 2,899,512.16 |
| 城市维护建设税 | 142,095.88 | 106,017.03 |
| 房产税 | 2,544,141.71 | 3,827,557.77 |
| 土地使用税 | 74,486.14 | 165,520.86 |
| 印花税 | 174,720.16 | 170,602.55 |
| 教育费附加 | 67,371.32 | 49,453.68 |
| 地方教育费附加 | 37,332.44 | 29,552.82 |
| 文化事业建设费 | 213.35 | |
| 境外其他税费 | 296,124.52 | |
| 合计 | 19,447,674.33 | 26,142,173.06 |

26、其他应付款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | | 19,177,167.39 |
| 其他应付款 | 399,966,148.80 | 396,362,656.70 |
| 合计 | 399,966,148.80 | 415,539,824.09 |

(1) 应付股利

单位: 元

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

其他说明, 包括重要的超过 1 年未支付的应付股利, 应披露未支付原因: 无。

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付股权转让款 | 369,699,186.37 | 353,850,786.62 |
| 拆入款 | 5,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 暂收应付款 | 2,943,410.03 | 2,526,806.94 |
| 押金及保证金 | 4,671,911.83 | 4,840,276.62 |
| 代收代付款 | 10,893,086.64 | 10,920,186.41 |
| 其他 | 6,758,553.93 | 4,224,600.11 |
| 合计 | 399,966,148.80 | 396,362,656.70 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|----------------|-----------|
| 应付股权转让款 | 369,679,626.37 | 见说明 |
| 合计 | 369,679,626.37 | |

其他说明：应付股权转让款中 369,679,626.37 元系子公司 United Luck Group Holdings Limited 应付 Outfit7 Investments Limited 原股东支付剩余的股权转让款 5,000.00 万美元及其利息，存放于专管账户。上述剩余股权转让款将于 Ekipa2, Mobilne Internetne Storitve, d.o.o.完成斯洛文尼亚税务检查后支付。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 229,656,803.07 | 504,308,878.66 |
| 一年内到期的租赁负债 | 16,069,228.22 | 14,341,428.28 |
| 合计 | 245,726,031.29 | 518,650,306.94 |

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,938,282.63 | 1,687,833.38 |
| 合计 | 1,938,282.63 | 1,687,833.38 |

短期应付债券的增减变动：无。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 482,538,924.00 | 248,636,220.00 |
| 抵押借款 | 126,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 合计 | 608,538,924.00 | 384,636,220.00 |

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

30、租赁负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 34,284,099.40 | 37,508,507.81 |
| 减: 未确认融资费用 | 547,288.13 | 1,183,157.53 |
| 减: 一年内到期的租赁负债 | 16,069,228.22 | 14,341,428.28 |
| 合计 | 17,667,583.05 | 21,983,922.00 |

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 1,300,537.57 | 1,225,547.51 |
| 合计 | 1,300,537.57 | 1,225,547.51 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、期初余额 | 1,245,501.53 | 1,568,421.13 |
| 四、其他变动 | 76,211.03 | -45,903.21 |
| 五、期末余额 | 1,321,712.56 | 1,522,517.92 |

计划资产:

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 一、期初余额 | 19,954.02 | 277,602.95 |
| 四、其他变动 | 1,220.97 | -8,124.65 |
| 五、期末余额 | 21,174.99 | 269,478.30 |

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、期初余额 | 1,225,547.51 | 1,290,818.18 |
| 四、其他变动 | 74,990.06 | -37,778.56 |
| 五、期末余额 | 1,300,537.57 | 1,253,039.62 |

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: 无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明: 无。

32、股本

单位: 元

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

33、资本公积

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 423,562,223.02 | | | 423,562,223.02 |
| 其他资本公积 | 96,817,508.26 | | | 96,817,508.26 |
| 合计 | 520,379,731.28 | | | 520,379,731.28 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明: 无。

34、其他综合收益

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------------|-----------------------|----------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减: 所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 96,715,028.22 | 1,035,400.13 | | 45,402,217.37 | | 46,437,617.50 | | 50,277,410.72 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 96,715,028.22 | 1,035,400.13 | | 45,402,217.37 | | 46,437,617.50 | | 50,277,410.72 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 280,707,691.74 | 6,957,608.81 | | | | 6,957,608.81 | | 273,750,082.93 |
| 其中: 权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,221,084.49 | | | | | | | 1,221,084.49 |
| 外币财务报表折算差额 | 279,486,607.25 | 6,957,608.81 | | | | 6,957,608.81 | | 272,528,998.44 |
| 其他综合收益合计 | 377,422,711.46 | 7,993,008.94 | | 45,402,217.37 | | 53,395,226.31 | | 324,027,491.77 |

| | | | | | | | | |
|--|------|--|--|----|--|--|--|------|
| | 9.96 | | | 37 | | | | 3.65 |
|--|------|--|--|----|--|--|--|------|

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

35、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

36、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期未分配利润 | 176,016,707.85 | -110,261,059.13 |
| 调整后期初未分配利润 | 176,016,707.85 | -110,261,059.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 186,786,990.40 | 290,972,986.68 |
| 其他综合收益结转留存收益 | -45,402,217.37 | -104,054,688.45 |
| 期末未分配利润 | 317,401,480.88 | 76,657,239.10 |

37、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 682,470,866.75 | 58,309,202.87 | 849,065,886.60 | 48,092,067.62 |
| 其他业务 | 5,806,804.04 | 3,654,359.75 | 3,483,451.51 | 2,067,375.28 |
| 合计 | 688,277,670.79 | 61,963,562.62 | 852,549,338.11 | 50,159,442.90 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | |
| 其中： | | |
| 游戏发行业务 | 84,106,405.39 | 84,106,405.39 |
| 广告业务 | 519,167,749.64 | 519,167,749.64 |
| 新商业服务业务 | 62,508,888.43 | 62,508,888.43 |
| 媒体影视业务 | 11,911,457.13 | 11,911,457.13 |
| 授权业务 | 3,440,953.43 | 3,440,953.43 |
| 其他 | 7,142,216.77 | 7,142,216.77 |
| 合计 | 688,277,670.79 | 688,277,670.79 |

38、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 350,782.84 | 201,918.66 |
| 教育费附加 | 166,514.06 | 86,200.99 |
| 房产税 | 1,377,546.09 | 1,249,135.25 |
| 土地使用税 | 81,452.65 | 76,469.52 |
| 车船使用税 | 5,520.00 | 5,880.00 |
| 印花税 | 198,271.36 | 125,817.99 |
| 地方教育费附加 | 111,009.33 | 57,467.27 |
| 其他税费 | 8,611.41 | 4,627.59 |
| 合计 | 2,299,707.74 | 1,807,517.27 |

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 141,783,916.35 | 177,889,940.80 |
| 职工薪酬 | 23,214,436.27 | 32,110,431.07 |
| 差旅及业务招待费 | 3,713,379.48 | 2,548,864.73 |
| 办公及保险费 | 2,175,760.88 | 2,905,685.28 |
| 其他 | 410,733.48 | 925,312.03 |
| 合计 | 171,298,226.46 | 216,380,233.91 |

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 折旧及摊销 | 64,099,005.06 | 66,841,820.33 |
| 职工薪酬 | 47,154,208.66 | 53,561,682.41 |
| 办公费 | 10,182,318.70 | 9,327,567.43 |
| 中介及咨询费用 | 11,473,168.40 | 14,788,622.56 |
| 差旅费及业务招待费 | 13,155,340.75 | 12,641,154.59 |
| 股份支付费用 | 0.00 | 23,697,499.98 |
| 其他 | 4,996,998.36 | 5,390,269.03 |
| 合计 | 151,061,039.93 | 186,248,616.33 |

41、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 37,826,818.57 | 49,848,945.74 |
| 技术服务费 | 18,790,590.54 | 21,884,010.35 |
| 折旧及摊销 | 3,475,244.10 | 3,091,108.27 |
| 其他 | 98,239.09 | 94,077.73 |
| 合计 | 60,190,892.30 | 74,918,142.09 |

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 52,403,368.74 | 46,342,449.90 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 288,335.73 | 461,709.92 |
| 减：利息收入 | 337,927.80 | 477,299.58 |
| 汇兑收益 | 3,271,897.22 | -14,433,010.89 |
| 手续费 | 1,091,099.17 | 653,060.90 |
| 合计 | 56,428,437.33 | 32,085,200.33 |

43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,043,288.48 | 3,045,964.73 |
| 进项税加计抵减 | 464,872.87 | 337,663.09 |
| 代扣个人所得税手续费 | 393,378.89 | 172,628.84 |
| 直接减免的增值税 | 59,157.74 | 29,720.33 |
| 合计 | 2,960,697.98 | 3,585,976.99 |

44、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,367,481.52 | 2,380,519.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 405,761.53 | 9,328,154.69 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | | 490,486.71 |
| 合计 | 2,773,243.05 | 12,199,160.70 |

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -12,693.90 | 3,385,398.12 |
| 应收账款坏账损失 | 7,176,055.76 | -2,742,067.89 |
| 合计 | 7,163,361.86 | 643,330.23 |

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置利得 | 114,212.02 | 104,457.98 |

47、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|------------|-----------|-------------------|
| 违约赔偿收入 | 135,376.00 | 57,126.00 | 135,376.00 |
| 无法支付的应付款项 | 85,776.87 | 5,203.99 | 85,776.87 |
| 其他 | 838.56 | 23.88 | 838.56 |

| | | | |
|----|------------|-----------|------------|
| 合计 | 221,991.43 | 62,353.87 | 221,991.43 |
|----|------------|-----------|------------|

计入当期损益的政府补助：无。

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 1,220,180.16 | 1,195,330.81 | 1,220,180.16 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 7,318.98 | 4,473.19 | 7,318.98 |
| 罚款滞纳金支出 | 60,364.05 | 44,159.31 | 60,364.05 |
| 违约赔偿支出 | 32,056.50 | 190,440.81 | 32,056.50 |
| 其他 | 30,151.59 | 9.00 | 30,151.59 |
| 合计 | 1,350,071.28 | 1,434,413.12 | 1,350,071.28 |

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,570,803.47 | 15,350,473.29 |
| 递延所得税费用 | 329,562.51 | -277,235.31 |
| 合计 | 10,900,365.98 | 15,073,237.98 |

(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 | 196,919,239.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 49,229,809.87 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -23,761,873.79 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -125,131.75 |
| 非应税收入的影响 | -32,132,312.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 14,682,337.78 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,494,389.64 |
| 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 | 5,735,256.29 |
| 研发费加计扣除的影响 | -233,330.39 |
| 所得税费用 | 10,900,365.98 |

50、其他综合收益

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

51、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收回保证金存款 | 2,744,500.00 | 534,630.71 |
| 收到的政府补助 | 2,043,288.48 | 3,218,593.57 |
| 利息收入 | 337,927.80 | 477,299.58 |
| 收到经营性往来款 | 3,794,009.64 | 6,447,215.79 |
| 其他 | 1,729,883.21 | 2,727,259.18 |
| 合计 | 10,649,609.13 | 13,404,998.83 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 131,626,984.45 | 144,833,142.81 |
| 研发费用 | 19,094,866.53 | 27,099,474.28 |
| 支付银行保证金存款 | 2,356,429.17 | 415,338.00 |
| 办公费及保险费 | 14,485,569.31 | 14,122,345.27 |
| 差旅及业务招待费 | 18,838,966.96 | 18,231,913.27 |
| 中介费用 | 16,859,592.73 | 15,430,819.49 |
| 对外捐赠支出 | 1,220,180.16 | 1,195,330.81 |
| 手续费 | 1,091,099.17 | 653,060.90 |
| 支付经营性往来款 | 6,669,360.90 | 5,827,638.30 |
| 其他 | 6,175,912.09 | 7,203,210.55 |
| 合计 | 218,418,961.47 | 235,012,273.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|---------------|
| 汤姆猫产业发展有限公司拆入 | | 85,000,000.00 |
| 收回银行借款受托支付 | | 51,488,075.21 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 收回受限货币资金 | | 133,524,750.61 |
| 收到其他拆借款 | 105,000,000.00 | 32,500,000.00 |
| 合计 | 105,000,000.00 | 302,512,825.82 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 归还汤姆猫产业发展有限公司拆借款 | 20,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 取得银行借款后受托支付 | | 51,488,075.21 |
| 归还其他拆借款 | 105,000,000.00 | 32,500,000.00 |
| 支付受限的货币资金 | 57,035,460.27 | |
| 租赁负债支付的现金 | 7,652,640.65 | 8,479,473.85 |
| 合计 | 189,688,100.92 | 177,467,549.06 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 186,018,873.49 | 291,037,813.95 |
| 加：资产减值准备 | -7,163,361.86 | -643,330.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,828,727.98 | 15,491,486.85 |
| 使用权资产折旧 | 6,847,508.75 | 7,012,850.17 |
| 无形资产摊销 | 50,762,410.16 | 51,758,207.53 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,378,920.09 | 3,500,918.95 |
| 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） | -114,212.02 | -104,457.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 7,318.98 | 4,473.19 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 55,675,265.96 | 31,909,439.01 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -2,773,243.05 | -12,199,160.70 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 289,941.76 | -318,905.31 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -674,691.31 | -2,389,477.19 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 2,055,933.35 | -45,541,419.76 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -99,647,439.84 | -66,505,987.59 |
| 其他 | | 23,697,499.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 216,491,952.44 | 296,709,950.87 |
| 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 | 272,307,602.11 | 369,439,787.35 |
| 减: 现金的期初余额 | 251,141,738.75 | 413,858,032.95 |
| 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 | 21,165,863.36 | -44,418,245.60 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 5,000,000.00 |
| 其中: | |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | 5,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 91,075.95 |
| 其中: | |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | 91,075.95 |
| 其中: | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 4,908,924.05 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 272,307,602.11 | 251,141,738.75 |
| 其中: 库存现金 | 159,958.52 | 175,924.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 271,328,371.55 | 250,141,552.18 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 819,272.04 | 824,261.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 272,307,602.11 | 251,141,738.75 |

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------------------|
| 货币资金 | 445,888,603.16 | 保证金、银行借款质押、存放于专管账户的股权转让款 |
| 固定资产 | 212,851,543.13 | 银行借款抵押 |
| 投资性房地产 | 213,410,626.15 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 872,150,772.44 | |

54、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | 586,091,239.91 |
| 其中：美元 | 77,159,920.69 | 7.2258 | 557,542,154.92 |
| 欧元 | 3,372,163.14 | 7.8771 | 26,562,866.27 |
| 港币 | 1,113,193.18 | 0.92198 | 1,026,341.85 |
| 英镑 | 103,754.62 | 9.1432 | 948,649.24 |
| 新加坡元 | 2,100.90 | 5.3442 | 11,227.63 |
| 应收账款 | | | 172,258,230.21 |
| 其中：美元 | 21,852,742.03 | 7.2258 | 157,903,543.36 |
| 欧元 | 1,704,570.68 | 7.8771 | 13,427,073.70 |
| 港币 | 186,426.02 | 0.92198 | 171,881.06 |
| 澳大利亚元 | 54.93 | 4.7992 | 263.62 |
| 英镑 | 72,304.37 | 9.1432 | 661,093.32 |
| 丹麦克朗 | 16,241.44 | 1.0581 | 17,185.07 |
| 印度卢比 | 877,160.00 | 0.0880 | 77,190.08 |
| 长期借款 | | | 482,538,924.00 |
| 其中：美元 | 66,780,000.00 | 7.2258 | 482,538,924.00 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 2,149,988.36 |
| 其中：美元 | 76,500.00 | 7.2258 | 552,773.70 |
| 英镑 | 18,270.00 | 9.1432 | 167,046.26 |
| 欧元 | 181,560.27 | 7.8771 | 1,430,168.40 |
| 应付账款 | | | 34,830,421.77 |
| 其中：美元 | 3,789,686.97 | 7.2258 | 27,383,520.11 |
| 欧元 | 883,465.16 | 7.8771 | 6,959,143.41 |
| 英镑 | 51,828.11 | 9.1432 | 473,874.78 |
| 印度卢比 | 129,300.83 | 0.0880 | 11,378.47 |
| 日元 | 50,000.00 | 0.0501 | 2,505.00 |
| 其他应付款 | | | 372,548,428.05 |
| 其中：美元 | 51,553,189.46 | 7.2258 | 372,513,036.40 |
| 欧元 | 4,492.98 | 7.8771 | 35,391.65 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 220,244,443.05 |
| 其中：美元 | 28,620,000.00 | 7.2258 | 206,802,396.00 |

| | | | |
|----|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 1,706,471.55 | 7.8771 | 13,442,047.05 |
|----|--------------|--------|---------------|

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

适用 不适用

| 主要境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|---|---------|-------|
| ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD | 新加坡 | 人民币 |
| Zetta Byte (Hong Kong) Company Limited | 香港 | 人民币 |
| 爱玩网络有限公司 | 香港 | 人民币 |
| 金科国际(香港)有限公司 | 香港 | 人民币 |
| United Luck Group Holdings Limited | 英属维尔京群岛 | 美元 |
| Lily Technology Co., Ltd | 英属维尔京群岛 | 人民币 |
| Ryuki Technology Co., Ltd | 英属维尔京群岛 | 人民币 |
| Outfit7 Investments Limited | 塞浦路斯 | 欧元 |
| Outfit7 Limited | 塞浦路斯 | 欧元 |
| Outfit7 NEO Investments Limited | 塞浦路斯 | 欧元 |
| Ekipa2, Mobilne Internetne Storitve, d.o.o. | 斯洛文尼亚 | 欧元 |
| Outfit7 Brit Limited | 英国 | 英镑 |
| Outfit7 AG | 瑞士 | 瑞士法郎 |
| Outfit7, Inc. | 美国 | 美元 |
| Outfit7 Limited (HK) | 中国香港 | 港元 |
| Outfit7 BCN, S.R.L. | 西班牙 | 欧元 |
| Outfit7 Studios Private Limited | 印度 | 卢比 |
| Hyper Dot Studios Limited | 塞浦路斯 | 欧元 |
| Inner10 Limited | 英国 | 欧元 |
| Inner100 Limited | 英国 | 欧元 |
| Outfit7 Neo Holding Limited | 开曼岛 | 欧元 |
| Outfit7 Neo Limited | 塞浦路斯 | 欧元 |
| Play Valley Limited | 塞浦路斯 | 欧元 |

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------|------------|------|------------|
| 境外政府补助 | 821,261.30 | 其他收益 | 821,261.30 |

| | | | |
|---------------------------------|------------|------|------------|
| 绍兴市上虞区特色小镇管理委员会 2021 年财政贡献奖 | 431,006.95 | 其他收益 | 431,006.95 |
| 2022 年服务业企业培大育强补助 | 405,895.00 | 其他收益 | 405,895.00 |
| 2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 绍兴市上虞区特色小镇管理委员会 2021 年奖励 | 66,398.45 | 其他收益 | 66,398.45 |
| 2022 年春节期间补贴 | 49,000.00 | 其他收益 | 49,000.00 |
| 2022 年第四季度纾困补贴 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 绍兴市上虞区特色小镇管理委员会 2022 年度第三季度政策兑现 | 13,950.00 | 其他收益 | 13,950.00 |
| 其他零星补助 | 35,776.78 | 其他收益 | 35,776.78 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|------------------|--------------|--------|--------|------------------|--|---------------|----------------|
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | 2023 年 03 月 07 日 | 8,000,000.00 | 100% | 外购 | 2023 年 03 月 07 日 | 1.相关决策已通过并签订股权转让协议 2.已完成工商变更登记 3.与股权转让的款项已支付 | 2,349,747.30 | -2,234,766.48 |

2、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本公司子公司于 2023 年 1 月 4 日设立重庆汤姆猫文化发展有限公司，持股比例 100.00%，自 2023 年 1 月 4 日将重庆汤姆猫文化发展有限公司纳入合并范围；

(2) 本公司子公司于 2023 年 3 月 15 日设立宜春汤姆猫文化发展有限公司，持股比例 100.00%，自 2023 年 3 月 15 日将宜春汤姆猫文化发展有限公司纳入合并范围；

(3) 本公司子公司于 2023 年 4 月 20 日设立绍兴金猫人工智能科技有限公司, 持股比例 51.00%, 自 2023 年 4 月 20 日将绍兴金猫人工智能科技有限公司纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------------------------|---------|---------|------------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 绍兴上虞码牛通讯技术有限公司 | 上虞 | 上虞 | 投资 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| RyukiTechnologyCo.,Ltd | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州逗宝网络科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 投资 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| LilyTechnologyCo.,Ltd | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 杭州 | 杭州 | 软件业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴惊蛰信息技术服务有限公司 | 上虞 | 上虞 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 宁波哲信创客投资有限公司 | 宁波 | 宁波 | 投资 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 马鞍山翰哲网络科技有限公司 | 马鞍山 | 马鞍山 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| ZHEXINTRAN SASIASINGAPOREPTE.LTD | 新加坡 | 新加坡 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| 杭州俏芒网络科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商业服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 绍兴上虞金科猫宇宙网络科技有限公司 | 上虞 | 上虞 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 定西猫语网络科技有限公司 | 定西 | 定西 | 软件和信息技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江金科汤姆猫网络科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 绍兴欧飞特七网络科技有限公司 | 上虞 | 上虞 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江金科汤姆猫文化管理有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商业服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江汤姆猫文化发展有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商业服务业 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|--------|--------|---------|---------|---------|------------|
| 杭州汤姆猫文化管理有限公司 | 杭州 | 杭州 | 商业服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 南昌汤姆猫文化产业有限公司 | 南昌 | 南昌 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 重庆汤姆猫文化发展有限公司 | 重庆 | 重庆 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 宜春汤姆猫文化发展有限公司 | 宜春 | 宜春 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 万锦商贸有限公司 | 上虞 | 上虞 | 控股 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 绍兴市上虞汤姆猫文化产业发展有限公司 | 上虞 | 上虞 | 服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 上虞 | 上虞 | 服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 绍兴上虞雷迪森云锦大酒店有限公司 | 上虞 | 上虞 | 服务业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 绍兴万锦农业发展有限公司 | 上虞 | 上虞 | 农业 | | 100.00% | 设立 |
| 上海膳正燎餐饮发展有限公司 | 上海 | 上海 | 服务业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 奥飞特七网络科技有限公司 | 上虞 | 上虞 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海励挚网络科技有限公司 | 上海 | 上海 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州每日给力科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 软件业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 爱玩网络有限公司 | 香港 | 香港 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州嘻动网络科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴上虞软糖科技有限公司 | 上虞 | 上虞 | 研究和试验发展 | | 100.00% | 设立 |
| 广州金科文化科技有限公司 | 广州 | 广州 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 海南金科网络科技有限公司 | 海南省澄迈县 | 海南省澄迈县 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| ZettaByte (HongKong) Company Limited | 香港 | 中国香港 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| 霍尔果斯畅玩信息科技有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| 珠海安德菲信息技术有限公司 | 广州 | 广州 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广州昊苍网络科技有限公司 | 广州 | 广州 | 软件业 | | 80.00% | 设立 |
| 广州麒迹信息 | 广州 | 广州 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下 |

| | | | | | | |
|--|---------|---------|------------|---------|---------|------------|
| 科技有限公司 | | | | | | 企业合并 |
| 绍兴上虞和胜网络技术有限公司 | 上虞 | 上虞 | 软件业 | 100.00% | | 设立 |
| UnitedLuckGroupHoldingsLimited | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资 | 65.00% | 35.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 金科国际(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| 上海汤姆猫之家商业管理有限公司 | 上海 | 上海 | 商业服务业 | | 100.00% | 设立 |
| SINGAPORE JINKE CULTURE INDUSTRY CO., PTE. LTD | 新加坡 | 新加坡 | 投资 | | 100.00% | 设立 |
| 上海金科汤姆猫生命科技有限公司 | 上海 | 上海 | 研究和试验发展 | 70.00% | | 设立 |
| 江西奋勇科技服务有限公司 | 江西 | 江西 | 软件和信息技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江绍兴瀚泰新能源科技有限公司 | 绍兴 | 绍兴 | 科技推广和应用服务业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 浙江绍兴文佳新材料科技有限公司 | 绍兴 | 绍兴 | 科技推广和应用服务业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 绍兴金猫人工智能科技有限公司 | 上虞 | 上虞 | 科技推广和应用服务业 | 51% | | 设立 |
| Outfit7InvestmentsLimited | 塞浦路斯 | 英国 | 控股 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7Limited | 塞浦路斯 | 英国 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Ekipa2, Mobilne Internetne Storitve, d.o.o. | 斯洛文尼亚 | 斯洛文尼亚 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7BritLimited | 英国 | 英国 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7AG | 瑞士 | 瑞士 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7BCN,S.R.L | 西班牙 | 西班牙 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7Inc | 美国 | 美国 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7StudiosPrivateLimited | 印度 | 印度 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7Limited(HK) | 香港 | 香港 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京奥飞特七科技咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Inner10Limited | 英国 | 英国 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Inner100Limite | 英国 | 英国 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下 |

| | | | | | | |
|------------------------------|------|------|-----|--|---------|------------|
| d | | | | | | 企业合并 |
| HyperDotStudiosLtd | 塞浦路斯 | 英国 | 软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Outfit7NEOInvestmentsLimited | 塞浦路斯 | 塞浦路斯 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| Outfit7NeoLtd | 塞浦路斯 | 塞浦路斯 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| Outfit7NeoHoldingLimited | 开曼岛 | 开曼岛 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |
| Play Valley Limited | 塞浦路斯 | 塞浦路斯 | 软件业 | | 100.00% | 设立 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 71,859,025.50 | 419,105,615.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 2,367,481.52 | 2,380,519.30 |
| --综合收益总额 | 2,367,481.52 | 2,380,519.30 |

十、与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-----------|------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 银行借款 | | 1,058,606,800.84 | 226,802,396.00 | 335,736,528.00 | 46,000,000.00 | 1,667,145,724.84 |
| 应付账款 | | 71,367,634.64 | | | | 71,367,634.64 |
| 其他应付款 | | 399,966,148.80 | | | | 399,966,148.80 |
| 合计 | | 1,529,940,584.28 | 226,802,396.00 | 335,736,528.00 | 46,000,000.00 | 2,138,479,508.28 |

(续)

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | |
|-----------|--------|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 银行借款 | | 1,270,870,798.80 | 268,636,220.00 | 60,000,000.00 | 56,000,000.00 | 1,655,507,018.80 |
| 应付账款 | | 93,306,855.97 | | | | 93,306,855.97 |
| 其他应付款 | | 415,539,824.09 | | | | 415,539,824.09 |
| 合计 | | 1,779,717,478.86 | 268,636,220.00 | 60,000,000.00 | 56,000,000.00 | 2,164,353,698.86 |

(三) 市场风险

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

(四) 利率风险

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

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

2023 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的美元银行借款折合人民币 689,341,320.00 元，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,446,706.60 元（2022 年 12 月 31 日：3,670,344.20 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(五) 汇率风险

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

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

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

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 557,542,154.92 | 28,549,084.99 | 586,091,239.91 | 481,389,693.45 | 16,181,848.20 | 497,571,541.65 |
| 应收账款 | 157,903,543.36 | 14,354,686.85 | 172,258,230.21 | 172,036,093.64 | 987,017.64 | 173,023,111.28 |
| 其他应收款 | 552,773.70 | 1,597,214.66 | 2,149,988.36 | | 1,553,864.58 | 1,553,864.58 |
| 应付账款 | 27,383,520.11 | 7,446,901.66 | 34,830,421.77 | 36,030,992.32 | 15,477,431.37 | 51,508,423.69 |
| 其他应付款 | 372,513,036.40 | 35,391.65 | 372,548,428.05 | 353,831,226.62 | 191,766.24 | 354,022,992.86 |
| 一年内到期的非流动负债 | 206,802,396.00 | 13,442,047.05 | 220,244,443.05 | 485,432,620.00 | 11,714,247.14 | 497,146,867.14 |
| 长期借款 | 482,538,924.00 | | 482,538,924.00 | 248,636,220.00 | | 248,636,220.00 |

于 2023 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值 5%,则公司将增加或减少净利润 18,661,970.23 元(2022 年 12 月 31 日: 23,525,263.59 元)。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 其他权益工具投资 | | | 390,530,892.16 | 390,530,892.16 |
| (二) 其他非流动金融资产 | | | 31,909,951.36 | 31,909,951.36 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 422,440,843.52 | 422,440,843.52 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是朱志刚。

2、本企业的子公司情况

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

3、本企业合营和联营企业情况

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

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|-----------|
| 汤姆猫产业发展有限公司 | 本期处置的联营企业 |
| 绍兴汤姆猫网络科技有限公司 | 联营企业 |
| 上海合志信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 杭州墨风科技有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 王健 | 持股 5%以上股东 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------|-----------|----------|-----------|
| 汤姆猫产业发展有限公司 | 采购商品 | 2,071.00 | | 是 | 70,998.31 |
| 绍兴汤姆猫网络科技有限公司 | 采购商品 | 2,927.43 | 30,000.00 | 否 | |

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 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 上海合志信息技术有限公司 | 授权费 | 443,826.26 | 745,283.00 |
| 金科控股集团有限公司 | 住宿、餐饮服务、销售商品 | 2,148,225.00 | 2,221,764.83 |
| 汤姆猫产业发展有限公司 | IP 授权、销售商品 | 77.62 | 28,629,373.28 |
| 绍兴汤姆猫网络科技有限公司 | 销售商品 | 722.12 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明: 无。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| United Luck Group Holdings Limited | 689,341,320.00 | 2023 年 06 月 17 日 | 2026 年 06 月 17 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 金科控股集团有限公司、朱志刚、王健 | 30,000,000.00 | 2022 年 07 月 29 日 | 2023 年 07 月 18 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 35,000,000.00 | 2023 年 02 月 15 日 | 2024 年 01 月 26 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 23,000,000.00 | 2023 年 03 月 08 日 | 2024 年 03 月 05 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 35,000,000.00 | 2023 年 02 月 16 日 | 2024 年 01 月 22 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 30,000,000.00 | 2023 年 02 月 20 日 | 2024 年 01 月 24 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 47,000,000.00 | 2022 年 11 月 22 日 | 2023 年 11 月 15 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 25,000,000.00 | 2023 年 05 月 18 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 10,000,000.00 | 2023 年 05 月 22 日 | 2024 年 05 月 21 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 30,000,000.00 | 2023 年 05 月 23 日 | 2024 年 05 月 15 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚 | 35,000,000.00 | 2023 年 05 月 23 日 | 2024 年 05 月 22 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚、王健 | 39,000,000.00 | 2023 年 02 月 24 日 | 2023 年 08 月 24 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚、王健 | 35,000,000.00 | 2023 年 02 月 21 日 | 2023 年 08 月 21 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚、王健 | 35,000,000.00 | 2023 年 02 月 22 日 | 2023 年 08 月 22 日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司、朱志刚、王健 | 35,000,000.00 | 2023 年 02 月 22 日 | 2023 年 08 月 23 日 | 否 |
| 朱志刚 | 30,000,000.00 | 2022 年 12 月 20 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 否 |

| | | | | |
|------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 朱志刚 | 20,000,000.00 | 2022年12月20日 | 2023年12月19日 | 否 |
| 朱志刚 | 25,000,000.00 | 2022年12月21日 | 2023年12月20日 | 否 |
| 朱志刚 | 25,000,000.00 | 2022年12月21日 | 2023年12月21日 | 否 |
| 朱志刚 | 11,500,000.00 | 2023年04月06日 | 2024年04月05日 | 否 |
| 朱志刚 | 10,500,000.00 | 2023年04月07日 | 2024年04月05日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年02月22日 | 2024年02月13日 | 否 |
| 金科控股集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年11月16日 | 2023年11月07日 | 否 |
| 朱志刚、王健 | 58,000,000.00 | 2023年05月30日 | 2024年05月30日 | 否 |
| 朱志刚、王健 | 100,000,000.00 | 2023年05月31日 | 2024年05月31日 | 否 |
| 朱志刚 | 146,000,000.00 | 2022年03月29日 | 2024年03月28日 | 否 |

关联担保情况说明: 无。

(3) 关联方资金拆借

单位: 元

| 关联方 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|------|---------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 汤姆猫产业发展有限公司 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | |
| 拆出 | | | | |

(4) 关键管理人员报酬

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,970,058.00 | 3,352,658.34 |

(5) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 金科控股集团有限公司 | 7,056,361.44 | 406,299.53 | 4,692,270.69 | 288,094.99 |
| 应收账款 | 汤姆猫产业发展有限公司 | 20,000,000.00 | 1,000,000.00 | 20,000,000.00 | 1,000,000.00 |

(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 | 汤姆猫产业发展有限公司 | 1,173.44 | 1,173.44 |
| 应付账款 | 绍兴汤姆猫网络科技有限公司 | 444.50 | |
| 其他应付款 | 汤姆猫产业发展有限公司 | | 20,000,000.00 |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 抵押/质押事项

| 抵押、质押人 | 抵押、质押权人 | 交易描述 | 贷款金额/对外担保金额 | 债务人 | 科目 | 说明 |
|-------------------|------------------|------|----------------|-------------------|------|--|
| 绍兴上虞汤姆猫文化产业发展有限公司 | 浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行 | 抵押 | 270,000,000.00 | 浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司 | 短期借款 | 以账面原值为37,751,039.98元,累计折旧为19,899,148.38元,账面价值为17,851,891.60元的投资性房地产抵押 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | | | | | | 以账面原值为103,914,955.47元,累计折旧为15,537,054.41元,账面价值为88,377,901.06元的投资性房地产抵押 |
| | | | | | | 以账面原值为29,783,001.34元,累计折旧为3,810,863.2元,账面价值为25,972,138.14元的固定资产抵押 |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 中国民生银行股份有限公司杭州分行 | 抵押 | 158,000,000.00 | 浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司 | 短期借款 | 以账面原值为58,767,540.65元,累计折旧为9,066,192.26元,账面价值为49,701,348.39元的固定资产抵押 |
| | | | | | | 以账面原值为31,895,123.04元,累计折旧为7,096,373.18元,账面价值为24,798,749.86元的投资性房地产抵押 |
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | | | | | | 以账面原值为29,439,495.60元,累计折旧为15,349,016.74元,账面价值为14,090,478.86元的投资性房地产抵押 |
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 杭州银行股份有限公司绍兴分行 | 抵押 | 30,000,000.00 | 浙江金科汤姆猫文化产业股份有限公司 | 短期借款 | 以账面原值为17,679,439.61元,累计折旧为9,217,617.66元,账面价值为8,461,821.95元的投资性房地产抵押 |
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 绍兴银行股份有限公司上虞支行 | 抵押 | 89,000,000.00 | 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 对外担保 | 以账面原值为29,439,342.09元,累计折旧为15,348,936.70元,账面价值为14,090,405.39元的投资性房地产抵押 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------------|----|----------------|-------------------|------------------|---|
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行 | 抵押 | 96,000,000.00 | 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 对外担保 | 以账面原值为 30,596,485.39 元, 累计折旧为 15,952,242.27 元, 账面价值为 14,644,243.12 元的投资性房地产抵押 |
| 绍兴上虞汤姆猫文化产业发展有限公司 | 浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行 | 抵押 | 146,000,000.00 | 绍兴上虞汤姆猫文化产业发展有限公司 | 长期借款/一年内到期的非流动负债 | 以账面原值为 79,902,516.37 元, 累计折旧为 42,117,833.83 元, 账面价值为 37,784,682.54 元的固定资产抵押 |
| 绍兴上虞和胜网络科技有限公司 | 温州银行股份有限公司绍兴分行 | 抵押 | 90,000,000.00 | 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 对外担保 | 以账面原值为 109,987,103.66 元, 累计折旧为 10,034,646.58 元, 账面价值为 99,952,457.08 元的固定资产抵押 |
| 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 中国农业银行绍兴上虞支行 | 抵押 | 44,900,000.00 | 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 对外担保 | 以账面原值为 14,596,960.59 元, 累计折旧为 7,610,490.19 元, 账面价值 6,986,470.40 元的投资性房地产抵押 |
| 浙江绍兴瀚泰新能源科技有限公司 | 浙江上虞农村商业银行股份有限公司曹娥支行 | 抵押 | 10,500,000.00 | 绍兴上虞时代广场商贸有限公司 | 短期借款 | 以账面原值为 24,605,380.27 元, 累计折旧为 1,055,799.39 元, 账面价值 23,549,580.88 元的投资性房地产抵押 |

2) 境外借款事项

截至 2023 年 6 月 30 日, 由 United Luck Group Holdings Limited 作为债务人向中信银行(国际)有限公司借款, 期末尚有本金余额 95,400,000.00 美元(折合人民币 689,341,320.00 元)。该借款相关质押或抵押事项列示如下:

| 抵押/质押人 | 交易描述 | 说明 |
|-----------------------------------|------|--|
| 本公司 | 质押 | 以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 65% 股权提供质押担保。 |
| 金科国际(香港)有限公司 | 质押 | 以所持有的 United Luck Group Holdings Limited 35% 股权提供质押担保。 |
| United Luck Group Holding Limited | 质押 | 以所持有的 Outfit7 Investments Limited 44% 股权, 以及三个美元储蓄账户(期末余额折合人民币 28,072,104.23 元)共同提供质押担保。 |
| Lily Technology Co., Ltd | 质押 | 以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28% 股权, 及其美元储蓄账户(期末余额折合人民币 8,026.71 元)提供质押担保。 |
| Ryuki Technology Co., Ltd | 质押 | 以所持有的 Outfit7 Investments Limited 28% 股权, 及其美元储蓄账户(期末余额折合人民币 8,417.12 元)提供质押担保。 |

| 抵押/质押人 | 交易描述 | 说明 |
|-----------------------------|------|--|
| Outfit7 Investments Limited | 质押 | 以所持有的 Outfit7 Limited 100%股权提供质押担保。 |
| Outfit7 Limited | 抵押 | 以所持有的含知识产权、版权及专利在内的（包括开发中的）无形资产提供质押担保。 |

3) 资金相关的其他事项

银行存款中美元 51,164,444.66 元（折合人民币 369,704,044.22 元）存放于专管账户，仅用于子公司 United Luck Group Holdings Limited 向 Outfit7 Investments Limited 原股东支付剩余的股权转让款。

其他货币资金中 1,182,500.00 元为售房履约保证金。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外担保事项

| 被担保方 | 担保余额 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 | 担保方式 |
|----------------|-----------------------|------------|------------|-------|
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 100,000,000.00 | 2024-06-07 | 否 | 保证、抵押 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 96,000,000.00 | 2023-08-02 | 否 | 保证、抵押 |
| 浙江飞达环保材料有限公司 | 60,000,000.00 | 2024-01-09 | 否 | 保证 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 389,000,000.00 | 2024-02-16 | 否 | 保证、抵押 |
| 浙江时代金泰环保科技有限公司 | 44,900,000.00 | 2024-03-13 | 否 | 抵押 |
| 合计 | 689,900,000.00 | —— | —— | —— |

说明:

经公司于 2022 年 12 月 23 日、2023 年 1 月 9 日分别召开了第四届董事会第二十三次会议、2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司及其全资子公司延续互保关系的议案》，为满足公司对外融资需要，本着“公平、互利、对等”原则，公司与浙江时代金泰环保科技有限公司及其子公司继续保持互保关系并互相提供担保，时代金泰方拟继续无偿为公司及控股子公司对外融资提供合计最高不超过人民币 10 亿元的担保总额度。公司及控股子公司拟继续无偿为时代金泰及其全资子公司浙江飞达环保材料有限公司（以下简称“飞达环保”）对外融资提供合计最高不超过人民币最高不超过人民币 7.5 亿元的担保总额度，担保总额度有效期限为一年。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司为进一步满足公司通用人工智能（AGI）及终端交互产品等业务发展的需求，实现从“会说话的汤姆猫”向“会聊天的汤姆猫”的迭代升级，并优化公司资本结构，抓住市场机遇，增强综合竞争力，实现公司的长期稳定可持续发展，公司目前正在筹划非公开发行股票募集资金事项。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股东朱志刚持有公司股份数量为 313,252,288 股，占公司总股本的 8.91%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 307,360,107 股，占公司总股本的 8.74%，占其所持有股份的 98.12%。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股东王健持有公司股份数量为 290,836,096 股，占公司总股本的 8.33%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 290,526,574 股，占公司总股本的 8.26%，占其所持有股份的 99.89%。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股东金科控股集团有限公司持有公司股份数量为 221,392,852 股，占公司总股本的 6.30%。其所持有上市公司股份累计被质押的数量为 220,930,477 股，占公司总股本的 6.28%，占其所持有股份的 99.79%。

2、其他

十六、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 | 19,844,9 | 44.10% | 19,844,9 | 100.00% | 0.00 | 24,644,9 | 50.15% | 24,644,9 | 100.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|---------------|-------|---------------|
| 计提坏账准备的应收账款 | 98.76 | | 98.76 | | | 98.76 | | 98.76 | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 25,150,958.33 | 55.90% | 1,415,248.57 | 5.63% | 23,735,709.76 | 24,498,470.77 | 49.85% | 1,382,641.69 | 5.64% | 23,115,829.08 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 25,150,958.33 | 55.90% | 1,415,248.57 | 5.63% | 23,735,709.76 | 24,498,470.77 | 49.85% | 1,382,641.69 | 5.64% | 23,115,829.08 |
| 合计 | 44,995,957.09 | 100.00% | 21,260,247.33 | | 23,735,709.76 | 49,143,469.53 | 100.00% | 26,027,640.45 | | 23,115,829.08 |

按单项计提坏账准备: 19,844,998.76

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广州小朋网络科技有限公司 | 19,844,998.76 | 19,844,998.76 | 100.00% | 对方公司可追偿资产较少, 预计收回金额较小 |
| 合计 | 19,844,998.76 | 19,844,998.76 | | |

按组合计提坏账准备: 1,415,248.57

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 21,996,945.29 | 1,099,847.27 | 5.00% |
| 1-2 年 | 3,154,013.04 | 315,401.30 | 10.00% |
| 合计 | 25,150,958.33 | 1,415,248.57 | |

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) | 21,996,945.29 |
| 1 至 2 年 | 3,154,013.04 |
| 3 年以上 | 19,844,998.76 |
| 合计 | 44,995,957.09 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|-----------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 26,027,640.45 | 32,606.88 | 4,800,000.00 | | | 21,260,247.33 |
| 合计 | 26,027,640.45 | 32,606.88 | 4,800,000.00 | | | 21,260,247.33 |

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 |
|--------------|--------------|------|
| 广州小朋网络科技有限公司 | 4,800,000.00 | 款项收回 |
| 合计 | 4,800,000.00 | |

(3) 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 |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 汤姆猫产业发展有限公司 | 20,000,000.00 | 44.45% | 1,000,000.00 |
| 广州小朋网络科技有限公司 | 19,844,998.76 | 44.10% | 19,844,998.76 |
| 浙江金科汤姆猫网络科技有限公司 | 5,022,031.36 | 11.16% | 408,802.22 |
| 广州金科文化科技有限公司 | 128,926.97 | 0.29% | 6,446.35 |
| 合计 | 44,995,957.09 | 100.00% | |

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 903,666,220.76 | 599,565,393.09 |
| 合计 | 903,666,220.76 | 599,565,393.09 |

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 合并内关联方款项 | 702,925,353.24 | 364,437,917.84 |
| 股权转让款 | 200,000,000.00 | 235,000,000.00 |
| 押金保证金 | 349,698.14 | 351,835.08 |
| 备用金 | 760,712.89 | 125,310.69 |
| 其他 | 12,410.82 | |
| 合计 | 904,048,175.09 | 599,915,063.61 |

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 | 349,670.52 | | | 349,670.52 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 32,283.81 | | | 32,283.81 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 381,954.33 | | | 381,954.33 |

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） | 812,125,066.46 |
| 1 至 2 年 | 45,390,403.16 |
| 2 至 3 年 | 3,728,408.33 |
| 3 年以上 | 42,804,297.14 |
| 合计 | 904,048,175.09 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款项 坏帐准备 | 349,670.52 | 32,283.81 | | | | 381,954.33 |
| 合计 | 349,670.52 | 32,283.81 | | | | 381,954.33 |

4) 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 |
|---------------|---------|----------------|-------|------------------|----------|
| 江西奋勇科技服务有限公司 | 合并关联方款项 | 286,140,000.00 | 1 年以内 | 31.65% | |
| 绍兴市上虞飞达置业有限公司 | 股权转让款 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 22.12% | |
| 万锦商贸有限公司 | 合并关联方款项 | 123,057,863.79 | 1 年以内 | 13.61% | |

| | | | | | |
|----------------|---------|----------------|---|--------|--|
| 绍兴上虞和胜网络科技有限公司 | 合并关联方款项 | 107,582,599.00 | 1 年以内 47,706,000.00 元; 1 至 2 年 14,010,000.00 元; 2 至 3 年 3,410,000.00 元; 3 年以上 4,245,599.00 元。 | 11.90% | |
| 绍兴欧飞特七网络科技有限公司 | 合并关联方款项 | 86,552,679.37 | 1 年以内 | 9.57% | |
| 合计 | | 803,333,142.16 | | 88.85% | |

3、长期股权投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 8,718,417,182.06 | 2,320,216,472.13 | 6,398,200,709.93 | 8,716,247,182.06 | 2,320,216,472.13 | 6,396,030,709.93 |
| 对联营、合营企业投资 | 102,283,529.14 | 50,440,445.32 | 51,843,083.82 | 447,634,275.22 | 50,440,445.32 | 397,193,829.90 |
| 合计 | 8,820,700,711.20 | 2,370,656,917.45 | 6,450,043,793.75 | 9,163,881,457.28 | 2,370,656,917.45 | 6,793,224,539.83 |

(1) 对子公司投资

单位: 元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 杭州哲信信息技术有限公司 | 1,042,783,527.87 | | | | | 1,042,783,527.87 | 2,320,216,472.13 |
| 金科国际(香港)有限公司 | 56,017,650.00 | | | | | 56,017,650.00 | |
| 杭州每日给力科技有限公司 | 300,000,000.00 | | | | | 300,000,000.00 | |
| 浙江金科汤姆猫网络科技有限公司 | 75,400,000.00 | | | | | 75,400,000.00 | |
| 浙江金科汤姆猫文化管理有限公司 | 15,700,000.00 | | | | | 15,700,000.00 | |
| 绍兴上虞码牛通讯技术有限公司 | 2,100,000.00 | | | | | 2,100,000.00 | |
| 杭州逗宝网络科技有限公司 | 2,100,000.00 | | | | | 2,100,000.00 | |
| 绍兴上虞和胜网络技术 | 4,998,424.66 | | | | | 4,998,424.66 | |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|--|--|--|------------------|------------------|
| 有限公司 | | | | | | | |
| United Luck Group Holdings Limited | 642,349,107.40 | | | | | 642,349,107.40 | |
| 广州金科文化科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 万锦商贸有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | |
| 奥飞特七网络科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 上海金科汤姆猫生命科技有限公司 | 2,232,000.00 | 2,170,000.00 | | | | 4,402,000.00 | |
| 浙江绍兴瀚泰新能源科技有限公司 | 26,000,000.00 | | | | | 26,000,000.00 | |
| 浙江绍兴文佳新材料科技有限公司 | 19,550,000.00 | | | | | 19,550,000.00 | |
| 合计 | 6,396,030,709.93 | 2,170,000.00 | | | | 6,398,200,709.93 | 2,320,216.472.13 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|----------------------|----------------|--------|----------------|--------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市星河互动科技有限公司 | 9,817,987.33 | | | -117,551.60 | | | | | | 9,700,435.73 | 39,559,024.48 |
| 绍兴上虞远景创业投资合伙企业(有限合伙) | 12,506,683.63 | | 42,348.45 | -247,258.89 | | | | | | 12,217,076.29 | |
| 南京有机汇网络科技有限公司 | 260,257.46 | | | -197,193.91 | | | | | | 63,063.55 | 9,382,921.88 |
| 汤姆猫产业发展有限 | 344,746,325.77 | | 345,000,000.00 | 2,672,356.07 | | | | | -2,418,681.84 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|----------------|--------------|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 杭州猫衍科技有限公司 | | | | | | | | | | | 1,498,498.96 |
| 赣州合久企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 29,862,575.71 | | | -67.46 | | | | | | 29,862,508.25 | |
| 小计 | 397,193,829.90 | | 345,042,348.45 | 2,110,284.21 | | | | | -2,418,681.84 | 51,843,083.82 | 50,440,445.32 |
| 合计 | 397,193,829.90 | | 345,042,348.45 | 2,110,284.21 | | | | | -2,418,681.84 | 51,843,083.82 | 50,440,445.32 |

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------|------------|---------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 645,491.07 | 121,024.10 | 30,268,308.90 | 918,647.07 |
| 其他业务 | | | 6,514.03 | 6,022.53 |
| 合计 | 645,491.07 | 121,024.10 | 30,274,822.93 | 924,669.60 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 合计 |
|---------|------------|------------|
| 商品类型 | | |
| 其中： | | |
| 主营业务收入 | | |
| 其中：授权收入 | 523,861.85 | 523,861.85 |
| 其他 | 121,629.22 | 121,629.22 |
| 其他业务收入 | | |
| 合计 | 645,491.07 | 645,491.07 |

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,110,284.21 | 2,902,660.80 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 129,825.15 | 8,543,787.72 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | | 490,486.71 |
| 合计 | 2,240,109.36 | 11,936,935.23 |

6、其他

十七、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） | 519,973.55 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,043,288.48 | 详见本报告“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55、政府补助”。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 4,800,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,128,079.85 | |
| 减：所得税影响额 | -36,438.28 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,220.47 | |
| 合计 | 6,270,399.99 | |

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 | 4.69% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.54% | 0.05 | 0.05 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无。