

公司代码：600652

公司简称：*ST 游久



上海游久游戏股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢鹏、主管会计工作负责人王新春及会计机构负责人（会计主管人员）周耀东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司合并报表净利润-75,819,857.86 元，归属于母公司股东的净利润-75,819,857.86 元，截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润-887,488,307.22 元。鉴于公司累计未分配利润为负值，董事会拟定，2021 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”内进行了详细描述，敬请查阅。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	36
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	50
第九节	债券相关情况.....	50
第十节	财务报告.....	51

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
游久游戏、公司、本公司	指	上海游久游戏股份有限公司
天天科技、控股股东	指	天天科技有限公司
大连卓皓	指	大连卓皓贸易有限公司
游久时代	指	游久时代（北京）科技有限公司
上海琳万	指	上海琳万文化传媒有限公司
北京信托	指	北京国际信托有限公司
荣联公司	指	内蒙古荣联投资发展有限责任公司
游龙腾	指	北京游龙腾信息技术有限公司
上海紫钥	指	上海紫钥信息技术有限公司
上海唯澈	指	上海唯澈投资管理有限公司
游久电竞	指	西安游久电竞产业科技有限公司
盛月网络	指	上海盛月网络科技有限公司
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2021 年度、2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海游久游戏股份有限公司	
公司的中文简称	游久游戏	
公司的外文名称	SHANGHAI U9 GAME CO., LTD	
公司的外文名称缩写	U9 GAME	
公司的法定代表人	谢 鹏	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许鹿鹏	姜迎芝
联系地址	上海市肇嘉浜路666号	上海市肇嘉浜路666号
电话	021-64710022转8301	021-64710022转8105
传真	021-64711120	021-64711120
电子信箱	xulupeng@u9game.com.cn	jiangyingzhi@u9game.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市石门二路333弄3号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市肇嘉浜路666号

公司办公地址的邮政编码	200031
公司网址	http://www.u9game.com.cn
电子信箱	U9game@u9game.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (https://www.cnstock.com)、证券日报 (http://www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上交所、公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	*ST游久	600652	ST游久/*ST游久/游久游戏/爱使股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D
	签字会计师姓名	宋连作、张宇力

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	15,827,347.63	12,341,623.10	28.24	166,821,753.54
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	10,566,625.22	10,220,231.53	3.39	/
归属于上市公司股东的净利润	-75,819,857.86	-27,461,900.22	不适用	17,179,187.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-73,312,846.86	-44,105,072.32	不适用	-96,314,760.94
经营活动产生的现金流量净额	-51,045,115.09	-14,522,223.43	不适用	-40,412,181.91
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司	1,672,933,967.06	1,751,801,304.13	-4.50	1,733,800,086.13

股东的净资产				
总资产	1,809,345,350.74	1,834,720,309.90	-1.38	1,882,133,736.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.09	-0.03	不适用	0.02
稀释每股收益(元/股)	-0.09	-0.03	不适用	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.09	-0.05	不适用	-0.12
加权平均净资产收益率(%)	-4.43	-1.58	减少2.85个百分点	1.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.28	-2.53	减少1.75个百分点	-5.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	5,729,193.23	293,480.59	2,606,436.83	7,198,236.98
归属于上市公司股东的净利润	-9,265,232.83	6,634,744.26	-11,341,505.88	-61,847,863.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,137,926.11	6,336,172.88	-12,870,384.91	-52,640,708.72
经营活动产生的现金流量净额	-18,773,675.61	-7,746,603.44	-5,404,618.08	-19,120,217.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-6,357.12		1,221.24	93,833,353.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	113,422.80	公司收到的政府补助资金	542,505.41	3,307,538.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-540,483.58	持有的交易性金融资产以及其他非流动金融资产公允价值变动损益	-4,560,029.04	16,502,168.85
单独进行减值测试的应收			14,281,918.32	

款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,073,593.10		6,377,556.17	-149,112.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额				
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-2,507,011.00		16,643,172.10	113,493,948.43

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
银行理财产品	344,694,080.15	364,512,053.44	19,817,973.29	15,618,093.51
申万宏源集团股份有限公司	12,545,280.00	12,165,119.00	-380,161.00	-380,161.00
上海银行股份有限公司	20,479,546.08	18,624,892.31	-1,854,653.77	-1,854,653.77
上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）	1,541,457.00	691,838.00	-849,619.00	-849,619.00
北京信托	945,961,989.57	946,947,700.00	985,710.43	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	179,524,020.37	173,069,579.16	-6,454,441.21	
Fubo TV, Inc.	107,210,919.00		-107,210,919.00	
太仓聚一堂网络科技有限公司				
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	948,374.63	727,150.79	-221,223.84	

太仓皮爱优竞技网络科技有限公司				
上海宝鼎投资股份有限公司	1,250,526.79	1,435,396.37	184,869.58	184,869.58
杭州威佩网络科技有限公司	14,028,970.00	968,100.00	-13,060,870.00	-13,060,870.00
梦启(北京)科技有限公司	1,894,736.84	1,206,879.07	-687,857.77	-687,857.77
佛山时尚都市网络科技有限公司	220,795.53	600,000.00	379,204.47	379,204.47
北京博高视通科技有限公司				
北京玩娱竞技科技有限公司				
上海际游网络科技有限公司				
铜陵市寿康城市信用社				
合计	1,630,300,695.96	1,520,948,708.14	-109,351,987.82	-650,993.98

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是我国“十四五”规划的开局之年，游戏和电子竞技被写入《“十四五”文化产业发展规划》，提到促进电子竞技与游戏文艺行业融合发展，鼓励开发沉浸式娱乐体验产品。移动互联网经过十多年的发展，智能手机逐渐普及，游戏产业的红利期逐渐减退，竞争态势进一步加剧。自 2021 年 8 月直至年底，国产网络游戏版号发放暂缓，2021 年全年版号发放数量同比减少近 50%。游戏产业实际销售收入整体虽保持增长，但增幅已较上年有明显下降。部分头部游戏企业依然能保持增长，而中小型游戏公司面临更大的挑战和压力。

报告期内，公司除了继续开展游戏类广告代理业务外，在游戏发行方面，增加了多款网络游戏产品上线运营；第四季度，公司新设立子公司，专门开展媒体平台广告业务——互联网广告数字营销业务，在成立后也取得了一定的业绩。但是，由于公司整体实力和时间有限，新上业务收入未能达到预期效果。

报告期内，公司实现营业收入 1,582.73 万元，比上年同期增加 28.24%；归属于上市公司股东的净利润-7,581.99 万元，比上年同期减少 4,835.80 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-7,331.28 万元。公司主营业务收入规模较小、盈利能力偏弱状况未能改善。

二、报告期内公司所处行业情况

公司是一家互联网游戏企业，按照国民经济行业分类，所属信息传输、软件和信息技术服务业（GB/T 4754）。

网络游戏是互联网娱乐产业的重要组成部分。根据中国音数协游戏工委（GPC）与中国游戏产业研究院合作发布的《2021 年中国游戏产业报告》显示：中国游戏市场实际销售收入 2,965.13 亿元，比 2020 年增加 178.26 亿元，同比增长 6.40%，增幅较去年同比缩减近 15%。



图 1：中国游戏市场实际销售收入及增长率

2021 年，游戏人口红利趋于饱和。中国游戏用户规模继续保持稳定增长，用户规模 6.66 亿人，同比增长 0.22%。



图 2：中国游戏用户规模及增长率

由于版号发放暂停近半年，2021 年，市场新上线产品数量减少，流水主要依靠过去的产品支撑。自主研发游戏国内市场实际销售收入 2,558.19 亿元，同比增长 6.51%，增幅较去年同比缩减约 20%；



图 3：中国自主研发游戏国内市场实际销售收入及增长率

自主研发游戏海外市场实际销售收入 180.13 亿美元，同比增长 16.59%，增速同比下降约 17%。从近五年的平均增长幅度看，中国游戏出海份额呈稳定上升态势，出海游戏在用户下载量、使用时长和用户付费三个方面均保持较好增长。



图 4：中国自主研发游戏海外市场实际销售收入及增长率

2021 年，中国移动游戏市场实际销售收入 2,255.38 亿元，占比 76.06%，同比增长 7.57%，增幅较去年同比缩减约 25%；客户端游戏市场实际收入 588 亿元，占比 19.83%，同比增长 5.15%，为近三年来首次出现增长趋势；网页游戏市场实际销售收入 60.30 亿元，占比 2.03%，同比下降 20.74%，连续 5 年持续呈现下降趋势。

2021 年，持续受到疫情影响，重要电竞赛事线下活动减少，而线上模式较难实现商业变现，中国电子竞技游戏市场实际销售收入 1401.81 亿元，比 2020 年增加了 36.24 亿元，同比增长 2.65%，增幅较去年同比缩减约 42%，增速放缓。与此同时，中国电子竞技游戏用户规模达 4.89 亿人，同比增长 0.27%。



图 5: 中国电子竞技游戏市场实际销售收入及增长率

总体而言，2021 年中国游戏市场完成了用户规模和区域市场的横向拓展，市场占有量和产品认可度有了质的提升，但是游戏产业发展仍然遇到了个别环节的发展瓶颈，主要存在于以下几个方面：第一，防沉迷工作仍有提升空间，未成年人保护措施需要继续拓展；第二，头部企业的集中化趋势明显，市场竞争机制需要进一步改进；第三，中小企业的压力凸显，推动其生态链多样化发展成为未来的努力方向；第四，游戏产品同质化现象依旧明显，精品力作稍显不足；第五，人才培养的难度升级，关于游戏的学术理论研究仍有一定的上升空间；第六，电竞游戏产业基础仍旧薄弱，依然需要国家、地方在技术、人才、资本等多层面、多渠道的大力支持。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要从事游戏媒体资讯平台——游久网媒体广告平台的运营、为游戏厂家提供新媒体代运营和网络游戏发行等业务。公司主营业务由全资子公司游久时代及其子公司上海紫钥、游久电竞等企业负责运营。此外，为解决公司主营业务收入规模偏小的问题，公司于 11 月份新设立了全资子公司上海琳万，主要从事媒体平台广告（互联网数字营销）业务，包括为广告主提供互联网上的短视频广告制作、投放、优化等服务。

（二）经营模式

1、广告代理服务

第一类，是以公司自有的游久网为平台，接受广告客户（游戏厂商）在游久网网站发布各类广告，公司向客户收取广告费；第二类是以公司在第三方平台（如头条、百家、大鱼）等注册的自营账号为载体，接受广告客户（游戏厂商）委托，对客户产品进行植入推广，向客户收取内容制作发布费用；第三类是新媒体代运营。广告客户（游戏厂商）在各类第三方媒体平台（如微博、微信公众号、B 站、抖音等）开立自有账号。该类账号的日常运营工作全部委托给公司。公司新媒体团队代客户开展账号运营，按客户要求策划、生产内容，保证这些账号有一定的阅读量和活跃度，提升并维系影响力，并按服务时间向客户收取相应费用。

2、网络游戏发行运营

公司支付版权金（或产品定制费用）后，从拥有游戏产品版权、著作权的研发商处获得其在特定渠道（如 IOS、安卓应用宝、品牌手机应用商店、自有渠道等）运营游戏的授权，制作不同的游戏软件包，在相应渠道提供给玩家下载，采取独立的用户管理系统或支付系统，运营游戏、获取玩家充值。充值流水减去渠道商分成后，公司还将根据协议约定的分成比例，向版权拥有方支付运营收入分成。

3、媒体平台广告服务

上海琳万接受各行业广告客户委托，根据客户广告预算和预期达到的效果，充分考虑客户行业及产品特点，为其量身定制广告投放方案，并通过充值代理商从互联网媒体平台采购流量，整合成为一站式数字营销解决方案。公司会为广告客户提供广告内容制作及审核、媒体账户充值、投放及优化等服务，最后根据投放效果与广告客户确认结算。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，游久网在垂类媒体行业中依然秉持对游戏行业的初衷，着重游戏行业原创内容，打造属于游久网在ACG行业自己的精品栏目，并在电竞、网游、动漫、影视等多维度建立游久媒体的领袖地位。2021年度，游久网荣膺“和平精英最佳作者”、“英雄联盟最佳媒体”、“KPL最佳媒体”和“LPL优秀城市宣传贡献奖”等奖项。

五、报告期内主要经营情况

2021年，公司实现总资产180,934.54万元，归属于母公司股东的净资产167,293.40万元，分别比上年同期减少1.38%和减少4.50%；实现营业收入1,582.73万元，比上年同期增加28.24%；净利润和归属于母公司股东的净利润-7,581.99万元，比上年同期减少4,835.80万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	15,827,347.63	12,341,623.10	28.24
营业成本	4,548,076.22	5,304,440.20	-14.26
销售费用	16,285,940.64	2,337,614.85	596.69
管理费用	63,026,115.05	41,640,252.26	51.36
研发费用		16,680,031.39	-100.00
财务费用	1,027,453.34	-33,631.88	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-51,045,115.09	-14,522,223.43	不适用
投资活动产生的现金流量净额	136,869,798.84	-13,385,105.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,425,314.98	-42,131,950.00	不适用
其他收益	126,313.66	569,489.68	-77.82
对联营企业和合营企业的投资收益	-9,542,201.18	-5,269,717.26	不适用
公允价值变动收益	-650,993.98	-4,701,119.04	不适用
信用减值损失	-20,106,318.27	9,579,042.05	-309.90
资产减值损失		-7,018,185.83	-100.00
营业外收入	1,616,516.04	6,354,606.85	-74.56
营业外支出	3,709,357.12	4,034.95	91,830.68
其他权益工具投资公允价值变动	-3,045,148.49	45,450,555.47	-106.70
购买商品、接受劳务支付的现金	10,918,539.59	995,853.62	996.40
支付给职工以及为职工支付的现金	35,077,340.92	24,233,504.03	44.75
支付的各项税费	511,820.74	841,962.13	-39.21
收回投资收到的现金	480,638,858.98	673,200,000.00	-28.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,104,372.44	-100.00
投资支付的现金	380,000,000.00	757,000,000.00	-49.80
偿还债务支付的现金		42,000,000.00	-100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,425,314.98		100.00

销售费用变动原因说明：因本期支出游戏流量费所致。

管理费用变动原因说明：因本期管理性工资薪酬支出增加所致。

财务费用变动原因说明：因本期汇兑损失较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明：因上年发生研发款项所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：因本期支付给职工及为职工支付的现金、支付的往来款、购买的手游产品款等较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因本期部分理财到期赎回，但尚未继续购买理财所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因本期未有需归还的银行借款所致。

其他收益变动原因说明：因本期政府补助确认收益额较上年同期减少所致。

对联营企业和合营企业的投资收益变动原因说明：因本期权益法核算的参股公司亏损较上年同期增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：因本期理财、股权等金融资产公允价值变动净额小于上年同期所致。

信用减值损失变动原因说明：因本期计提应收款项坏账准备所致。

资产减值损失变动原因说明：因上年同期计提上海盛月网络股权投资减值损失所致。

营业外收入变动原因说明：因上年同期收到诉讼赔款所致。

营业外支出变动原因说明：因本期计提广州擎天柱在一审中主张的律师费、违约金所致。

其他权益工具投资公允价值变动变动原因说明：因上年同期 FUBO 公允价值向上变动较大所致。

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：因本期购买的手游产品等较上年同期增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动原因说明：因本期支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增加所致。

支付的各项税费变动原因说明：因本期缴纳印花税及房产税较上年同期减少所致。

收回投资收到的现金变动原因说明：因本期到期赎回再购买理财产品支付的现金较上年同期减少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：因上年同期收到出售投资性房地产尾款所致。

投资支付的现金变动原因说明：因本期到期赎回再购买理财产品支付的现金较上年同期减少所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明：因本期未有需归还的银行借款所致。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：因本期根据新租赁准则，列报租金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司主营业务为网络游戏发行与研发、游戏媒体资讯服务等。具体内容详见本报告第四节经营情况讨论与分析之报告期内主要经营情况。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
网络游戏	10,566,625.22	2,204,384.56	79.14	3.39	-27.14	增加 8.74 个百分点
媒体平台广告(非网络游戏)	3,058,841.11	0.00	100.00	100.00	0.00	增加 100.00 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告	9,918,976.75	1,225,213.84	87.65	-2.06	-55.02	增加 14.54 个百分点
手游	3,706,489.58	979,170.72	73.58	3,910.64	224.42	增加 300.17 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	13,625,466.33	2,204,384.56	83.82	33.32	-27.14	增加 13.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

报告期内，按行业划分，公司主营业务收入近 80% 来源于网络游戏行业，包括网络游戏广告和手游的运营和发行；按产品划分，主要产品为广告以及手游。由于公司此前海外发行的产品下线，报告期内，主营收入均来自国内地区。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
网络游戏	网络游戏成本	2,204,384.56	48.47	3,025,443.84	57.04	-27.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
广告	广告成本	1,225,213.84	26.94	2,723,620.02	51.35	-55.02	

手游	手游成本	979,170.72	21.53	301,823.82	5.69	224.42	
----	------	------------	-------	------------	------	--------	--

成本分析其他情况说明：

报告期内，公司媒体平台广告收入按“净额法”确认，对应成本极低，拉低了整体广告成本占总成本的比例；手游收入较上年有较大幅度增长，单项成本及在总成本中占比也相应提高。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 751.83 万元，占年度销售总额 47.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 216.54 万元，占年度采购总额 47.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项 目	本期金额	上年同期金额	增减变化 (%)	主要变动原因
销售费用	16,285,940.64	2,337,614.85	596.69	因本期支出游戏流量费所致
管理费用	63,026,115.05	41,640,252.26	51.36	因本期管理性工资薪酬支出增加所致。
研发费用		16,680,031.39	-100.00	因上年发生研发款项所致。
财务费用	1,027,453.34	-33,631.88	不适用	因本期汇兑损失较上年同期增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
购买商品、接受劳务支付的现金	10,918,539.59	995,853.62	996.40
支付给职工以及为职工支付的现金	35,077,340.92	24,233,504.03	44.75
支付的各项税费	511,820.74	841,962.13	-39.21
收回投资收到的现金	480,638,858.98	673,200,000.00	-28.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,104,372.44	-100.00
投资支付的现金	380,000,000.00	757,000,000.00	-49.80
偿还债务支付的现金		42,000,000.00	-100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,425,314.98		100.00

购买商品、接受劳务支付的现金变动原因说明：因本期购买的手游产品等较上年同期增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金变动原因说明：因本期支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增加所致。

支付的各项税费变动原因说明：因本期缴纳印花税及房产税较上年同期减少所致。

收回投资收到的现金变动原因说明：因本期到期赎回再购买理财产品支付的现金较上年同期减少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：因上年同期收到出售投资性房地产尾款所致。

投资支付的现金变动原因说明：因本期到期赎回再购买理财产品支付的现金较上年同期减少所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明：因本期未有需归还的银行借款所致。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：因本期根据新租赁准则，列报租金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	152,693,295.05	8.44	74,632,691.29	4.07	104.59	因本期赎回银行理财产品以及出售 FUBO 股权所致。
应收账款	4,723,512.22	0.26	14,861,719.31	0.81	-68.22	因本期收回应收账款所致。
预付款项	45,865,452.77	2.53	16,065,873.42	0.88	185.48	因本期支付媒体平台代理业务流量费及支付委托开发费等所致。
其他应收款	12,485,384.56	0.69	18,013,136.45	0.98	-30.69	因本期部分其他应收款计提减值所致。
长期股权投资	15,124,747.58	0.84	24,666,948.76	1.34	-38.68	因本期参股公司亏损所致。
其他非流动资产	4,210,375.44	0.23	17,395,029.16	0.95	-75.80	因本期杭州威佩公允价值发生向下变动所致。
使用权资产	5,307,705.12	0.29			100.00	因本期根据新租赁准则，将租赁的资产分类至该科目下。
无形资产	3,503,458.88	0.19	5,120,440.04	0.28	-31.58	因本期无形资产摊销所致。
合同负债	32,399,038.20	1.79			100.00	因本期预收媒体平台广告代理款及支付游戏充值费所致。
应交税费	28,229,128.91	1.56	7,604,499.50	0.41	271.22	因本期出售 FUBO, 递延所得税负债转为应交税金所致。
一年内到期的非流动负债	2,131,355.51	0.12			100.00	因本期根据新租赁准则，列报一年内到期的租赁负债所致。
其他流动负债	1,590,853.41	0.09			100.00	因本期待转销项税所致。
租赁负债	3,243,686.17	0.18			100.00	因本期根据新租赁准则，列报一年以上到期的租赁负债所致。
预计负债	3,700,000.00	0.20			100.00	因本期计提广州擎天柱在一审中主张的律师费、违约金所致。
递延收益	348,024.10	0.02			100.00	因本期政府补助增加所致。
递延所得税负债	9,722,364.77	0.54	21,914,599.29	1.19	-55.64	因本期出售 FUBO, 递延所得

债						税负债转为应交税金所致。
---	--	--	--	--	--	--------------

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 99,360.89（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,423,591.37	诉讼保全冻结资金
交易性金融资产	6,533,120.00	转融通证券出借
合计	7,956,711.37	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	1,171,561,402.28
投资额增减变动数	-138,712,162.29
上年度末投资额	1,310,273,564.57
投资额增减幅度(%)	-10.59%

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例(%)
申万宏源集团股份有限公司	证券经济资产管理等	0.01
铜陵寿康信用社	按中国人民银行规定执行	0.01
上海银行股份有限公司	办理本外币存贷款；办理本外币结算和票据贴现等	0.02
上海宝鼎投资股份有限公司	软硬件的开发建设；资产委托管理及经营等	0.09
北京信托	资金信托同业拆借等	6.35

上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	6.00
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	对能源产业的投资；钢材、木材、建材、机电产品销售；矿产资源勘查	17.60
北京小旭音乐文化有限责任公司	从事游戏音乐、音效、流行唱片的制作	17.94
太仓聚一堂网络科技有限公司	网络技术开发、游戏软件开发、设计及技术转让等	3.82
皮爱优	网络技术开发、游戏软件开发、动漫设计及技术转让等	2.00
盛月网络	从事网络科技、信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，动漫设计，计算机软件开发等	33.97
梦启（北京）科技有限公司	技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务、技术转让，计算机技术培训，销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机械设备，软件开发等	5.40
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动等	10.00
杭州威佩网络科技有限公司	计算机软硬件、网络技术的技术开发等	10.00
北京博高视通科技有限公司	技术推广服务，展览服务，电脑图文设计、制作，经济贸易咨询，会议服务	10.00
北京玩娱竞技科技有限公司	技术推广服务，计算机系统服务，数据处理，基础软件服务，应用软件服务，企业策划，电脑动画设计，从事互联网文化活动等	15.00
上海际游网络科技有限公司	从事网络技术及计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成，网络工程，动漫设计等	15.00
成都晴天互动科技有限公司	开发、销售计算机软硬件并提供技术咨询、技术服务，设计、制作、代理、发布广告，商务咨询，货物及技术进出口等	20.00
佛山时尚都市网络科技有限公司	软件开发，信息系统集成服务，互联网信息服务等	10.00

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
银行理财产品	344,694,080.15	364,512,053.44	19,817,973.29	15,618,093.51
申万宏源集团股份有限公司	12,545,280.00	12,165,119.00	-380,161.00	-380,161.00

上海银行股份有限公司	20,479,546.08	18,624,892.31	-1,854,653.77	-1,854,653.77
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	1,541,457.00	691,838.00	-849,619.00	-849,619.00
北京信托	945,961,989.57	946,947,700.00	985,710.43	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	179,524,020.37	173,069,579.16	-6,454,441.21	
Fubo TV, Inc.	107,210,919.00		-107,210,919.00	
太仓聚一堂网络科技有限公司				
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	948,374.63	727,150.79	-221,223.84	
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司				
上海宝鼎投资股份有限公司	1,250,526.79	1,435,396.37	184,869.58	184,869.58
杭州威佩网络科技有限公司	14,028,970.00	968,100.00	-13,060,870.00	-13,060,870.00
梦启(北京)科技有限公司	1,894,736.84	1,206,879.07	-687,857.77	-687,857.77
佛山时尚都市网络科技有限公司	220,795.53	600,000.00	379,204.47	379,204.47
北京博高视通科技有限公司				
北京玩娱竞技科技有限公司				
上海际游网络科技有限公司				
铜陵市寿康城市信用社				
合计	1,630,300,695.96	1,520,948,708.14	-109,351,987.82	-650,993.98

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司孙公司上海唯澈投资管理有限公司所持有的 FuboTV, Inc. (以下简称“Fubo”) 的 586,823 股普通股股票已全部出售完毕, 成交均价为 29.98 美元/股, 扣除手续费后成交金额 1,789.61 万美元, 折合人民币约 11,512.73 万元。

根据《企业会计准则》相关新金融工具准则等有关规定, 公司将所持 Fubo 股票指定分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”, 在“其他权益工具投资”科目核算,

本次出售股票资产不影响公司当期及期后收入和利润。具体情况详见公司于 10 月 30 日披露的《上海游久游戏股份有限公司关于出售股票资产进展的公告》（公告编号：临 2021-44）。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海爱使投资管理有限公司	投资管理，实业投资，创业投资（除股权投资和股权投资管理），资产管理，投资咨询，商务咨询，证券咨询，保险咨询，财务咨询，会计咨询，计算机软硬件及辅助设备，机电设备，日用百货，服装，工艺品。	2,000.00	1,998.37	1,998.37	-0.02
游久时代	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计、产品设计。	100.00	15,449.90	8,024.77	-9,260.22
其中：游龙腾	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机技术培训；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、电脑动画设计、产品设计；代理进出口、货物进出口。	1,000.00	34,159.09	31,859.64	-1,556.81
其中：上海紫钥	计算机技术、网络技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务等。	1,000.00	10,069.34	-17,704.90	-5,141.18
上海琳万文化传媒有限公司	广告设计、代理；广告制作；广告发布	1,000.00	4,297.98	1,207.66	207.66
北京信托	资金信托；动产信托；不动产信托等。	220,000.00	1,791,179.11	1,124,911.65	112,039.86
盛月网络	网络科技、信息技术领域的技术开发、技术咨询、技术服务等	1,074.11	18.31	13.11	-2,851.87

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润
北京	资金信托；动产信托；不动产信托等。	199,922.30	148,542.01	112,039.86

信托				
游久时代	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计、产品设计。	1,244.28	-9,051.88	-9,260.22

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业竞争格局

游戏行业在中国经历了数十年的飞速发展，已经形成了一批具有较强研运实力和较大营收规模的网络游戏企业。以企业营收规模来看，头部企业如腾讯、网易等，这些公司已布局了游戏产业链的研发和运营核心环节，产品类型丰富，运营实力较强，研发团队经验丰富，资金充足。此外，国内还有众多其他优秀的网络游戏公司，这些企业在不同类型、题材等细分领域各占有一席之地。相比之下，受游戏研发、代理及运营成本高企等因素影响，在行业监管要求不断提升和市场竞争不断加剧的叠加作用下，中小型游戏公司的生存压力较大。

2、行业发展趋势

(1) 聚焦国内细分市场，探索产品出海战略

如前文引用的《2021 年中国游戏产业报告》所述，2021 年，游戏人口的红利趋向于饱和和中国游戏市场实际销售收入总量增长，而结构变化明显。游戏产业在国内市场进入成熟期，加大对美国、日韩、欧洲、东南亚地区等海外市场的探索已成趋势。从国内市场看，聚焦细分市场领域、满足特定族群玩家需求的垂直化、多元化创新，是诸多企业、尤其是中小型游戏公司必须采取的差异化竞争战略。

(2) 新技术驱动产业链更加丰富

游戏产业和其他相关产业实现了终端、平台、场景、应用等多个层面的跨界合作，游戏产业的自身建设也迎来了新的发展契机。随着游戏企业在研发领域的加大投入，5G、云游戏、VR/AR 等前沿技术在游戏领域陆续得以应用，未来游戏通过技术推动新功能、新玩法、新业态将使游戏产业链更加丰富。VR 游戏目前仍面临安装复杂，硬件配置要求较高等问题。AR 游戏在移动端较为灵活，顶级企业纷纷拥抱 AR 技术。未来，随着 5G 技术和云游戏的发展契机，VR/AR 游戏将有望再度崛起，走向无线化、轻薄化，解决设备限制和沉浸体验之间的矛盾。

(3) 知识产权生态赋能游戏产业发展

近年来，我国游戏知识产权保护生态逐步建立健全，除传统知识产权保护手段之外，也有部分游戏企业开始尝试利用区块链、大数据等新技术，加强对自有知识产权的保护和侵权监测。进一步加强网络版权领域重点问题规章制度建设，推进知识产权保护工作，完善知识产权保护体系，是促进游戏自律，推动游戏产业健康发展的重要基础，也是净化游戏产业市场环境的重要保障。

(4) 电子竞技成为新的增长点

我国已经成为世界上具有较强影响力和发展潜力的电子竞技市场。作为重要的文化消费行为之一，电竞逐渐成为游戏产业新的利润增长点。2021 年，以电竞运动入选杭州亚运会、《英雄联盟》总决赛夺冠等事件为契机，电竞产业的社会影响持续扩大，电竞商业化价值凸显。尽管受疫情导致线下活动减少、线上营销变现困难、防沉迷政策落地以及整体游戏市场收入收窄的影响，2021 年度，电竞市场收入和用户规模的增幅有所下降，但游戏用户向电子竞技赛事观众转化的大背景趋势不会发生大的改变，观众的观赛需求依然会增长，大众传媒对赛事的传播将进一步拓展。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以扩大主营收入、业绩扭亏为目标，有效整合内外部资源，在手游产品定制发行和媒体资讯广告方向持续发力，加大在手游产品方面的投入，专注细分市场产品形态定制和联合运营，

着力挖掘、制作适合市场需求的游戏产品；继续提升公司在游戏垂直媒体行业、尤其是电竞赛事领域的影响力和覆盖面，增加广告及代运营等方面的收入；吸纳优秀人才，创新合作模式，在互联网数字营销和国内、海外直播代货等新领域加大投入和探索力度，培育利润增长支柱。此外，还要积极寻找新的利润增长点，提升公司持续经营和盈利能力，以实现公司效益发展的整体目标。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、游戏运营业务

上海紫钥将在 2021 年游戏产品发行的基础上，认真总结经验教训，发挥自身强项，依法依规稳健经营。公司将继续在细分市场推进游戏品类定制研发，并发挥渠道联运的传统优势，寻找合适产品独代或联合发行。定制产品方面，上海紫钥在上年定制的玉石翡翠题材模拟经营养成游戏《石头也疯狂》，正在申请版号，预计于 2022 年可获得版号，届时将尽快启动不删档公测及商业化运营。2022 年 4 月，游戏版号发放重启，预计还将有一大批优秀产品逐步投入市场。公司将积极接洽研发方，合理有效利用现有资源，做好筛选、评估、测试，减少试错、减少时间机会成本，提高运营效益。

2、广告代理服务业务

广告代理服务方面，公司将以深耕媒体资讯、继续扩大媒体影响力为目标，提升在业内的权威性和覆盖面，为广告客户创造更大价值，获得更多认可。

运营主体游久时代以游久网为中心，在游戏垂直媒体行业，重点开发游戏行业原创内容，继续与数百个外部红人保持长期合作，结合自身业务架构，丰富游久网短视频 KOL 矩阵，并且着手海外宣传内容，帮助海外游戏在中国发行宣传推广，并且帮助国内游戏厂商，与 505GAME, ioigame 尝试合作模式，按照国内 KOL 发展成功案例拓展海外 KOL 市场，实现在国内国外两个市场的共赢。2022 年，游久电竞公司还在传统电竞项目、手游电竞方向上加大投入，继续与王者荣耀、和平精英、平安京、使命召唤手游、英雄联盟手游等官方平台达成深度投放合作，争取更多的流量和粉丝量突破。同时，游久电竞将完善赛事电竞站，开发所有主流电竞项目，向观众提供全面的赛事信息以及赛事数据，继续加强深度内容的产出，特色鲜明，精益求精；除 PC 端之外，还要加强移动端 APP 赛事内容的建设，满足多渠道用户的观赛需求。

3、媒体平台广告服务业务

上海琳万拟使媒体平台广告服务业务进一步多元化，逐步将业务重心转移到快手平台。上海琳万现已取得快手平台的一级代理资质。目前正在加大对快手平台的业务投入，包括开拓特定客户资源、对业务人员进行针对性培训，通过转型提高公司利润水平。

4、直播带货业务

公司拟在国内国外两个市场开展直播业务的试水。

国内市场方面，以上海琳万为主体。上海琳万在前期拟采取和行业头部团队合作的方式推进，主要选择达人直播；在与外部团队合作的同时，培养内部团队，包括运营团队和培养素人主播，条件成熟时独立进行直播业务。最终形成直播业务与媒体平台广告服务业务双业务线协同发展的格局。

国外市场方面，TikTok（抖音国际版）已成为全球渗透率最高的娱乐社交应用，随之兴起的短视频及直播形式的兴趣电商火热。在此背景下，游久时代以去年四季度开设的玩具品类抖音店铺、合作达人带货销售为切入点，熟悉业务模式及累计经验方法后，选择同样业务逻辑但仍处初期的 TikTok 平台入局寻求业务突破，同时入局 TikTok 的跨境兴趣电商，开展热门内容账号制作、达人号孵化、店铺直播带货等业务，寻求新的收入增长机会。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

游戏行业目前已进入存量竞争阶段，行业寡头垄断趋势越发明显，中小企业生存压力凸显。资本充足、技术雄厚、用户资源丰富的大型网络游戏公司所研发的相关产品占据了绝大部分的市场份额，中小企业面临在夹缝中求生存的状态。如何改变公司发展思路，走差异化发展道路，在

激烈的市场竞争中求同存异，保证自身的市场资源不被蚕食，是公司首要考量的因素，也是应对市场竞争的主要思路。

2、政策管控风险

我国的网络游戏行业受到政府的严格监管，国家工业和信息化部、中宣部出版局等部门均有权颁布及实施监管网络游戏行业的法规。近年来，相关监管部门逐步重视行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营等环节实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施。公司需实时关注并研究最新行业政策，跟进行业动态，拓展业务范围，减小行业政策变动带来的风险。

3、技术更新风险

游戏行业目前处于快速发展阶段，技术及产品更新换代速度较快，行业的快速发展和变革以及游戏玩家兴趣的变化都会影响到企业的发展。近年来，新技术、新产品不断涌现，如 5G、云计算、跨平台开发技术及可穿戴式智能设备等逐步改变着行业内的游戏开发战略。若未来游戏行业在技术、产品等方面出现重大变革，游戏玩家兴趣发生较大变化，而公司未能前瞻性地把握行业整体发展趋势，将导致公司游戏产品被市场淘汰，从而对公司的持续盈利能力产生影响。

4、经营管理风险

公司 2020 年度经审计的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，公司股票已被实施“退市风险警示”处理。公司 2021 年度经审计的净利润继续为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，依据《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）第 9.3.11 条第一款的规定，公司股票面临被终止上市的风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）等有关法律法规、部门规章和规范性文件的要求，立足公司实际，持续强化规范运作意识，不断提升公司治理水平，高度重视信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时，建立良好投资者管理机制，有效推动公司持续、健康、稳定发展，切实维护公司及全体股东的利益。

一、股东和股东大会

公司依照有关法律法规和制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关要求召集、召开股东大会，公司平等对待全体股东，保障所有股东能够切实行使各自的权利，尤其是确保对中小股东享有平等地位和权利。2021 年度，公司股东大会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均严格按照相关法律法规和规章制度的要求，规范运作并有效表决，切实维护了公司和股东的合法权益。

二、董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律法规的要求，全体董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，从公司和全体股东的利益出发，认真履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，表决程序合法合规。

三、监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的选聘程序选举监事，公司监事的人数和人员构成符合法律法规的要求，全体监事本着对全体股东和公司负责的原则，严格依照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，围绕公司年度经营目标切实开展各项工作，公司全体监事恪尽职守，勤勉尽责，切实保障了公司规范运作、资产及财务的准确、完整，维护了公司及股东的权益，促进公司经营的规范化运作。

四、关于信息披露

2021 年度，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》（2021 年修订）等法律法规，进一步强化内部管理，完善信息披露内控制度与流程，提高信息披露工作水平，维护公司在资本市场的良好形象，保障广大投资者的知情权。公司恪守市场规则，按照法律法规、规范性文件和公司制度规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息。报告期内，公司共披露了 4 次定期报告、55 次临时公告以及持股 5% 以上股东股份变化后的简式权益变动报告书。其中，临时公告内容涉及法律诉讼、风险警示、委托理财、股价异动、出售金融资产、设立子公司、股东股份被司法拍卖等多个方面。

五、关于投资者关系管理

2021 年度，公司通过专线电话、公司邮箱、上证 E 互动、现场接待等多种渠道加强与投资者的联系与沟通，能够确保公开、公平、公正对待所有投资者，切实保护公司和全体股东利益，尤其是中小股东的利益。

六、关于内控规范

公司根据相关要求和规定，结合自身实际情况，建立健全和完善公司经营发展需要的内部控制体系，并对相关管理制度、管理流程进行梳理优化，以便提高公司的风险防范能力和规范运作水平。报告期内，公司修订了《公司章程》部分条款，并制定了《关联交易制度》。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 6 月 11 日	大会审议并通过了 11 项议案，具体参见“股东大会情况说明”

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

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 6 月 10 日以现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，本次会议出席的股东和股东代理人共 109 人，所持有表决权的股份总数 343,039,990 股，占公司

有表决权股份总数的 41.1959%。本次股东大会由公司董事会召集，董事长谢鹏先生主持，会议符合《公司法》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的相关规定。上海市世通律师事务所陈巧红律师、周静律师出席了本次会议。公司在任董事 9 人，出席 9 人；公司在任监事 3 人，出席 2 人，监事腾飞因工作原因请假无法参加本次股东大会；公司董事会秘书出席会议；高级管理人员列席了本次会议。大会审议并通过了如下议案：

- 1、公司 2020 年年度报告；
- 2、公司 2020 年度董事会工作报告；
- 3、公司 2020 年度监事会工作报告；
- 4、公司关于 2020 年度财务决算的报告；
- 5、公司关于 2020 年度利润分配的预案；
- 6、公司关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度财务和内控审计机构的议案；
- 7、公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案；
- 8、公司关于 2020 年度支付审计机构审计报酬的议案；
- 9、公司关于 2020 年度计提资产减值准备的议案；
- 10、公司关于修订《公司章程》部分条款的议案；
- 11、公司关于制订《关联交易制度》的议案。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢鹏	董事长、总经理	男	42	2017-06-27	2022-06-28	0	0	0	/	46.26	否
尉吉军	董事	男	51	2017-06-27	2022-06-28	0	0	0	/	35.86	否
	副总经理			2010-06-24	2022-06-28						
王新春	董事	男	43	2016-06-28	2022-06-28	0	0	0	/	39.76	否
	财务总监			2015-02-27	2022-06-28						
许鹿鹏	董事	男	38	2017-06-27	2022-06-28	0	0	0	/	35.86	否
	董事会秘书			2017-03-29	2022-06-28						
刘继通	独立董事	男	35	2015-02-27	2022-06-28	0	0	0	/	5.00	否
李凡	独立董事	男	39	2017-06-27	2022-06-28	0	0	0	/	5.00	否
秦红兵	监事会主席	男	54	2004-06-18	2022-06-28	0	0	0	/	2.00	是
腾飞	监事	男	43	2010-05-18	2022-06-28	0	0	0	/	2.00	是
许隽	职工监事	男	39	2020-08-29	2022-06-28	0	0	0	/	28.92	否
张勇	副董事长	男	36	2019-06-25	2021-09-22	2,800	2,800	0	/	17.16	否
汪丽薇	董事	女	35	2020-05-22	2021-09-23	0	0	0	/	10.41	否
张华峰	独立董事	男	54	2015-02-27	2021-11-22	0	0	0	/	4.58	否
合计	/	/	/	/	/	2,800	2,800	0	/	232.81	/

姓名	主要工作经历
谢鹏	1979年10月生，工商管理硕士。曾任上海泾海华贝莫国际投资咨询有限公司高级经理，北京未徕富聘财经咨询有限公司高级经理，明天控股有限公司产业部主管，天天科技有限公司副总经理。现任本公司董事、董事长、总经理。
尉吉军	1970年3月生，大专学历，中共党员，助理工程师，资产评估师。曾任本公司董事长助理。现任本公司董事、副总经理。
王新春	1978年2月生，会计硕士，注册会计师。曾任上海宏正信息科技有限公司会计、会计主管，上海沪港金茂会计师事务所业务二部副经理，新

	华信托股份有限公司财务部总经理助理，新华创新资本投资有限公司财务总监。现任本公司董事、财务总监。
许鹿鹏	1983 年 4 月生，工商管理硕士。现任本公司董事、董事会秘书，兼任上海市工商联青年创业联合会理事。
刘继通	1986 年 4 月生，企业管理硕士，中共党员，国际注册会计师，中国注册会计师。曾任普华永道会计师事务所高级审计员，海尔集团日日顺物联网有限公司战略部投融资经理，蓝色经济区产业投资基金副总经理，青岛海尔施特劳斯水设备有限公司——日日顺健康平台投资总监；现任山东能源集团投资副总监，本公司独立董事。
李 凡	1982 年 12 月生，本科学历，中共党员，律师。曾任北京市东友律师事务所律师，北京市天澜律师事务所律师。现任北京东环律师事务所主任，本公司独立董事。
秦红兵	1967 年 1 月生，研究生学历，中共党员，工程师。现任天天科技有限公司人力资源部经理，本公司监事会主席。
腾 飞	1978 年 9 月生，本科学历，中共党员。现任天天科技有限公司证券事务部副经理，本公司监事。
许 隽	1982 年 8 月生，本科学历。曾任公司项目开发部职员、总经理办公室秘书、总经理办公室副主任。现任本公司总经理办公室主任、工会主席、职工监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、由于个人原因，张勇先生于 2021 年 9 月 22 日提出辞去公司董事、副董事长等职务；汪丽薇女士于 2021 年 9 月 23 日提出辞去公司董事职务；张华峰先生于 2021 年 11 月 22 日提出辞去公司独立董事、提名委员会主任委员和战略委员会委员等职务。上述人员辞职后，公司董事会人数由 9 人减少至 6 人，独立董事人数为 2 人，未出现公司董事会成员数低于法定最低人数、独立董事占比低于三分之一的情形，不会影响董事会的正常运作。

2、公司第十一届董事会及第八届监事会的任期已于 2021 年 6 月 28 日届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会的换届选举工作将延期举行，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。在换届选举工作完成前，公司第十一届董事会、第八届监事会全体成员及现任高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》等有关规定继续履行董事、监事及高级管理人员勤勉尽责的义务和职责，确保公司正常经营，直至公司新一届董事会董事、监事会监事及高级管理人员就任时止。

上述事项的相关内容公司已分别于 2021 年 9 月 23 日、9 月 24 日和 11 月 23 日披露在《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
1. 在股东单位任职情况
 适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦红兵	天天科技	人力资源部经理	2001-01	
腾飞	天天科技	证券事务部副经理	2005-05	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况
 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许鹿鹏	上海市工商联青年创业联合会	理事	2016-11-01	
张勇	游久时代	游久网总编	2009-02-01	2021-09-22
汪丽薇	游久时代	游久网副总编	2020-01-01	2021-09-23
在其他单位任职情况的说明	游久时代是公司的全资子公司，张勇先生和汪丽薇女士分别于 2021 年 9 月 22 日和 9 月 23 日提出辞去在游久时代的职务，同时辞去公司的董事职务。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况
 适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据相关规定，公司董事、监事、高级管理人员报酬发放由公司董事会薪酬与考核委员会审核确认后，经董事会、监事会及股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据薪酬与考核委员会、董事会、监事会和股东大会审议通过的相关决议，以及公司制定的工资管理等级标准，结合市场薪酬水平、近年来薪酬发放情况、个人管理目标及年度绩效考核评定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司应付董事、监事和高级管理人员报酬金额 232.81 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬金额 232.81 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况
 适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张勇	副董事长	离任	个人原因
汪丽薇	董事	离任	个人原因
张华峰	独立董事	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
11 届 20 次	2021/2/4	<p>公司第 11 届董事会第 20 次会议于 2021 年 2 月 4 日以通讯表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 1 月 28 日以电子邮件方式发出，会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司关于证券事务代表变更的议案》、《公司关于参与转融通证券出借交易的议案》。</p>
11 届 21 次	2021/4/27	<p>公司第 11 届董事会第 21 次会议于 2021 年 4 月 27 日以现场表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 4 月 16 日以电子邮件方式发出。本次会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 8 人，独立董事刘继通先生因工作原因未到现场，委托独立董事张华峰先生代其行使表决权。本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司 2020 年年度报告及摘要》、《公司 2020 年度总经理工作报告》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司关于 2020 年度财务决算的报告》、《公司关于 2020 年度利润分配的预案》、《公司关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度财务和内控审计机构的议案》、《公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《公司关于 2020 年度支付审计机构审计报酬的议案》、《公司关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》、《公司关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《公司关于修订〈关联交易制度〉的议案》、《公司关于前期会计差错更正的议案》、《公司关于签订关联交易合同的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《公司变更证券事务代表的议案》、《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》。</p>
11 届 22 次	2021/5/20	<p>公司第 11 届董事会第 22 次会议于 2021 年 5 月 20 日以通讯表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 5 月 13 日以电子邮件方式发出。本次会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人。本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司关于会计政策变更的议案》、《公司关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。</p>
11 届 23 次	2021/8/12	<p>公司第 11 届董事会第 23 次会议于 2021 年 8 月 12 日以通讯表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 8 月 6 日以电子邮件方式发出，会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司关于控股孙公司出售境外股票资产的议案》，同时，董事会授权公司管理层全权负责本次股票资产出售的相关事宜。</p>
11 届 24 次	2021/8/27	<p>公司第 11 届董事会第 24 次会议于 2021 年 8 月 27 日以通讯表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 8 月 23 日以电子邮件方式发出，会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人。本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司 2021 年半年度报告全文及报告摘要》。</p>
11 届 25 次	2021/10/27	<p>公司第 11 届董事会第 25 次会议于 2021 年 10 月 27 日以通讯表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 10 月 18 日以电子邮件方式发出，会议应参加表决董事 7 人，实际参加表决董事 7 人。本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司 2021 年第三季度报告》。</p>

11 届 26 次	2021/11/18	<p>公司第 11 届董事会第 26 次会议于 2021 年 11 月 18 日以通讯表决方式召开，会议通知和材料于 2021 年 11 月 16 日以电子邮件方式发出，会议应参加表决董事 7 人，实际参加表决董事 7 人，本次会议符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。</p> <p>会议审议并通过《公司拟设立全资子公司的议案》，同时，董事会授权公司管理层全权负责办理设立子公司的相关事宜。该事项不存在关联交易，也不构成重大资产重组，无需提请公司股东大会审议。</p>
-----------	------------	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
谢鹏	否	7	7	6	0	0	否	1
尉吉军	否	7	7	6	0	0	否	1
王新春	否	7	7	6	0	0	否	1
许鹿鹏	否	7	7	6	0	0	否	1
刘继通	是	7	6	6	1	0	否	1
李凡	是	7	7	6	0	0	否	1
张勇	否	5	5	4	0	0	否	1
汪丽薇	否	5	5	4	0	0	否	1
张华峰	是	7	7	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘继通、王新春、李凡
提名委员会	张华峰、谢鹏、李凡
薪酬与考核委员会	李凡、谢鹏、刘继通
战略委员会	谢鹏、张勇、张华峰

(2). 报告期内审计委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021/4/26	公司 5 届 10 次审计委员会审议并通过了《公司 2020 年度财务报告》、《公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》、《关于对中准会计师事务所(特殊普通合伙) 2020 年度审计工作情况的评价报告》、《关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)为 2021 年度财务和内控审计机构的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于公司 2020 年度计提资产减值准备的议案》、《公司关于前期会计差错更正的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《公司 2021 年第一季度财务报告》。	1、经审计委员会审核中准会计师事务所 2020 年度审计工作情况后认为,为保证公司审计工作的稳定性和连续性,提议续聘中准会计师事务所为公司 2021 年度财务和内控审计机构。 2、经审计委员会审核后认为,公司对相关资产计提减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,计提资产减值准备后能够更加客观、公正地反映公司财务状况和资产价值,同意公司 2020 年度对相关资产计提减值准备。 3、审计委员会认为,公司涉及的前期会计差错更正及追溯调整事项符合《会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的规定,有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩,同意公司对前期会计差错进行更正和追溯调整。	无
2021/5/20	公司 5 届 11 次审计委员会审议并通过了《公司关于会计政策变更的议案》。	审计委员会认为:公司根据财政部颁布的新租赁准则规定进行会计政策变更能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,同意公司进行会计政策变更。	无
2021/8/27	公司 5 届 12 次审计委员会审议并通过了《公司 2021 年半年度财务报告》。	无	无
2021/10/27	公司 5 届 13 次审计委员会审议并通过了《公司 2021 年三季度财务报告》。	无	无

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021/4/27	公司 5 届 3 次薪酬与考核委员会审议并通过了《公司董事会薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况的报告》、《公司关于 2021 年度高级管理人员薪酬计划的议案》。	无	无

(4). 存在异议事项的具体情况
 适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明
 适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	34
主要子公司在职员工的数量	147
在职员工的数量合计	181
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	13
技术人员	26
财务人员	17
行政人员	39
运营人员	86
合计	181
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	106
本科以下	75
合计	181

(二) 薪酬政策
 适用 不适用

报告期内，公司严格依照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，建立兼顾内部公平性与外部竞争性的薪酬政策，同时较全面地为员工提供福利待遇。根据各部门的工作职责、岗位性质、工作内容、个人能力并结合市场水平以及本企业发展的实际情况对薪酬进行定位。

(三) 培训计划
 适用 不适用

报告期内，公司为员工提供线上线下学习资源，重视员工的自我成长，保证人人都参与其中。同时公司为了激发个人与公司共同成长，制定了符合公司实际需求的培训计划，培训涵盖行业知识更新、专业技能培训、职业素养提升等。公司坚持为创造良好可持续的学习环境而努力。

(四) 劳务外包情况
 适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案
(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况
 适用 不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司定期组织考评会议对高级管理人员进行阶段性考评，高级管理人员进行年度述职和自我评价。为达到中长期激励目标，公司将高管人员的能力、绩效和收入挂钩，并将其追求自身利益最大化与所有者追求企业利润最大化的目标相结合，从而实现个人利益与企业利益的共存。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依照中国证监会、上海证券交易所、《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规，对公司内部控制制度进行持续完善和细化，修订了《公司章程》部分条款并制定了《关联交易制度》等管理制度。

报告期内，公司在财务报告和非财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第 11 届董事会第 28 次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》，详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司坚持以“母公司集中管理、子公司独立运营”的模式开展各项业务活动。一方面，母公司对企业整体经营实行统筹管理、风险管控，针对子公司日常经营活动中的对外投资、重大诉讼和仲裁等事项，公司要求其严格按照相关法律法规和公司内控制度的规定，执行申请、上报、审批、实施等流程。当相关事项达到《上海证券交易所股票上市规则》的信息披露标准时，公司则及时履行信息披露义务。另一方面，公司对各子公司采取了针对性的差异化策略，让其根据自身业务特点和竞争优势在合规前提下，自主、灵活地开展各项经营活动，体现各自价值，从而实现企业整体协同、持续和健康发展。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中准会计师事务所已对公司 2021 年度内部控制情况进行了审计，出具的标准无保留意见的《上海游久游戏股份有限公司内部控制审计报告》于 2022 年 4 月 30 日披露在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1、通过自查，发现《公司章程》没有对累积投票制度进行详细规定。经公司董事会第 11 届 21 次会议和公司 2020 年年度股东大会审议，通过了公司关于修订《公司章程》部分条款的议案。《公司章程》增加修订了关于在股东大会进行董事、监事选举事项时采用累积投票制度的具体规定。

2、通过自查，发现公司未建立相应制度、流程、沟通和报告机制以确定并及时更新关联方名单。经公司董事会第 11 届 21 次会议和公司 2020 年年度股东大会审议，通过了公司关于制定《关联交易制度》的议案。

3、通过自查，发现公司存在独立董事连续任职时间超过六年的情况。由于公司董事会换届选举延期，导致该问题尚未进行整改。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 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

二、社会责任工作情况

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

2021 年 5 月 20 日，公司分别召开了 5 届 11 次董事会审计委员会、11 届 22 次董事会及 8 届 11 次监事会会议，审议并通过公司关于会计政策变更的决议。依据要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

本次会计政策变更系公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	95.00
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	25.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会第 11 届 21 次会议和公司 2020 年年度股东大会审议，通过了续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务和内控审计机构的议案，聘期一年。同时，公司股东大会授权公司董事会根据其工作情况决定其报酬。相关内容详见公司分别于 2021 年 4 月 29 日和 6 月 11 日对外披露的《上海游久游戏股份有限公司董事会 11 届 21 次会议决议公告》（公告编号：临 2021-16）、《上海游久游戏股份有限公司关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度财务和内控审计机构的公告》（公告编号：临 2021-19）、《上海游久游戏股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-28）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

公司 2020 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润为负值且营业收入扣除与主营业务无关的业务和不具备商业实质的收入后低于人民币 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》的相关规定，公司股票自 2021 年 4 月 30 日起被实施“退市风险警示”处理。

公司 2021 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润继续为负值且营业收入扣除与主营业务无关的业务和不具备商业实质的收入后继续低于人民币 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）第 9.3.11 条第一款的规定，公司股票将面临被终止上市。

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京游龙腾信息技术有限公司	广州市擎天柱网络科技有限公司	无	民事诉讼	2018年12月20日,游龙腾与擎天柱就计算机软件著作权许可使用合同纠纷向北京知识产权法院提起诉讼	4,209.35	否	收到北京知识产权法院的一审民事判决书	1、驳回游龙腾全部诉讼请求;2、案件受理费由游龙腾负担;3、鉴于此为一审判决,目前无法准确判断其对公司本期及期后利润的影响。	游龙腾已交纳案件受理费
上海游久游戏股份有限公司	天津琰圣商贸有限公司	无	民事诉讼	2021年1月,公司与天津琰圣就股权转让纠纷事项向上海市静安区人民法院提起诉讼及财产保全申请	1,006.09	否	收到上海市静安区人民法院的一审民事判决书	1、天津琰圣需支付公司股权转让款;2、天津琰圣需支付给公司自2020年7月2日起的利息损失;3、案件受理费、保全费和公告费均由天津琰圣承担;4、鉴于此为一审判决,目前无法准确判断其对公司	天津琰圣尚未执行法院判决

								本期及期后利润的影响。	
广州市擎天柱网络科技有限公司	北京龙腾信息技术有限公司	游久时代(北京)科技有限公司	民事诉讼	2019年2月,擎天柱与游久时代及游龙腾就著作权许可使用合同纠纷向北京市石景山区人民法院提起诉讼,后该案移送至北京知识产权法院审理	2,135.58	否	收到北京知识产权法院的一审民事判决书	1、游龙腾、游久时代与擎天柱签订的相关协议合法解除;2、游龙腾需支付给擎天柱游戏收益分成款及逾期违约金;3、游龙腾需向擎天柱支付律师费、时间戳服务费及差旅费;4、游久时代承担连带给付责任;5、驳回擎天柱的其他诉讼请求;6、案件受理费由擎天柱、游龙腾和游久时代分别承担;7、鉴于此为一审判决,目前无法准确判断其对公司本期及期后利润的影响。	擎天柱已交纳案件受理费
杭锦旗鑫河投资经营有限公司	内蒙古荣联投资发展有限责任公司	无	民事诉讼	2020年12月,鑫河公司与荣联公司就探矿权转让合同纠纷向内蒙古自治区鄂尔多斯市中级人民法院提起诉讼	28,169.14	否	收到内蒙古自治区鄂尔多斯市中级人民法院一审民事判决书	1、荣联公司需向鑫河公司支付探矿权转让价款差额;2、驳回鑫河公司其他诉讼请求;3、案件受理费由荣联公司和鑫河公司分别承担;4、本次诉讼判决结果对公司本期利润或期后利润无影响,但对公司净资产产生负面影响。	尚未执行法院判决

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

公司控股孙公司上海紫钥将其位于上海市徐汇区桂林路 406 号华鑫中心 7 号楼面积为 1,008 平方米的房屋出租给直接持有公司 5% 以上股份的自然人股东所控制的上海六界信息科技有限公司作为办公使用, 双方于 2021 年初签订了房屋租赁合同。该关联交易事项已经公司董事会第 11 届 21 次会议审议通过, 相关内容详见公司于 2021 年 4 月 29 日对外披露的《上海游久游戏股份有限公司董事会 11 届 21 次会议决议公告》(公告编号: 临 2021-16)。

十三、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、 托管情况
 适用 不适用

2、 承包情况
 适用 不适用

3、 租赁情况
 适用 不适用

(二) 担保情况
 适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况
1. 委托理财情况
(1) 委托理财总体情况
 适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	38,600.00	35,500.00	0.00

其他情况
 适用 不适用

报告期内, 经公司董事会第 11 届 19 次会议审议通过, 公司 2021 年度将使用不超过人民币 4 亿元的闲置自有资金进行委托理财和证券投资, 投资范围包括理财产品、国债逆回购、股票、基金、债券等有偿证券及其衍生品。在该额度范围内资金可以循环使用, 投资获得的收益可以进行再投资, 再投资的金额不包含在本次投资的额度范围内。同时, 公司董事会授权公司管理层在上述有效范围内办理委托理财和证券投资的事宜。相关内容详见公司于 2020 年 12 月 23 日对外披露的《上海游久游戏股份有限公司董事会 11 届 19 次会议决议公告》(公告编号: 临 2020-41)、《上海游久游戏股份有限公司关于公司及其控股子公司使用闲置自有资金进行委托理财和证券投资的公告》(公告编号: 临 2020-42)。2021 年度公司获得理财收益 1,080.01 万元。

(2) 单项委托理财情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
宁波银行股份有限公司	银行理财	200.00	2021/04/01	2021/05/17	自有资金	2%-3.1%	0.70	已收回	是
同上	同上	200.00	2021/04/01	2021/06/30	同上	3.23%	1.59	同上	是
同上	同上	600.00	2021/04/01	2021/12/17	同上	2%-3.1%	12.43	同上	是
同上	同上	1,000.00	2021/09/09	不定期	同上	3.7%-4%		未到期	是
同上	同上	1,000.00	2021/10/09	不定期	同上	3.7%-4%		未到期	是
华夏银行股份有限公司	同上	5,000.00	2021/09/16	2021/12/07	同上	3.3%-3.6%	78.84	已收回	是
同上	同上	1,000.00	2021/09/16	2021/12/21	同上	3.3%-3.6%	16.36	同上	是
同上	同上	500.00	2021/09/16	2021/12/28	同上		8.58	同上	是
同上	同上	12,000.00	2020/08/13	2021/02/18	同上	4.1%-4.2%	279.60	同上	是
同上	同上	4,000.00	2020/07/09	2021/02/22	同上	4.10%	102.44	同上	是
同上	同上	10,000.00	2020/09/10	2021/09/07	同上	4.0%-4.1%	413.36	同上	是
同上	同上	4,000.00	2021/01/05	半年定开	同上	4.20%	84.00	同上	是
同上	同上	3,500.00	2021/09/16	不定期	同上			未到期	是
同上	同上	12,000.00	2021/02/23	三个月定开	同上	4.13%-4.23%		未到期	是
同上	同上	4,000.00	2021/02/25	三个月定开	同上	3.93%-4.03%		未到期	是
盛京银行股份有限公司	同上	2,000.00	2020/12/09	2021/03/08	同上	1.65%-4.05%	18.78	已收回	是
交通理财有限责任公司	同上	5,000.00	2020/09/23	不定期	同上	3.65%		未到期	是
江苏银行股份有限公司	同上	5,000.00	2021/12/09	2022/03/16	同上	4.42%		未到期	是
光大银行股份有限公司	同上	1,000.00	2020/06/04	2021/12/31	同上	3.9%-4.1%	63.33	已收回	是

其他情况

√适用 □不适用

2022年1月24日，经公司董事会第11届27次会议审议通过，公司及其控股子公司2022年度将使用不超过人民币4亿元的闲置自有资金进行委托理财和证券投资，在该额度范围内资金可以循环使用，投资获得的收益可以进行再投资，再投资的金额不包含在本次投资的额度范围内；授权期限自本次董事会审议通过之日起至2022年12月31日止。同时，董事会授权公司管理层在上述有效范围内办理委托理财和证券投资的相关事宜。相关内容详见公司于2022年1月25日对外披露的《上海游久游戏股份有限公司关于公司及其控股子公司使用闲置自有资金进行委托理财和证券投资的公告》（公告编号：临2022-07）。

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、公司孙公司上海唯澈于 2016 年投资 500 万美元参股了美国 Pulse Evolution Corporation（以下简称“PEC”），持股比例 3.5%。该股权于 2018 年完成换股交易，变为持有 Fubo TV, Inc. 的股权。2020 年 10 月 8 日，Fubo 股票在美国纽交所上市。公司以前年度未对上述股权转换进行相关会计处理，本次公司根据企业会计准则的相关规定，对公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年初的财务报表数据进行追溯调整，调整后不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。2021 年 4 月 27 日，公司分别召开了 11 届 21 次董事会会议和 8 届 10 次监事会会议，审议并通过了公司关于前期会计差错更正的决议。本次会计差错更正事项无需提请公司股东大会审议，相关内容公司已于 2021 年 4 月 29 日披露在《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2、公司全资子公司游久时代因游戏业务发展的资金需求，需出售公司孙公司上海唯澈持有的 Fubo TV, Inc. 股票，出售数量依据股票价格及公司业务需要而定。公司将所持 Fubo 股票指定分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“其他权益工具投资”科目核算，本次出售股票资产不影响公司当期及期后收入和利润。本次交易未构成关联交易，亦未构成重大资产重组，无需提交公司股东大会审议。2021 年 8 月 12 日，公司召开第 11 届 23 次董事会会议，审议并通过公司关于控股孙公司出售境外股票资产的议案。相关内容公司已于 2021 年 8 月 13 日披露在《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

3、自 2021 年 9 月起，公司原持股 5%以上股东刘亮及其一致行动人代琳所分别持有的公司股份相继被上海金融法院、苏州市中级人民法院和杭州市中级人民法院进行司法拍卖，导致公司发生权益变动。截止报告期末，股东刘亮及一致行动人代琳的持股比例均下降到 5%以下，买受人吴涛的持股比例上升到 5%以上，双方分别出具了《简式权益变动报告书》。此外，吴涛和党慧、

吴域潇、尹晓晗是一致行动人关系，四人均位列公司前十大股东名单。相关内容公司已自 2021 年 9 月 13 日起相继披露在《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

4、公司目前在数字营销市场已奠定一定基础，考虑到国内数字营销行业近年来持续快速增长，为抓住行业机遇，同时满足公司游戏主业发展的需要，2021 年 11 月 18 日，公司召开第 11 届 26 次董事会会议，审议并通过公司设立组建数字营销全资子公司的议案。该事项不存在关联交易，也不构成重大资产重组，无需提请公司股东大会审议。相关内容公司已于 2021 年 11 月 19 日披露在《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

5、公司 2020 年度经审计的净利润为负值，且营业收入低于人民币 1 亿元，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票在 2020 年年度报告披露后被实施退市风险警示。经审计，公司 2021 年度实现营业收入 1,582.73 万元，归属于上市公司股东的净利润-7,581.99 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-7,331.28 万元。公司 2021 年度业绩继续出现亏损的情况且营业收入低于人民币 1 亿元，依据《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）第 9.3.11 条第一款的规定，上交所将在公司披露 2021 年年度报告之日后的十五个交易日内，作出是否终止公司股票上市的决定。相关内容公司已分别披露在《上海证券报》、《证券日报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

 适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,336
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,191
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
天天科技 有限公司	0	152,642,856	18.33	0	质押	152,642,744	境内非国有 法人
吴涛	49,022,858	49,022,858	5.89	0	无	0	境内自然人
陈士皓	41,400,000	41,400,000	4.97	0	无	0	其他
代琳	-46,722,958	30,650,493	3.68	0	质押 冻结	29,220,484 30,650,493	境内自然人
刘亮	-54,140,900	23,171,703	2.78	0	质押 冻结	23,166,400 23,171,703	境内自然人
大连卓皓 贸易有限 公司	0	20,677,570	2.48	0	质押	20,670,000	境内非国有 法人
段艳梅	6,370,450	6,370,450	0.77	0	无	0	其他
党慧	5,472,500	5,472,500	0.66	0	无	0	境内自然人
吴域潇	5,432,600	5,432,600	0.65	0	无	0	境内自然人
尹晓晗	5,387,614	5,387,614	0.65	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
天天科技有限公司	152,642,856	人民币普通股	152,642,856				
吴涛	49,022,858	人民币普通股	49,022,858				
陈士皓	41,400,000	人民币普通股	41,400,000				
代琳	30,650,493	人民币普通股	30,650,493				
刘亮	23,171,703	人民币普通股	23,171,703				
大连卓皓贸易有限公司	20,677,570	人民币普通股	20,677,570				
段艳梅	6,370,450	人民币普通股	6,370,450				

党慧	5,472,500	人民币普通股	5,472,500
吴域潇	5,432,600	人民币普通股	5,432,600
尹晓晗	5,387,614	人民币普通股	5,387,614
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，上述前十名股东中，天天科技为公司控股股东，其与大连卓皓贸易有限公司存在一致行动关系；吴涛与党慧、吴域潇、尹晓晗也存在一致行动关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	天天科技有限公司
单位负责人或法定代表人	周五云
成立日期	2000 年 3 月 14 日
主要经营业务	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，投资管理，投资咨询，项目投资，销售建筑材料、装饰材料、五金交电、机械设备。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

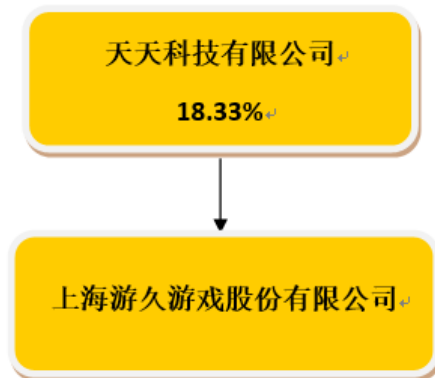
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	周五云
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	<p>现担任包头市伟昕泰贸易有限公司、包头市雅特贸易有限责任公司、北京德力鑫业科技有限公司、北京鼎泰东方科技有限公司、北京恒屹鑫源科技有限公司、北京华文益利科贸有限公司、北京嘉业时代交通信息咨询服务股份有限公司、北京江创瑞祥科贸有限公司、北京金佳伟业信息咨询有限公司、北京康海天达科技有限公司、北京科宇恒信科技有限公司、北京龙达鑫锐科贸有限公司、北京隆创裕丰投资有限公司、北京盛海隆嘉贸易有限公司、北京泰路安科技有限公司、北京天元通和科贸有限责任公司、北京益天嘉豪科贸有限公司、北京云锐博帆商贸有限公司、鄂尔多斯市东胜区伟鹏商贸有限责任公司、呼和浩特市博业达商贸有限责任公司、华浩信联（北京）科贸有限公司、宁波安聘贸易有限公司、宁波奥亚网络科技有限公司、宁波吉鹏贸易有限公司、宁波荣翔贸易有限公司、宁波融泰商贸有限公司、宁波伟晨贸易有限公司、宁波旭程贸易有限公司、厦门华信元喜投资有限公司、天津福禄亨通商贸有限公司、天津诺弈商贸有限公司、天津志远天程商贸有限公司、天天科技有限公司、中人长赢投资管理（北京）有限责任公司法定代表人、经理、执行董事；担任深圳海成中汇科技有限公司、深圳合众迅腾科技有限公司、深圳锦久辰商贸有限公司、深圳京日晨升科技有限公司、深圳明辉立信电子科技有限公司、深圳展洪德科技投资有限公司、苏州顺腾贸易有限公司法定代表人、总经理、执行董事；担任上海八浩实业有限公司、上海华万贸易有限公司、上海澜筠实业有限公司、上海新树实业有限公司、上海怡达科技投资有限责任公司法定代表人、执行董事；担任领锐资产管理股份有限公司董事；担任深圳宜良资产管理有限公司、中凯汇川（北京）进出口贸易有限公司、北京海腾</p>

	天翔科贸有限公司、北京融升方腾科贸有限公司、宁波新旭贸易有限公司、上海银炬实业发展有限公司、包头市明昌盛荣贸易有限责任公司、北京中京伟业科技发展有限公司、内蒙古鼎图德电子科技有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	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
天天科技有限公司	0	对外提供担保	至解除质押登记日止	非融资类	否	否
天天科技有限公司	0	自身融资提供担保	已逾期	包括经营收入、营业利润、投资收益等	否	否
大连卓皓贸易有限公司	0	对外提供担保	至解除质押登记日止	非融资类	否	否

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中准审字[2022] 2105 号

上海游久游戏股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海游久游戏股份有限公司（以下简称游久游戏公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了游久游戏公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于游久游戏公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注六、33 所述，游久游戏公司 2021 年度营业收入为 15,827,347.63 元，其中：广告代理服务收入 6,860,135.64 元、媒体平台广告服务收入 3,058,841.11 元、游戏运营收入 3,706,489.58 元；其他业务租赁收入 2,201,881.30 元。由于营业收入是游久游戏公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认方法以达到特定目标的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价公司管理层与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）获取并检查广告代理服务合同、媒体平台广告服务合同、游戏运营合同，识别合同各方的权利义务，检查公司是否按照合同为对方提供服务，根据合同的约定判断收入确认是否属于在某一时段内确认收入，还是属于在某一时点确认收入，判断收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

（3）根据新收入准则对总额法与净额法的判断标准并结合公司的具体业务情况进行分析，根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人，从而确定收入确认方法是适用总额法还是适用净额法；

（4）对广告代理服务业务，选取样本，核对业务合同、业务排期表、结算单、发票和其他支持性文件，检查收入确认是否真实准确；

（5）对媒体平台广告服务业务，选取样本，核对了业务合同、对账单、服务单、发票、媒体平台后台数据和其他支持性文件，检查收入确认是否真实准确；

（6）对网络游戏业务，按不同的运营模式进行检查。检查联合运营模式中公司与联运方的联合运营协议分成方式、结算方式等条款，检查收入确认的金额计算是否与具体条款相一致；获取经双方确认的结算单，对其中充值金额、分成比例、分成金额等与游戏后台数据进行核对；对主要自营游戏的收入，执行了包括检查游戏玩家充值记录、检查游戏币的消耗等程序，将游戏后台数据，与账面记录和银行回款金额进行核对；

(7) 根据客户交易的特点和性质,选择样本执行访谈程序;对主要客户的收入和应收账款余额实施函证程序;

(8) 执行 IT 审计,测试信息系统控制有效性;获取媒体平台广告系统后台及游戏后台相关数据,执行数据分析;对比信息系统数据与财务结算数据是否一致,验证交易的真实性和完整性;

(9) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试,以评价营业收入是否记录于恰当的会计期间;

(10) 评价与营业收入相关的信息在财务报表中的列报和披露。

(二) 资产减值

1、事项描述

如财务报表附注六、3、5 和 7 所述,截至 2021 年 12 月 31 日,游久游戏公司应收账款账面余额 37,344,883.90 元,坏账准备金额 32,621,371.68 元;其他应收款账面余额 88,443,731.87 元,坏账准备金额 75,958,347.31 元;长期股权投资账面余额 128,783,825.51 元,减值准备金额 113,659,077.93 元。减值准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断,且减值准备期末金额对财务报表产生重大影响,因此我们将计提资产减值作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对游久游戏公司计提资产减值执行的主要审计程序包括:

(1) 了解和评价公司管理层与计提资产减值准备相关的关键内部控制设计的有效性,并测试了关键控制执行的有效性;

(2) 评估管理层进行减值测试的方法的适当性;

(3) 对于应收款项,复核管理层有关应收款项预期信用损失准备的会计政策,检查对于按照单项评估信用风险和按照组合确认预期信用损失的区分标准是否适当,复核管理层使用的预期信用损失模型的恰当性,评估管理层预期信用损失方法和模型中关键参数和假设的合理性,复核计提和转回预期信用损失金额的准确性;

(4) 对于长期股权投资,获取管理层关于是否存在减值迹象的判断,对于长期股权投资账面价值高于所享有的被投资单位账面净资产份额的,取得管理层聘请的专业评估机构对被投资单位股东权益价值出具的资产评估报告,并进行必要的分析复核,评估长期股权投资是否存在减值情形,以及是否需要计提减值准备;

(5) 评价与计提减值相关的信息在财务报表中的列报和披露。

(三) 公允价值计量的金融资产的估值和处置

1、事项描述

如财务报表附注十、公允价值的披露所述,游久游戏公司截止 2021 年 12 月 31 日以公允价值计量的资产期末账面价值为 1,520,948,708.14 元,占期末资产总额的比例为 84.06%,对财务报表影响重大,估值涉及管理层的估计和判断,且本期公司处置一家境外投资涉及金额重大,因此我们将以公允价值计量的资产的估值和处置作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对以公允价值计量的金融资产的估值和处置执行的主要审计程序包括:

(1) 了解和评价公司管理层与以公允价值计量金融资产的估值及处置相关的关键内部控制设计的有效性,并测试了关键控制执行的有效性;

(2) 评估管理层对公允价值进行估值所采用的方法的适当性;

(3) 对属于第一层级公允价值计量的投资,查询公开市场报价,检查期末计价的准确性;对属于第二层级公允价值计量的投资,获取公司购买银行理财产品的合同,按合同约定的预期收益率进行测算,检查期末计价的合理性;对属于第三层级公允价值计量的投资,获取管理层聘请的专业评估机构出具的估值报告、管理层所做的估值测试报告,分析复核估值使用的方法和假设、主要参数的选取、计算过程以及相关资料,评价估值结果的合理性;

(4) 检查管理层对于交易性金融资产处置的审批程序;检查交易性金融资产处置的原始凭证是否完整合规,结转投资成本是否准确,会计处理是否正确;

(5) 对本期公司处置一家境外投资,检查管理层对其他权益工具投资处置的审批程序;检查投资处置的原始凭证是否完整合规;结转投资成本是否准确,会计处理是否正确;检查处置时是否将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入留存收益;向境外相关机构询证,以核实处置交易的真实性和有效性以及交易价格的准确性;

(6) 评价与公允价值计量的金融资产估值及处置相关的信息在财务报表中的列报和披露。

四、其他信息

游久游戏公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估游久游戏公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督游久游戏公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对游久游戏公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致游久游戏公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就游久游戏公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 宋连作
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师： 张宇力

二〇二二年四月二十九日

二、财务报表

 合并资产负债表
 2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海游久游戏股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		152,693,295.05	74,632,691.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		395,993,902.75	379,260,363.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		4,723,512.22	14,861,719.31
应收款项融资			
预付款项		45,865,452.77	16,065,873.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,485,384.56	18,013,136.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,775,354.37	7,913,841.26
流动资产合计		618,536,901.72	510,747,624.96
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		15,124,747.58	24,666,948.76
其他权益工具投资		1,120,744,429.95	1,233,645,303.57
其他非流动金融资产		4,210,375.44	17,395,029.16
投资性房地产		10,844,801.39	11,312,326.07
固定资产		20,435,545.87	21,460,239.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,307,705.12	
无形资产		3,503,458.88	5,120,440.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		909,096.89	1,129,635.72

递延所得税资产		9,728,287.90	9,242,762.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,190,808,449.02	1,323,972,684.94
资产总计		1,809,345,350.74	1,834,720,309.90
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,420,881.65	21,357,831.00
预收款项		3,939,029.50	3,940,445.39
合同负债		32,399,038.20	
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		25,483,607.47	22,584,018.00
应交税费		28,229,128.91	7,604,499.50
其他应付款		5,203,413.99	5,517,612.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,131,355.51	
其他流动负债		1,590,853.41	
流动负债合计		119,397,308.64	61,004,406.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,243,686.17	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,700,000.00	
递延收益		348,024.10	
递延所得税负债		9,722,364.77	21,914,599.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,014,075.04	21,914,599.29
负债合计		136,411,383.68	82,919,005.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		832,703,498.00	832,703,498.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		890,660,827.43	890,660,827.43
减：库存股			
其他综合收益		814,163,979.48	887,209,832.64
专项储备			
盈余公积		22,893,969.37	22,893,969.37
一般风险准备			
未分配利润		-887,488,307.22	-881,666,823.31
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,672,933,967.06	1,751,801,304.13
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		1,672,933,967.06	1,751,801,304.13
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,809,345,350.74	1,834,720,309.90

公司负责人：谢鹏

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:上海游久游戏股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		28,971,460.04	35,211,679.38
交易性金融资产		395,993,902.75	379,260,363.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		5,333,319.12	9,365,916.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		220,983.11	273,497.94
流动资产合计		430,519,665.02	424,111,456.55
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		109,480,528.07	173,550,239.48
其他权益工具投资		1,120,017,279.16	1,125,486,009.94
其他非流动金融资产		1,435,396.37	1,250,526.79
投资性房地产		10,844,801.39	11,312,326.07
固定资产		20,096,594.93	21,143,500.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,915.13	25,287.93
递延所得税资产		9,722,364.77	9,242,762.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,271,610,879.82	1,342,010,653.69
资产总计		1,702,130,544.84	1,766,122,110.24
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		17,608,068.93	17,578,606.79
应交税费		216,693.49	113,849.37
其他应付款		3,709,799.38	3,145,757.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,534,561.80	20,838,213.76
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			
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		9,722,364.77	9,242,762.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,722,364.77	9,242,762.50
负债合计		31,256,926.57	30,080,976.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		832,703,498.00	832,703,498.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		896,963,539.72	896,963,539.72
减：库存股			
其他综合收益		813,469,664.15	818,938,394.93
专项储备			
盈余公积		98,635,742.11	98,635,742.11
未分配利润		-970,898,825.71	-911,200,040.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,670,873,618.27	1,736,041,133.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,702,130,544.84	1,766,122,110.24

公司负责人：谢鹏

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		15,827,347.63	12,341,623.10
其中:营业收入		15,827,347.63	12,341,623.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,583,263.69	66,557,993.52
其中:营业成本		4,548,076.22	5,304,440.20
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		695,678.44	629,286.70
销售费用		16,285,940.64	2,337,614.85
管理费用		63,026,115.05	41,640,252.26
研发费用			16,680,031.39
财务费用		1,027,453.34	-33,631.88
其中:利息费用		181,434.96	131,950.00
利息收入		575,622.69	323,918.29
加:其他收益		126,313.66	569,489.68
投资收益(损失以“-”号填列)		16,806,156.68	21,982,360.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-9,542,201.18	-5,269,717.26
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)		-650,993.98	-4,710,029.04
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-20,106,318.27	9,579,042.05
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-7,018,185.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)			1,221.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-73,580,757.97	-33,812,472.12
加:营业外收入		1,616,516.04	6,354,606.85
减:营业外支出		3,709,357.12	4,034.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-75,673,599.05	-27,461,900.22

减：所得税费用		146,258.81	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-75,819,857.86	-27,461,900.22
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-75,819,857.86	-27,461,900.22
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)		-75,819,857.86	-27,461,900.22
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-3,047,479.21	45,463,118.22
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,045,148.49	45,450,555.47
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-2,330.72	12,562.75
(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			
(二) 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		-78,867,337.07	18,001,218.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.09	-0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.09	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谢鹏

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		325,714.32	309,920.00
减: 营业成本		467,524.68	467,524.80
税金及附加		423,798.86	629,239.39
销售费用		26,699.40	31,222.00
管理费用		17,987,948.71	18,511,897.04
研发费用			
财务费用		-486,688.98	13,459.56
其中: 利息费用			131,950.00
利息收入		496,404.68	129,071.99
加: 其他收益		6,785.27	80,641.60
投资收益(损失以“-”号填列)		23,756,357.86	23,592,077.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
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)		12,718,529.32	9,222,222.53
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-4,007,820.50	1,311,347.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-74,069,711.41	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-59,689,427.81	14,862,865.80
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		9,357.12	4,034.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-59,698,784.93	14,858,830.85
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-59,698,784.93	14,858,830.85
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-59,698,784.93	14,858,830.85
(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		-5,468,730.78	-12,633,285.71
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-5,468,730.78	-12,633,285.71
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		-5,468,730.78	-12,633,285.71

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		-65,167,515.71	2,225,545.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢鹏

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		30,536,031.14	39,190,474.38
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			
收到其他与经营活动有关的现金		14,199,673.36	15,024,389.11
经营活动现金流入小计		44,735,704.50	54,214,863.49
购买商品、接受劳务支付的现金		10,918,539.59	995,853.62
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			
支付给职工及为职工支付的现金		35,077,340.92	24,233,504.03
支付的各项税费		511,820.74	841,962.13
支付其他与经营活动有关的现金		49,273,118.34	42,665,767.14
经营活动现金流出小计		95,780,819.59	68,737,086.92
经营活动产生的现金流量净额		-51,045,115.09	-14,522,223.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,638,858.98	673,200,000.00
取得投资收益收到的现金		37,148,478.08	39,635,537.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,104,372.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		517,787,337.06	743,939,909.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		917,538.22	325,015.45
投资支付的现金		380,000,000.00	757,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		380,917,538.22	757,325,015.45
投资活动产生的现金流量净额		136,869,798.84	-13,385,105.90

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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			131,950.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		6,425,314.98	
筹资活动现金流出小计		6,425,314.98	42,131,950.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,425,314.98	-42,131,950.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,351,495.37	12,559.43
五、现金及现金等价物净增加额		78,047,873.40	-70,026,719.90
加：期初现金及现金等价物余额		73,221,830.28	143,248,550.18
六、期末现金及现金等价物余额		151,269,703.68	73,221,830.28

公司负责人：谢鹏

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		342,000.00	325,416.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,466,164.03	20,188,708.09
经营活动现金流入小计		20,808,164.03	20,514,124.09
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		8,572,112.04	7,473,910.61
支付的各项税费		335,154.89	836,918.16
支付其他与经营活动有关的现金		27,672,949.52	29,986,178.76
经营活动现金流出小计		36,580,216.45	38,297,007.53
经营活动产生的现金流量净额		-15,772,052.42	-17,782,883.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		365,000,000.00	666,000,000.00
取得投资收益收到的现金		34,556,478.08	35,936,758.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,102,992.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		399,556,478.08	733,039,751.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,645.00	56,295.00
投资支付的现金		390,000,000.00	751,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		390,024,645.00	751,056,295.00
投资活动产生的现金流量净额		9,531,833.08	-18,016,543.88
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			131,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			42,131,950.00
筹资活动产生的现金流量净额			-42,131,950.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		35,211,679.38	113,143,056.70
六、期末现金及现金等价物余额			
		28,971,460.04	35,211,679.38

公司负责人: 谢鹏

主管会计工作负责人: 王新春

会计机构负责人: 周耀东

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	832,703,498.00				890,660,827.43		887,209,832.64		22,893,969.37		-881,666,823.31		1,751,801,304.13		1,751,801,304.13
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	832,703,498.00				890,660,827.43		887,209,832.64		22,893,969.37		-881,666,823.31		1,751,801,304.13		1,751,801,304.13
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)							-73,045,853.16				-5,821,483.91		-78,867,337.07		-78,867,337.07
(一) 综合收益总额							-3,047,479.21				-75,819,857.86		-78,867,337.07		-78,867,337.07
(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															

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	832,703,498.00				896,963,539.72		818,938,394.93		98,635,742.11	-911,200,040.78	1,736,041,133.98
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,703,498.00				896,963,539.72		818,938,394.93		98,635,742.11	-911,200,040.78	1,736,041,133.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,468,730.78			-59,698,784.93	-65,167,515.71
(一) 综合收益总额							-5,468,730.78			-59,698,784.93	-65,167,515.71
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	832,703,498.00				896,963,539.72		813,469,664.15		98,635,742.11	-970,898,825.71	1,670,873,618.27

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	832,703,498.00				896,963,539.72		831,571,680.64		98,635,742.11	-926,058,871.63	1,733,815,588.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,703,498.00				896,963,539.72		831,571,680.64		98,635,742.11	-926,058,871.63	1,733,815,588.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,633,285.71			14,858,830.85	2,225,545.14
（一）综合收益总额							-12,633,285.71			14,858,830.85	2,225,545.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	832,703,498.00				896,963,539.72		818,938,394.93		98,635,742.11	-911,200,040.78	1,736,041,133.98

公司负责人：谢鹏

主管会计工作负责人：王新春

会计机构负责人：周耀东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海游久游戏股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于1985年1月19日经中国人民银行上海分行（85）沪人金股2号文件批准，公开发行股票30万元，采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司为上海市首批股份制试点企业和股票上市公司之一，原股票简称“爱使股份”，股票代码“600652”。2014年4月公司以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方式进行重大资产重组。2014年9月28日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准上海爱使股份有限公司向刘亮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1004号文），核准公司向刘亮发行85,639,603股股份、向代琳发行77,483,451股股份、向大连卓皓贸易有限公司发行20,677,570股股份购买游久时代（北京）科技有限公司，同时，核准公司向控股股东天天科技有限公司发行91,900,310股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2015年3月10日，公司名称变更为上海游久游戏股份有限公司，3月19日股票简称变更为“游久游戏”，股票代码“600652”不变。

公司现营业执照统一社会信用代码：91310000132354302C；注册资本：人民币捌亿叁仟贰佰柒拾万叁仟肆佰玖拾捌元；法定代表人：谢鹏；住所：上海市静安区石门二路333弄3号；办公地址：上海市肇嘉浜路666号。

本公司属互联网和相关服务行业。

本公司经批准的经营围：从事游戏制作、运营的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、代理、发布广告，电脑动画设计，产品设计，对石油液化气行业、煤炭及清洁能源的投资，机电设备及四技服务，非专控通讯设备，计算机软硬件及网络设备，计算机系统 & 网络安装工程，金属、建筑、装潢材料，非危险品化学原料，百货，参与投资经营。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司比上年度增加1户，共9户，具体详见本附注“八、合并范围的变更”和附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对相关交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“五、43 其他重要的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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“五、21 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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分别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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“五、21 长期股权投资”或本附注“五、10 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、21（2）②权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除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在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本之外,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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,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,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融

负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。在计量预期信用损失时，公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。整个存续期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除应收账款外，公司对于满足下列情形的金融工具：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。具有较低的信用风险是指，如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理依据的信息，包括前瞻性信息：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部

信用评级(如有)的严重恶化;③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:①发行方或债务人发生重大财务困难;②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;④债务人很可能破产或进行其他财务重组;⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征,以客户信用等级组合和账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面金额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;账龄较长,对方无力偿还或者失去联系;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方往来款组合	合并范围内的关联方,不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款及其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款及其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

账龄组合预期信用损失率:

项目	预期信用损失率	
	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“五、12、应收款项”。

15. 存货

适用 不适用

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“五、12、应收款项”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注“五、10 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“五、6、（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

资产类别	预计净残值率（%）	折旧年限（年）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	5.00	40	2.38

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、30 长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-33.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注“五、42 租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

②无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产从取得当月起在预计使用期限内合理摊销，各类无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
特许权（游戏）	按照受益期限摊销，如无法合理预计游戏受益期限，则在游戏上线运营时一次性进行摊销	
软件	5-10	年限平均法

③无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、30 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司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销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。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

√适用 □不适用

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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁附注的确认方法及会计处理方法，参见本附注“五、42 租赁”。

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）. 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，但应当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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2）客户能够控制本公司履约过程中在建商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补充的,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) 本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) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;
- 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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,应当按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括:

- 1) 本公司自第三方取得商品或其他资产控制权后,再转让给客户。
- 2) 本公司能够主导第三方代表本公司向客户提供服务。
- 3) 本公司自第三方取得商品控制权后,通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时,本公司不应仅局限于合同的法律形式,而应当综合考虑所有相关事实和情况,这些事实和情况包括:

- 1) 本公司承担向客户转让商品的主要责任。
- 2) 本公司在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。
- 3) 本公司有权自主决定所交易商品的价格。
- 4) 其他相关事实和情况。

(2) 收入确认的具体原则

1) 广告收入

公司广告业务主要分为以下两类:

① 广告代理服务

本公司与广告代理公司签订框架协议,为第三方客户的游戏发布广告,本公司根据经客户确认的投放方案及网络推广服务排期表执行广告发布,按照广告投放方案或广告排期的执行进度确认收入。

② 媒体平台广告服务

系本公司的子公司上海琳万文化传媒有限公司(以下简称“上海琳万”)所从事的互联网媒体平台广告营销服务。上海琳万委托其供应商(广告一级代理商)为其客户所服务的店铺在巨量千川等媒体平台上开立账户并充值,上海琳万根据广告主客户的需求,为客户提供广告制作、优化、投放,流量消耗和结算的一站式服务活动,将广告主客户所服务的店铺的广告投放到媒体平台,并根据广告的投放效果及合同约定的效果考核标准,每月与客户核对后确认服务费收入。同时,每月根据公司向供应商采购的流量消耗并经与供应商核对后确认成本。根据公司在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人,从而确定收入确认方法是适用总额法还是适用净额法。

2) 网络游戏收入

网络游戏收入主要包括自主运营、联合运营和授权运营三种模式。收入在有充分证据证明公司根据与自有网络平台游戏玩家、联合运营商及授权运营商之间的协议提供了相应的服务,以及与服务相关的对价很可能收回时予以确认。

①自主运营模式

自主运营模式是指网络游戏公司通过自有的游戏平台发布并运营游戏。在自营模式下，网络游戏公司全面负责游戏产品的推广、客户服务、技术支持和维护工作。本公司通过玩家在网络游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块或为游戏在线时间支付费用的方式取得在线网络游戏运营收入。玩家通过充值兑换为虚拟货币，进而用其购买道具、装备等虚拟物品以及进行其他游戏体验。本公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金额确认收入。

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

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

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

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

②联合运营模式

联合运营模式是指游戏运营商和游戏平台类公司合作，共同联合运营游戏产品的运营方式。在联合运营模式下，游戏平台公司负责游戏平台的提供和推广、充值服务以及计费系统的管理，游戏运营商负责游戏运营、版本更新、技术支持和维护，并提供客户服务。

本公司与多家大型网络游戏平台签订合作运营游戏协议，玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。玩家通过购买平台发行的点卡充值，充值后兑换为虚拟货币进而购买道具、装备等虚拟物品。公司按照与游戏平台公司协议约定的比例计算确认营业收入。

③授权运营模式

授权运营模式主要指游戏运营商以版权金或预付款的形式获得游戏开发商产品的代理权，在运营商所获资质的平台上发行。对于游戏公司，其一般采取的授权运营的收款方式为：首先收取一次性的版权金，然后在游戏运营期间再根据双方的协议约定收取分成收入。

关于版权金收入的确认：公司按照合同条款将游戏产品交付对方后，当公司不再提供与该款游戏相关的任何服务，同时也不再享有该游戏相关的权益，于对方验收合格后一次性确认营业收入。当公司承担技术支持、游戏升级以及提供部分客服等连续性的义务，该等后续服务对于网络游戏的正常运营比较重大，则将一次性收取的版权金列为“合同负债”，在协议约定的受益期间内按直线法摊销确认收入。

关于分成收入的确认：在授权运营模式下，公司依据协议按分成比例计算确认营业收入。

3) 其他收入

其他收入主要包括：技术服务收入、游戏周边收入、利息收入等。对于服务收入，本公司在提供服务的期间内或服务完成时点确认收入；对于商品销售，公司在销售完成时确认收入；对于利息收入，按照货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策：

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注“五、23 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

③短期租赁和低价值资产租赁

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（4）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更

①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 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；B. 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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注“五、38 收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注“五、10 金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注“五、10 金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 租赁

① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(2) 金融资产减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值

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

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

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

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

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

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

(6) 开发支出

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 预计负债

公司预计负债按履行相关义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。	2021年5月20日,公司分别召开了5届11次董事会审计委员会、11届22次董事会及8届11次监事会会议,审议并通过公司关于会计政策变更的决议。	详见本附注五、44、(3)

其他说明

本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即2021年1月1日),本公司的具体衔接处理及其影响如下:

①本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁,本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋建筑物类别经营租赁,本公司按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试,并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁,不确认使用权资产和租赁负债。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	74,632,691.29	74,632,691.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	379,260,363.23	379,260,363.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14,861,719.31	14,861,719.31	
应收款项融资			
预付款项	16,065,873.42	16,065,873.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,013,136.45	18,013,136.45	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,913,841.26	7,913,841.26	
流动资产合计	510,747,624.96	510,747,624.96	
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	24,666,948.76	24,666,948.76	
其他权益工具投资	1,233,645,303.57	1,233,645,303.57	
其他非流动金融资产	17,395,029.16	17,395,029.16	
投资性房地产	11,312,326.07	11,312,326.07	
固定资产	21,460,239.12	21,460,239.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,107,992.97	5,107,992.97

无形资产	5,120,440.04	5,120,440.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,129,635.72	1,129,635.72	
递延所得税资产	9,242,762.50	9,242,762.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,323,972,684.94	1,329,080,677.91	5,107,992.97
资产总计	1,834,720,309.90	1,839,828,302.87	5,107,992.97
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,357,831.00	21,357,831.00	
预收款项	3,940,445.39	3,940,445.39	
合同负债			
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	22,584,018.00	22,584,018.00	
应交税费	7,604,499.50	7,604,499.50	
其他应付款	5,517,612.59	5,517,612.59	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,442,085.27	4,442,085.27
其他流动负债			
流动负债合计	61,004,406.48	65,446,491.75	4,442,085.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		665,907.70	665,907.70
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	21,914,599.29	21,914,599.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,914,599.29	22,580,506.99	665,907.70
负债合计	82,919,005.77	88,026,998.74	5,107,992.97
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	832,703,498.00	832,703,498.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	890,660,827.43	890,660,827.43	
减：库存股			
其他综合收益	887,209,832.64	887,209,832.64	
专项储备			
盈余公积	22,893,969.37	22,893,969.37	
一般风险准备			
未分配利润	-881,666,823.31	-881,666,823.31	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,751,801,304.13	1,751,801,304.13	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,751,801,304.13	1,751,801,304.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,834,720,309.90	1,839,828,302.87	5,107,992.97

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况的说明：根据新租赁准则，本公司承租上海华鑫资产管理有限公司的房屋资产，租赁期为7年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产3,983,586.01元，租赁负债3,983,586.01元；本公司承租西安高新技术产业开发区创业园发展中心的房屋资产，租赁期3年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产1,124,406.96元，租赁负债1,124,406.96元。

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%。

本公司2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	合并报表	母公司报表
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	5,868,593.70	
减：其他因素		
（1）物业管理费	362,608.50	
（2）增值税	255,422.47	
调整后2021年1月1日重大经营租赁最低付款额	5,250,562.73	
增量借款利率加权平均值	4.65%	
2021年1月1日租赁负债中由原准则下经营租赁形成的部分	5,250,562.73	
减：未确认融资费用	142,569.76	
2021年1月1日租赁负债余额	5,107,992.97	
其中：一年内到期的租赁负债	4,442,085.27	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	35,211,679.38	35,211,679.38	
交易性金融资产	379,260,363.23	379,260,363.23	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	9,365,916.00	9,365,916.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	273,497.94	273,497.94	
流动资产合计	424,111,456.55	424,111,456.55	
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	173,550,239.48	173,550,239.48	
其他权益工具投资	1,125,486,009.94	1,125,486,009.94	
其他非流动金融资产	1,250,526.79	1,250,526.79	
投资性房地产	11,312,326.07	11,312,326.07	
固定资产	21,143,500.98	21,143,500.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,287.93	25,287.93	
递延所得税资产	9,242,762.50	9,242,762.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,342,010,653.69	1,342,010,653.69	
资产总计	1,766,122,110.24	1,766,122,110.24	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	17,578,606.79	17,578,606.79	
应交税费	113,849.37	113,849.37	
其他应付款	3,145,757.60	3,145,757.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	20,838,213.76	20,838,213.76	
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			
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	9,242,762.50	9,242,762.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,242,762.50	9,242,762.50	
负债合计	30,080,976.26	30,080,976.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	832,703,498.00	832,703,498.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	896,963,539.72	896,963,539.72	
减：库存股			
其他综合收益	818,938,394.93	818,938,394.93	
专项储备			
盈余公积	98,635,742.11	98,635,742.11	
未分配利润	-911,200,040.78	-911,200,040.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,736,041,133.98	1,736,041,133.98	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,766,122,110.24	1,766,122,110.24	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

对母公司资产负债表无影响。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1%、2%
文化事业建设费	含税广告收入	3%
土地使用税	实际占用的土地面积	6-10 元/年/m ²
房产税	按计税基数	从价 1.2%、从租 12%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海游久游戏股份有限公司	25
上海琳万文化传媒有限公司	25
上海爱使投资管理有限公司	25
游久时代(北京)科技有限公司	15
北京游龙腾信息技术有限公司	15
上海紫钥信息技术有限公司	15
上海唯澈投资管理有限公司	25
U9 International Development Co. Limited	16.5
西安游久电竞产业科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司之全资子公司游久时代(北京)科技有限公司 2019 年 10 月 15 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR201911001488)。根据企业所得税法的规定, 2019 年度、2020 年度、2021 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 公司之全资孙公司北京游龙腾信息技术有限公司 2020 年 12 月 2 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR202011009691)。根据企业所得税法的规定, 2020 年度、2021 年度、2022 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 公司之全资孙公司上海紫钥信息技术有限公司 2021 年 12 月 23 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR202131006407)。根据企业所得税法的规定, 2021 年度、2022 年度、2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 公司之全资子公司上海琳万文化传媒有限公司属小型微利企业, 依据《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), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。依据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,413.29	23,113.29
银行存款	124,400,269.05	74,544,242.48
其他货币资金	28,263,612.71	65,335.52
合计	152,693,295.05	74,632,691.29
其中：存放在境外的款项总额	99,360.89	102,114.55

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
诉讼保全冻结资金	1,423,591.37	1,410,861.01
合计	1,423,591.37	1,410,861.01

注：诉讼保全冻结资金详见附注“十四、承诺及或有事项”中的“2、或有事项”。

(1)其他货币资金中,28,000,000.00 元系七天通知存款,196,818.38 元系支付宝及财付通存款,66,794.33 元系存出投资款。

(2)存放在境外的款项系公司之孙公司 U9 International Development Co. Limited 存放在香港地区的货币资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	395,993,902.75	379,260,363.23
其中：		
债务工具投资	364,512,053.44	344,694,080.15
权益工具投资	31,481,849.31	34,566,283.08
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	395,993,902.75	379,260,363.23

其他说明：

√适用 □不适用

注：年末公司转融通证券出借 1,276,000 股，账面价值为 6,533,120.00 元。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
 适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(6). 坏账准备的情况
 适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,970,696.93
1 年以内小计	3,970,696.93
1 至 2 年	654,387.48
2 至 3 年	565,974.96
3 年以上	32,153,824.53
合计	37,344,883.90

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,438,908.27	35.99	13,438,908.27	100.00		13,438,908.27	31.19	13,438,908.27	100.00	
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	11,829,789.94	31.68	11,829,789.94	100.00		11,829,789.94	27.45	11,829,789.94	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,609,118.33	4.31	1,609,118.33	100.00		1,609,118.33	3.74	1,609,118.33	100.00	
按组合计提坏账准备	23,905,975.63	64.01	19,182,463.41	80.24	4,723,512.22	29,654,891.19	68.81	14,793,171.88	49.98	14,861,719.31
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,905,975.63	64.01	19,182,463.41	80.24	4,723,512.22	29,654,891.19	68.81	14,793,171.88	49.98	14,861,719.31
合计	37,344,883.90	/	32,621,371.68	/	4,723,512.22	43,093,799.46	/	28,232,080.15	/	14,861,719.31

按单项计提坏账准备:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京创世奇迹广告有限公司	629,750.00	629,750.00	100.00	债务人失联, 预计无法收回
Six Waves Inc.	4,117,289.94	4,117,289.94	100.00	存在诉讼, 预计无法收回
上海冰穹网络科技有限公司	69,368.33	69,368.33	100.00	债务人失联, 预计无法收回
北京四海英才信息科技有限公司	4,692,500.00	4,692,500.00	100.00	债务人清算, 预计无法收回
北京美亚联通电子科技有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	债务人注销, 预计无法收回
北京精久广告有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	100.00	债务人清算, 预计无法收回
北京极果科技发展有限公司	910,000.00	910,000.00	100.00	债务人注销, 预计无法收回
合计	13,438,908.27	13,438,908.27	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

 适用 不适用

按组合计提坏账准备:

 适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,970,696.93	119,120.91	3.00
1 至 2 年	654,387.48	65,438.75	10.00
2 至 3 年	565,974.96	282,987.49	50.00
3 年以上	18,714,916.26	18,714,916.26	100.00
合计	23,905,975.63	19,182,463.41	80.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	13,438,908.27					13,438,908.27
按组合计提坏账准备	14,793,171.88	4,395,708.53	6,417.00			19,182,463.41
合计	28,232,080.15	4,395,708.53	6,417.00			32,621,371.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
北京乐游时代科技有限公司	5,347,675.20	14.32	5,187,675.20
北京四海英才信息科技有限公司	4,692,500.00	12.57	4,692,500.00
Six Waves Inc.	4,117,289.94	11.03	4,117,289.94
北京环瑞文化传媒有限公司	3,685,340.20	9.87	151,146.77
APPLE. INC	3,516,606.89	9.42	3,501,844.61
合计	21,359,412.23	57.21	17,650,456.52

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

6、 应收款项融资
 适用 不适用

7、 预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,799,579.35	86.77	73,544.62	0.46
1 至 2 年	73,544.62	0.16	15,030,188.60	93.55
2 至 3 年	5,030,188.60	10.97		
3 年以上	962,140.20	2.10	962,140.20	5.99
合计	45,865,452.77	100.00	16,065,873.42	100.00

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：

单位名称	年末金额	账龄	未及时结算的原因
海南飞越网络科技有限公司	5,030,188.60	2-3 年	游戏未上线
广州市擎天柱网络科技有限公司	943,396.20	3 年以上	涉诉中
合计	5,973,584.80	/	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
 适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
杭州网道互联网信息技术有限公司	预付流量费	5,597,668.75	12.20
上海游人网络科技有限公司	预付委托开发费	5,362,452.82	11.69
海南飞越网络科技有限公司	预付产品定制费	5,030,188.60	10.97
吉林谦行谦得科技有限公司	预付流量费	3,787,896.11	8.26
厦门文昭网络科技有限公司	预付流量费	3,014,397.77	6.57
合计	/	22,792,604.05	49.69

其他说明

无

其他说明

 适用 不适用

8、 其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,485,384.56	18,013,136.45
合计	12,485,384.56	18,013,136.45

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,724,018.42
1 年以内小计	1,724,018.42
1 至 2 年	2,486,989.12

2 至 3 年	21,149,592.98
3 年以上	63,083,131.35
合计	88,443,731.87

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,546,575.78	33,015,962.18
售房款		
预付分成款	40,982,826.57	30,982,826.57
备用金	3,893,082.87	3,426,021.52
股权转让款	10,060,900.00	10,060,900.00
其他	960,346.65	768,746.75
合计	88,443,731.87	78,254,457.02

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	114,019.03	24,616,565.90	35,510,735.64	60,241,320.57
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-74,297.37	74,297.37		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,748.00	4,515,027.84	11,190,000.00	15,718,775.84
本期转回	1,749.10			1,749.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	51,720.56	29,205,891.11	46,700,735.64	75,958,347.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项计提坏账准备	35,510,735.64	11,190,000.00				46,700,735.64
按组合计提坏账准备	24,730,584.93	4,528,775.84	1,749.10			29,257,611.67
合计	60,241,320.57	15,718,775.84	1,749.10			75,958,347.31

年末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海魅魄计算机科技有限公司	1,339,805.83	1,339,805.83	100.00	债务人注销，预计无法收回
北京鲸目峰娱网络科技有限公司	2,830,188.60	2,830,188.60	100.00	债务人注销，预计无法收回
上海游速信息技术有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	债务人注销，预计无法收回
深圳市光年互动科技有限公司	370,158.35	370,158.35	100.00	债务人注销，预计无法收回
星航传奇（北京）信息有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00	100.00	游戏未取得版号，未上线，预计无法收回
上海飞榜网络科技有限公司	9,982,826.57	9,982,826.57	100.00	游戏未取得版号，未上线，预计无法收回
HK AINAISI COMMERCE CO., LIMITED	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	游戏未取得版号，未及时上线，债务人注销，预计无法收回
《九鼎之战》游戏定制费	10,000,000.00	7,000,000.00	70.00	游戏未取得版号，未及时上线，预计部分损失
上海聚力传媒技术有限公司	3,308,963.25	3,308,963.25	100.00	与债务人存在纠纷，预计无法收回
其他	68,793.04	68,793.04	100.00	债务人失联，预计无法收回
合计	49,700,735.64	46,700,735.64	/	/

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

 适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
星航传奇（北京）信息有限公司	预付分成款	13,000,000.00	3年以上	14.70	13,000,000.00
天津琰圣商贸有限公司	股权转让款	10,060,900.00	2-3年	11.38	5,030,450.00

北京华瑞信达电子科技有限公司	往来款	10,000,000.00	3年以上	11.31	10,000,000.00
《九鼎之战》游戏定制费	产品定制费	10,000,000.00	2-3年	11.31	7,000,000.00
上海飞榜科技有限公司	预付分成款	9,982,826.57	3年以上	11.29	9,982,826.57
合计	/	53,043,726.57	/	59.99	45,013,276.57

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	6,071,303.02	7,357,386.16
预缴增值税	672,845.29	525,249.04
预缴企业所得税额	1,497.80	1,497.80
预缴城建税	29,708.26	29,708.26
合计	6,775,354.37	7,913,841.26

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
北京小旭音乐文化有限	14,934,619.52			145,592.71						15,080,212.23	

责任公司										
上海盛月网络科技有限公司	9,732,329.24			-9,687,793.89					44,535.35	64,527,785.19
成都晴天互动科技有限公司										2,045,219.61
上海中樱桃文化传媒有限公司										47,086,073.13
小计	24,666,948.76			-9,542,201.18					15,124,747.58	113,659,077.93
合计	24,666,948.76			-9,542,201.18					15,124,747.58	113,659,077.93

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京国际信托有限公司	946,947,700.00	945,961,989.57
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	173,069,579.16	179,524,020.37
太仓聚一堂网络科技有限公司		
北京榴莲娱乐文化传播有限公司	727,150.79	948,374.63
Fubo TV, Inc. (注)		107,210,919.00
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司		
合计	1,120,744,429.95	1,233,645,303.57

注：公司孙公司上海唯澈投资管理有限公司本年将持有的 Fubo TV, Inc 股票 586,823 股全部出售，取得 1,789.61 万美元。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
北京国际信托有限公司	22,335,247.66	804,547,700.00			持有目的不是交易性的	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司			101,707,411.24		持有目的不是交易性的	
太仓聚一堂网络科技有限公司			36,201,375.00		持有目的不是交易性的	
北京榴莲娱乐文化传播有限公司			14,272,849.21		持有目的不是交易性的	
Fubo TV, Inc.		54,213,755.35		69,998,373.95	持有目的不是交易性的	出售
太仓皮爱优竞技网络科技有限公司			8,473,383.99		持有目的不是交易性的	
合计	22,335,247.66	858,761,455.35	160,655,019.44	69,998,373.95		

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海宝鼎投资股份有限公司	1,435,396.37	1,250,526.79
杭州威佩网络科技有限公司	968,100.00	14,028,970.00
梦启(北京)科技有限公司	1,206,879.07	1,894,736.84
佛山时尚都市网络科技有限公司	600,000.00	220,795.53
北京博高视通科技有限公司		
北京玩娱竞技科技有限公司		
上海际游网络科技有限公司		
铜陵市寿康城市信用社		
合计	4,210,375.44	17,395,029.16

其他说明：

 适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,685,251.03	19,685,251.03
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	19,685,251.03	19,685,251.03
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	8,372,924.96	8,372,924.96
2. 本期增加金额	467,524.68	467,524.68
(1) 计提或摊销	467,524.68	467,524.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	8,840,449.64	8,840,449.64
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	10,844,801.39	10,844,801.39
2. 期初账面价值	11,312,326.07	11,312,326.07

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,435,545.87	21,460,239.12
固定资产清理		
合计	20,435,545.87	21,460,239.12

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	39,043,495.46	121,386.00	6,330,300.71	6,825,862.00	52,321,044.17
2. 本期增加金额				206,039.62	206,039.62
(1) 购置				206,039.62	206,039.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				125,051.20	125,051.20
(1) 处置或报废				125,051.20	125,051.20
4. 期末余额	39,043,495.46	121,386.00	6,330,300.71	6,906,850.42	52,402,032.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,475,759.41	19,474.97	4,163,620.06	6,046,725.27	28,705,579.71
2. 本期增加金额	927,664.56		93,387.36	203,323.83	1,224,375.75
(1) 计提	927,664.56		93,387.36	203,323.83	1,224,375.75
3. 本期减少金额				118,694.08	118,694.08
(1) 处置或报废				118,694.08	118,694.08
4. 期末余额	19,403,423.97	19,474.97	4,257,007.42	6,131,355.02	29,811,261.38
三、减值准备					
1. 期初余额		100,886.00	1,748,893.91	305,445.43	2,155,225.34

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		100,886.00	1,748,893.91	305,445.43	2,155,225.34
四、账面价值					
1. 期末账面价值	19,640,071.49	1,025.03	324,399.38	470,049.97	20,435,545.87
2. 期初账面价值	20,567,736.05	1,025.03	417,786.74	473,691.30	21,460,239.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资
(4). 工程物资情况
 适用 不适用

23、 生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、 油气资产
 适用 不适用

25、 使用权资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,107,992.97	5,107,992.97
2. 本期增加金额	5,715,772.90	5,715,772.90
(1) 租入	5,715,772.90	5,715,772.90
3. 本期减少金额	4,590,593.91	4,590,593.91
(1) 其他减少	4,590,593.91	4,590,593.91
4. 期末余额	6,233,171.96	6,233,171.96
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,516,060.75	5,516,060.75
(1) 计提	5,516,060.75	5,516,060.75
3. 本期减少金额	4,590,593.91	4,590,593.91
(1) 处置		
(2) 其他减少	4,590,593.91	4,590,593.91
4. 期末余额	925,466.84	925,466.84
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	5,307,705.12	5,307,705.12
2. 期初账面价值	5,107,992.97	5,107,992.97

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,941,296.79	14,941,296.79
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	14,941,296.79	14,941,296.79
二、累计摊销		
1. 期初余额	9,342,936.61	9,342,936.61
2. 本期增加金额	1,616,981.16	1,616,981.16
(1) 计提	1,616,981.16	1,616,981.16
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,959,917.77	10,959,917.77
三、减值准备		
1. 期初余额	477,920.14	477,920.14
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	477,920.14	477,920.14
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,503,458.88	3,503,458.88
2. 期初账面价值	5,120,440.04	5,120,440.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
游久时代(北京)科技有限公司	1,088,433,138.70					1,088,433,138.70
合计	1,088,433,138.70					1,088,433,138.70

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
游久时代(北京)科技有限公司	1,088,433,138.70					1,088,433,138.70
合计	1,088,433,138.70					1,088,433,138.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改良费用	1,129,635.72	920,758.38	1,141,297.21		909,096.89
合计	1,129,635.72	920,758.38	1,141,297.21		909,096.89

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	28,151,406.99	7,037,851.74	19,054,998.22	4,763,724.55
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	10,761,744.66	2,690,436.16	17,916,051.80	4,479,037.95
合计	38,913,151.65	9,728,287.90	36,971,050.02	9,242,762.50

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动			50,687,347.17	12,671,836.79
交易性金融资产公允价值变动	38,889,459.12	9,722,364.77	36,971,050.02	9,242,762.50
合计	38,889,459.12	9,722,364.77	87,658,397.19	21,914,599.29

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,485,995,787.90	1,454,873,453.48
可抵扣亏损	127,830,446.97	113,018,890.46
合计	1,613,826,234.87	1,567,892,343.94

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2021 年		1,704,823.44	
2022 年	5,912,995.17	5,912,995.17	
2023 年	40,334,888.58	40,334,888.58	
2024 年	40,280,884.47	40,282,091.84	
2025 年	22,237,311.20	24,784,091.43	
2026 年	19,064,367.55		
合计	127,830,446.97	113,018,890.46	

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
游戏分成款	18,971,710.63	18,245,182.62
市场推广	135,896.97	2,214,896.97
渠道分成	743,472.53	743,472.53

工程款	149,000.00	
其他	420,801.52	154,278.88
合计	20,420,881.65	21,357,831.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市擎天柱网络科技有限公司	14,958,075.92	涉诉中
苏州叠纸网络科技股份有限公司	1,416,688.71	尚未结算
成都酷游互动科技有限公司	423,514.34	尚未结算
成都鹏业软件股份有限公司	349,765.78	尚未结算
土豪手游	264,163.75	尚未结算
合计	17,412,208.50	/

其他说明

 适用 不适用

37、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
游戏分成款	3,939,029.50	3,940,445.39
合计	3,939,029.50	3,940,445.39

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

38、合同负债
(1). 合同负债情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收广告服务费	26,455,270.59	
游戏充值未消耗	5,884,814.72	
游戏预收款	58,952.89	
合计	32,399,038.20	

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,027,892.17	34,100,367.10	31,263,708.43	7,864,550.84
二、离职后福利-设定提存计划	38,533.31	2,379,140.04	2,326,209.24	91,464.11
三、辞退福利		1,092,121.36	1,082,121.36	10,000.00
四、一年内到期的其他福利	17,517,592.52			17,517,592.52
合计	22,584,018.00	37,571,628.50	34,672,039.03	25,483,607.47

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,771,876.11	30,348,717.48	27,557,342.99	7,563,250.60
二、职工福利费		328,764.83	328,764.83	
三、社会保险费	177,778.79	1,576,646.15	1,544,274.11	210,150.83
其中：医疗保险费	144,188.23	1,486,055.08	1,454,504.34	175,738.97
工伤保险费	98.79	24,299.87	23,478.57	920.09
生育保险费	159.93	-295.80	-295.80	159.93
其他	33,331.84	66,587.00	66,587.00	33,331.84
四、住房公积金	17,223.00	1,697,527.00	1,714,077.00	673.00
五、工会经费和职工教育经费	61,014.27	148,711.64	119,249.50	90,476.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,027,892.17	34,100,367.10	31,263,708.43	7,864,550.84

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,282.01	2,304,751.48	2,253,424.68	72,608.81
2、失业保险费	17,251.30	74,388.56	72,784.56	18,855.30
3、企业年金缴费				
合计	38,533.31	2,379,140.04	2,326,209.24	91,464.11

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,877,707.25	256,824.79
企业所得税	20,238,149.32	7,132,772.27
个人所得税	148,475.90	136,401.97
城市维护建设税	445,151.49	26,857.52
消费税		
土地增值税		
教育费附加	231,302.64	34,262.00
地方教育附加	148,741.35	17,380.93
印花税	34,540.78	
文化建设费	0.02	0.02
土地使用税	1,374.53	
房产税	103,610.46	
水利基金	75.17	
合计	28,229,128.91	7,604,499.50

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,203,413.99	5,517,612.59
合计	5,203,413.99	5,517,612.59

其他说明：

 适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

 适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

 适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	894,052.07	1,756,551.07

押金与保证金	280,625.49	280,625.49
其他	4,028,736.43	3,480,436.03
合计	5,203,413.99	5,517,612.59

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,131,355.51	4,442,085.27
合计	2,131,355.51	4,442,085.27

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,590,853.41	
合计	1,590,853.41	

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华鑫房屋租赁		3,983,586.01
七宝传媒谷租赁	4,709,133.98	
西安租赁	665,907.70	1,124,406.96
减：一年内到期的租赁负债	2,131,355.51	4,442,085.27
合计	3,243,686.17	665,907.70

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款
(1). 按款项性质列示长期应付款
 适用 不适用

专项应付款
(2). 按款项性质列示专项应付款
 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表
 适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

 适用 不适用

计划资产：

 适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

 适用 不适用

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：

 适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		3,700,000.00	预计违约金及律师费
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计		3,700,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：未决诉讼的预计负债为预计违约金及律师费支出合计3,700,000.00元，详见附注“十三、承诺及或有事项”、“2、或有事项”。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		360,000.00	11,975.90	348,024.10	
合计		360,000.00	11,975.90	348,024.10	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2020年石景山数字创意专项资金		360,000.00		11,975.90		348,024.10	与收益相关
合计		360,000.00		11,975.90		348,024.10	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	832,703,498.00						832,703,498.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	890,093,362.59			890,093,362.59
其他资本公积	567,464.84			567,464.84
合计	890,660,827.43			890,660,827.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	886,291,962.75	-2,163,546.45		69,998,373.95	881,602.04	-73,043,522.44	813,248,440.31
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	886,291,962.75	-2,163,546.45		69,998,373.95	881,602.04	-73,043,522.44	813,248,440.31
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	917,869.89	-2,330.72				-2,330.72	915,539.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变							

动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	917,869.89	-2,330.72				-2,330.72		915,539.17
其他综合收益合计	887,209,832.64	-2,165,877.17		69,998,373.95	881,602.04	-73,045,853.16		814,163,979.48

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,893,969.37			22,893,969.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,893,969.37			22,893,969.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-881,666,823.31	-854,204,923.09
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-881,666,823.31	-854,204,923.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-75,819,857.86	-27,461,900.22
其他综合收益结转留存收益	69,998,373.95	
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-887,488,307.22	-881,666,823.31

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,625,466.33	2,204,384.56	10,220,231.53	3,025,443.84
其他业务	2,201,881.30	2,343,691.66	2,121,391.57	2,278,996.36
合计	15,827,347.63	4,548,076.22	12,341,623.10	5,304,440.20

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,582.73		1,234.16	
营业收入扣除项目合计金额	526.07		212.14	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	33.24	/	17.19	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	220.19	与主营业务无关	212.14	与主营业务无关
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	305.88	本年新增业务		
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	526.07		212.14	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	1,056.66		1,022.02	

(3). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	网络广告	网络游戏	其他	合计
商品类型	9,918,976.75	3,706,489.58	2,201,881.30	15,827,347.63
网络广告	9,918,976.75			9,918,976.75
网络游戏		3,706,489.58		3,706,489.58
其他			2,201,881.30	2,201,881.30
按经营地区分类	9,918,976.75	3,706,489.58	2,201,881.30	15,827,347.63
国内	9,918,976.75	3,706,489.58	2,201,881.30	15,827,347.63
国外				
按商品转让的时间分类	9,918,976.75	3,706,489.58	2,201,881.30	15,827,347.63
某一时点确认	3,174,414.25	3,706,489.58		6,880,903.83
某一时期确认	6,744,562.50		2,201,881.30	8,946,443.80
合计	9,918,976.75	3,706,489.58	2,201,881.30	15,827,347.63

合同产生的收入说明：

 适用 不适用

(4). 履约义务的说明
 适用 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	119,861.69	1,084.71
教育费附加	68,585.56	253.58
资源税		
地方教育费附加	45,723.71	169.05
房产税	414,441.84	438,248.99
土地使用税	5,498.12	5,549.06
车船使用税		
印花税	38,718.08	183,934.00
其他	2,849.44	47.31
合计	695,678.44	629,286.70

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,777,658.62	2,103,854.48
市场推广费	14,432,058.21	5,000.00
办公差旅费	35,931.50	14,840.39
业务招待费	37,676.40	1,000.00
技术服务费		207,547.16
折旧及摊销		75.74
咨询服务费		
其他	2,615.91	5,297.08
合计	16,285,940.64	2,337,614.85

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,793,969.88	12,707,153.24
办公差旅费	2,588,677.20	9,249,157.61
业务招待费	7,131,630.24	6,536,079.58
租赁费	4,491,331.53	4,722,868.29
折旧及摊销	3,982,654.12	3,463,100.03
咨询服务费	3,718,148.56	2,496,360.90
技术服务费	2,425,581.17	33,871.33
董事会费	293,286.66	404,917.43
物业管理费	497,852.05	469,282.69
其他	2,102,983.64	1,557,461.16
合计	63,026,115.05	41,640,252.26

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资		9,144,295.58
社保公积金		1,311,319.81
福利费		18,956.64
交通费		17,749.94
差旅费		186,527.54
技术服务费		3,635,264.32
宽带服务器租赁		1,538,435.90
咨询代理费		611,819.80

其他		215,661.86
合计		16,680,031.39

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	181,434.96	131,950.00
利息收入	-575,622.69	-323,918.29
汇兑损益	1,393,479.10	133,329.20
手续费	28,161.97	25,007.21
合计	1,027,453.34	-33,631.88

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	113,422.80	542,505.41
个税手续费返还	12,890.86	26,984.27
合计	126,313.66	569,489.68

其他说明：

计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
财政扶持款		50,000.00	
项目奖励	11,975.90	360,000.00	与收益相关
增值税加计抵减	93,250.80	90,549.60	与收益相关
稳岗补贴		40,489.61	
其他	8,196.10	1,466.20	与收益相关
合计	113,422.80	542,505.41	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-9,542,201.18	-5,269,717.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,902,599.80	4,766,829.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,335,247.66	22,335,247.66
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		150,000.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
证券转融通出借取得的投资收益	110,510.40	
合计	16,806,156.68	21,982,360.20

其他说明：

(1) 权益法核算的长期股权投资收益主要系上海盛月网络科技有限公司本年权益法下确认的投资损益-9,687,793.89；

(2) 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入系北京国际信托有限公司红利款22,335,247.66元。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-650,993.98	-4,710,029.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-650,993.98	-4,710,029.04

其他说明：

(1) 已到期的银行理财产品本期确认的理财收益 6,606,040.07 元；

(2) 尚未到期的银行理财产品所产生的公允价值变动收益 9,012,053.44 元；

(3) 公司所持有的上海银行股份有限公司股票所产生的公允价值变动损失 1,854,653.77 元；

(4) 公司所持有的申万宏源集团股份有限公司股票所产生的公允价值变动损失 380,161.00 元；

(5) 公司所持有的上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）股权产生的公允价值变动损失 849,619.00 元；

(6) 公司所持有的上海宝鼎投资股份有限公司股权产生的公允价值变动收益 184,869.58 元；

(7) 公司的孙公司上海紫钥信息技术有限公司所持有的杭州威佩网络科技有限公司股权产生的公允价值变动损失 13,060,870.00 元；

(8) 公司的孙公司上海紫钥信息技术有限公司所持有的佛山时尚都市网络科技有限公司股权产生的公允价值变动收益 379,204.47 元；

(9) 公司的孙公司上海紫钥信息技术有限公司所持有的梦启（北京）科技有限公司股权产生的公允价值变动损失 687,857.77 元。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-4,389,291.53	8,339,269.82
其他应收款坏账损失	-15,717,026.74	1,239,772.23

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-20,106,318.27	9,579,042.05

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		-7,018,185.83
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-7,018,185.83

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		1,221.24
合计		1,221.24

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置			

利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金及罚款收入		277,551.88	
其他	1,616,516.04	6,077,054.97	1,616,516.04
合计	1,616,516.04	6,354,606.85	1,616,516.04

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,357.12	4,034.95	6,357.12
其中：固定资产处置损失	6,357.12	4,034.95	6,357.12
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
其他			
预计负债	3,700,000.00		3,700,000.00
合计	3,709,357.12	4,034.95	3,709,357.12

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	152,181.94	
递延所得税费用	-5,923.13	
合计	146,258.81	

(2). 会计利润与所得税费用调整过程
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-75,673,599.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,918,399.76
子公司适用不同税率的影响	8,872,207.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,868,931.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,110,649.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	537,577.90
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	7,378,746.04
其他权益工具投资处置影响	450,182.80
符合条件的小型微利企业减免企业所得税	-415,772.91
所得税费用	146,258.81

其他说明：

 适用 不适用

77、其他综合收益
 适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	575,622.69	323,918.29
政府补助	381,453.30	480,204.20
收到往来及其他款项	13,242,597.37	14,220,266.62
合计	14,199,673.36	15,024,389.11

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
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来及其他款项	12,932,387.03	9,024,012.97
费用支出	36,340,731.31	33,641,754.17
合计	49,273,118.34	42,665,767.14

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
 适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金	6,425,314.98	
合计	6,425,314.98	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料
(1). 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-75,819,857.86	-27,461,900.22
加：资产减值准备		7,018,185.83
信用减值损失	20,106,318.27	-9,579,042.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,691,900.43	1,590,069.13
使用权资产摊销	5,516,060.75	
无形资产摊销	1,616,981.16	1,616,981.14
长期待摊费用摊销	1,141,297.21	773,372.80
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）		-1,221.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,357.12	4,034.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	650,993.98	4,710,029.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,530,585.39	265,279.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,806,156.68	-21,982,360.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-485,525.40	753,994.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	479,602.27	-753,994.54
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,052,324.17	23,629,046.14

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	37,378,652.44	4,895,302.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,045,115.09	-14,522,223.43
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	151,269,703.68	73,221,830.28
减：现金的期初余额	73,221,830.28	143,248,550.18
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	78,047,873.40	-70,026,719.90

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	151,269,703.68	73,221,830.28
其中：库存现金	29,413.29	23,113.29
可随时用于支付的银行存款	122,976,677.68	73,133,381.47
可随时用于支付的其他货币资金	28,263,612.71	65,335.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	151,269,703.68	73,221,830.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,423,591.37	诉讼保全冻结资金
交易性金融资产	6,533,120.00	转融通证券出借
合计	7,956,711.37	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	14,740.39	6.3757	93,980.28
应收账款	-	-	
其中：美元	304,835.92	6.3757	1,943,542.38

其他说明：

无

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

 适用 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
U9 International Development Co. Limited	香港	美元

83、套期

 适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	101,446.90	其他收益	101,446.90
与收益相关的政府补助	360,000.00	递延收益	11,975.90
合计	461,446.90		113,422.80

(2). 政府补助退回情况

 适用 不适用

其他说明：

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海琳万文化传媒有限公司	投资设立	2021 年 11 月	1,000.00 万元	100.00%

经本公司第 11 届董事会第 26 次会议决议审议通过，本公司投资成立全资子公司上海琳万文化传媒有限公司。上海琳万文化传媒有限公司已于 2021 年 11 月 19 日办理了工商登记手续，取得了营业执照，注册资本 1,000 万元人民币。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司实缴出资额 1,000.00 万元，本公司自上海琳万文化传媒有限公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海爱使投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海琳万文化传媒有限公司	上海	上海	广告设计、代理、发布	100.00		投资设立
游久时代（北京）科技有限公司	北京	北京	网络游戏	100.00		非同一控制下企业合并
北京游龙腾信息技术有限公司	上海	北京	网络游戏		100.00	非同一控制下企业合并
上海紫钥信息技术有限公司	上海	上海	网络游戏		100.00	投资设立
上海唯澈投资管理有限公司	上海	上海	投资管理与咨询		100.00	投资设立
U9 International Development Co. Limited	香港	香港	网络游戏投资及运营		100.00	投资设立
U9 Entertainment Pte. Limited	新加坡	新加坡	网络游戏投资及运营		100.00	投资设立
西安游久电竞产业科技有限公司	西安	西安	电竞产业的技术开发及电竞赛事的策划、组织		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

上海盛月网络科技有限公司	上海	上海	网络游戏		33.97	权益法
北京小旭音乐文化有限责任公司	北京	北京	网络音乐		17.94	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海盛月网络科技有限公司	北京小旭音乐文化有限责任公司	上海盛月网络科技有限公司	北京小旭音乐文化有限责任公司
流动资产	103,890.81	16,399,236.86	29,385,763.42	16,278,244.12
非流动资产	79,202.34	1,665,344.75	2,553,849.99	1,752,920.41
资产合计	183,093.15	18,064,581.61	31,939,613.41	18,031,164.53
流动负债	51,991.16	2,931,904.44	3,289,836.43	3,710,040.95
非流动负债				
负债合计	51,991.16	2,931,904.44	3,289,836.43	3,710,040.95
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	131,101.99	15,132,677.17	28,649,776.98	14,321,123.58
按持股比例计算的净资产份额	44,535.35	2,714,802.28	9,732,329.24	2,569,209.57
调整事项				
—商誉		12,365,409.95		12,365,409.95
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	44,535.35	15,080,212.23	9,732,329.24	14,934,619.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,569,607.08	19,896,303.53	11,187,712.90	15,372,123.31
净利润	-28,518,674.99	507,553.59	-14,690,270.64	-1,461,593.73
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	-28,518,674.99	507,553.59	-14,690,270.64	-1,461,593.73
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：市场风险、信用风险和流动性风险。

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司之孙公司北京游龙腾信息技术有限公司、上海紫钥信息技术有限公司、上海唯澈投资管理有限公司、U9 International Development Co. Limited 进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
	美元	美元
现金及现金等价物	14,740.39	15,737.85
应收账款	304,835.92	304,835.92
金融资产总额	319,576.31	320,573.77
应付账款		
金融负债总额		
金融资产—金融负债		
汇率	6.3757	6.5249
折合人民币	2,037,522.66	2,091,711.79

注：上述部分应收外币账款中已单项计提坏账准备部分系按历史汇率折算。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	101,876.15	101,876.15	104,585.59	104,585.59
美元	对人民币贬值 5%	-101,876.15	-101,876.15	-104,585.59	-104,585.59

(2) 其他价格风险

其他价格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。本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资及债务工具投资的价格变动风险。

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、理财产品、应收账款和其他应收款等。

本公司货币资金和理财产品主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期货币资金和理财产品不存在重大的信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用催款、寄发律师函等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

(1) 公司金融资产的账龄分析

项目	年末数				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应收账款	3,970,696.93	654,387.48	565,974.96	32,153,824.53	37,344,883.90
其他应收款	1,724,018.42	2,486,989.12	21,149,592.98	63,083,131.35	88,443,731.87

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析, 包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素, 具体详见附注“七、5、应收账款”和附注“七、8、其他应收款”。

3、流动风险

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2021 年 12 月 31 日, 本公司没有银行借款。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	20,420,881.65		
其他应付款	5,203,413.99		
一年内到期的非流动负债	2,131,355.51		
租赁负债		3,243,686.17	

(续上表)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	21,357,831.00		
其他应付款	5,517,612.59		
一年内到期的非流动负债	4,442,085.27		
租赁负债		665,907.70	

十、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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	30,790,011.31	364,512,053.44	691,838.00	395,993,902.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	30,790,011.31	364,512,053.44	691,838.00	395,993,902.75
(1) 债务工具投资		364,512,053.44		364,512,053.44
(2) 权益工具投资	30,790,011.31		691,838.00	31,481,849.31
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			1,120,744,429.95	1,120,744,429.95
(四) 其他非流动金融资产			4,210,375.44	4,210,375.44
(五) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	30,790,011.31	364,512,053.44	1,125,646,643.39	1,520,948,708.14
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
 适用 不适用

对于公司持有的交易性金融资产、其他权益工具投资，采用证券交易所最接近资产负债表日的交易日的收盘价确定其公允价值。

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

公司对于持有的银行理财产品，按合同约定的预期收益率确定其公允价值。

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

对于公司持有的非交易性权益工具投资，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现、市场法等模型。估值技术的输入值主要包括收入增长率、折现率和市场风险系数以及价值比率等。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十一、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
天天科技有限公司	北京	高科技技术产业	30,000.00 万元	18.33	18.33

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是周五云

其他说明：

2018 年 4 月 18 日，天天科技与公司股东大连卓皓签署一致行动人协议，成为一致行动人，为此，天天科技和大连卓皓共同持有对本企业的表决权为 20.81%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

附注九、3

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海盛月网络科技有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
代琳	年末持有公司 3.68% 股权的股东
上海六界信息技术有限公司	受公司股东代琳控制的企业
浙江六趣网络科技有限公司	受公司股东代琳控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海六界信息科技有限公司	房屋建筑物	1,876,166.98	1,811,471.57

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江六趣网络科技有限公司	房屋建筑物	480,655.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	232.81	252.15

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、 关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	上海盛月网络科技有限公司	107,341.36	107,341.36	107,341.36	100,815.58
其他应收款	上海六界信息科技有限公司			987,252.00	29,617.56
其他应收款	浙江六趣网络科技有限公司	495,465.60	14,863.97		

(2). 应付项目
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海盛月网络科技有限公司	142,816.59	142,816.59
预收账款	上海盛月网络科技有限公司	50,831.76	50,831.76
一年内到期的非流动负债	浙江六趣网络科技有限公司	1,644,717.23	
租赁负债	浙江六趣网络科技有限公司	3,064,416.75	

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十二、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 与广州市擎天柱网络科技有限公司的诉讼

公司的孙公司北京游龙腾信息技术有限公司（以下简称游龙腾）与广州市擎天柱网络科技有限公司（以下简称擎天柱）于 2014 年 2 月签订《手机游戏产品独家代理运营合作协议》（以下简称代理运营协议）并随后签订相关补充协议，约定擎天柱将《逐鹿三国》（又名《君临天下》）手机游戏产品的独占运营权在全球范围内授权给游龙腾，授权期限自 2014 年 10 月 24 日起 5 年。游龙腾应按约向擎天柱支付授权金与收益分成。代理运营协议签订后，游龙腾作为全球范围内的独占运营权人，分别与 Six Waves Inc.、Efun Company Limited、NGames Limited、VTC Mobile Services Joint Stock Company 等海外运营企业签订了相关授权协议；与天津多酷紫桐科技有限公司签订了联运分成协议。

2018 年 9 月，擎天柱向游龙腾发出公告函要求解除代理运营协议、终止授予游龙腾全球独占运营权，并要求游龙腾在 30 天过渡期内移交游戏的用户数据、游戏数据及用户后续运营。2018 年 11 月，擎天柱将应归属于游龙腾的产品用户及相关游戏数据通过在游戏界面发布“《君临天下》大陆地区账号迁移”公告的方式，要求游戏用户通过手机验证的方式将游戏账户迁移至擎天柱自身的服务器上。2018 年 12 月 20 日，游龙腾向北京知识产权法院提起诉讼，案件已受理（《北京知识产权法院民事案件受理通知书》（（2018）京 73 民初 1714 号））。2019 年 1 月 10 日，擎天柱也针对上述事由向北京市石景山区人民法院提起诉讼。北京市石景山区人民法院于 2019 年 3 月 15 日出具裁定（2019）京 0107 民初 2563 号，将此案件移送北京知识产权法院处理。2019 年 11 月 5 日，北京知识产权法院出具裁定（2019）京 73 民初 406 号，裁定冻结游龙腾银行存款 21,355,792.07 元。

2021 年 3 月 29 日，北京知识产权法院出具《民事判决书》（（2018）京 73 民初 1714 号），判决驳回游龙腾的全部诉讼请求。

2021 年 8 月 16 日，北京知识产权法院出具《民事判决书》（2019）京 73 民初 406 号，判决如下：①游龙腾与擎天柱签订的《手机游戏产品独家代理运营合作协议》以及补充协议已于 2018 年 10 月 1 日合法解除；②游龙腾于本判决生效之日起十日内向擎天柱支付 2017 年 11 月至 2018 年 9 月游戏收益分成款项 14,521,800.10 元及逾期违约金 2,000,000.00 元；③游龙腾于本判决生效之日起十日内向擎天柱支付律师费 1,700,000.00 元，时间戳服务费 3,300.00 元及差旅费 2,000.00 元；④游久时代（北京）科技有限公司（以下简称游久时代）针对上述款项与游龙腾共同承担连带给付责任；⑤驳回擎天柱的其他诉讼请求。游龙腾、游久时代共同负担案件受理费 99,053.00 元。2021 年 10 月 13 日，北京知识产权法院出具《民事裁定书》（2019）京 73 民初 406 号，裁定立即冻结游龙腾银行存款 21,355,792.07 元。截止报告期末被冻结银行存款为 1,423,591.37 元。

2021 年 8 月 30 日，游久时代和游龙腾向中华人民共和国最高人民法院上诉，请求撤销第一项判决，改判确认擎天柱解除合同的行为无效；请求撤销第三项判决，改判上诉人无需承担律师费用 1,700,000.00 元、时间戳服务费 3,300.00 元、差旅费 2,000.00 元；请求撤销第四项判决，改判游久时代无需承担连带给付责任；请求改判由擎天柱承担一审和二审全部诉讼费用。2021 年

8月31日，擎天柱向中华人民共和国最高人民法院上诉，请求撤销（2019）京73民初406号民事判决书第二项，改判游龙腾和游久时代向擎天柱支付自2017年11月1日至2018年9月30日期间的游戏收益分成款14,521,800.10元及逾期违约金156,860.97元（逾期违约金按每天万分之三的比例计算，暂计至2018年11月1日，实际计算至两被告清偿之日止）；一审、二审的诉讼费由游龙腾和游久时代承担。最高人民法院已于2022年2月17日正式受理。

截止财务报告批准报出日，尚未收到最高人民法院的开庭通知。游龙腾于报告期末在公司账面已记录负债的基础上按判决补计了预计负债。

(2) 与天津琰圣商贸有限公司的诉讼

公司于2019年向天津琰圣商贸有限公司（以下简称天津琰圣）转让持有的上海博胜佳益科技有限公司（以下简称博胜佳益）45%股权，按照转让协议的约定，天津琰圣应于2020年7月2日前支付公司剩余股权转让款1,006.09万元，但未予支付。公司于2021年2月8日向上海市静安区人民法院提起诉讼，2021年2月18日上海市静安区人民法院出具（2021）沪0106民初6797号《民事裁定书》，裁定冻结天津琰圣银行存款10,060,900元，或查封、扣押其相等价值的财产或财产性权益，并于2021年2月19日依法采取了保全措施，查封天津琰圣持有博胜佳益的额度为6.71%的股权，保全期限为2021年2月19日至2024年2月18日。

2021年8月18日，上海市静安区人民法院出具（2021）沪0106民初6797号的《民事判决书》，判决天津琰圣于本判决书生效之日起十日内支付公司股权转让款1,006.09万元及利息损失（以1,006.09万元为基数，自2020年7月2日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至实际支付之日止），案件受理费82,165.00元、保全费5,000.00元、公告费600.00元，均由天津琰圣承担。该判决书于2021年11月12日已生效，但天津琰圣一直未履行付款义务，公司于2021年11月2日向上海市静安区人民法院申请强制执行，上海市静安区人民法院已于2022年1月6日受理立案，执行案号（2022）沪0106执233号。

截止财务报告批准报出日，上述案件尚未执行。

(3) 截止2021年12月31日，公司无应披露的其他重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为网络游戏、网络广告。这些报告分部是以公司的主要业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为网络游戏运营、网络广告服务。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	网络游戏	网络广告	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,706,489.58	9,918,976.75		13,625,466.33
主营业务成本	979,170.72	1,225,213.84		2,204,384.56
资产总额		1,809,345,350.74		1,809,345,350.74
负债总额		136,411,383.68		136,411,383.68

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,333,319.12	9,365,916.00
合计	5,333,319.12	9,365,916.00

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	115,225.90
1 年以内小计	115,225.90
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	10,263,100.00
3 年以上	25,794,138.67
合计	36,272,464.57

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,243,810.00	1,268,586.38
股权转让款	10,060,900.00	10,060,900.00
往来款	24,947,959.21	24,947,959.21
其他	19,795.36	19,795.36
合计	36,272,464.57	36,297,240.95

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,900.00	23,618,461.70	3,308,963.25	26,931,324.95
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,000.00	3,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,556.78	4,005,263.72		4,007,820.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,456.78	27,626,725.42	3,308,963.25	30,939,145.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,308,963.25					3,308,963.25
按组合计提坏账准备	23,622,361.70	4,007,820.50				27,630,182.20
合计	26,931,324.95	4,007,820.50				30,939,145.45

年末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海聚力传媒技术有限公司	3,308,963.25	3,308,963.25	100.00	与债务人存在纠纷,预计无法收回
合计	3,308,963.25	3,308,963.25	/	/

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
天津琰圣商贸有限公司	股权转让款	10,060,900.00	2-3年	27.74	5,030,450.00
北京华瑞信达电子科技有限公司	往来款	10,000,000.00	3年以上	27.57	10,000,000.00
上海龙鑫包装企业有限公司	往来款	5,735,503.02	3年以上	15.81	5,735,503.02
上海巴士实业(集团)股份有限公司	往来款	3,784,555.13	3年以上	10.43	3,784,555.13
上海聚力传媒技术有限公司	往来款	3,308,963.25	3年以上	9.12	3,308,963.25
合计	/	32,889,921.40	/	90.67	27,859,471.40

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,210,000,000.00	1,100,519,471.93	109,480,528.07	1,200,000,000.00	1,026,449,760.52	173,550,239.48
对联营、合营企业投资						
合计	1,210,000,000.00	1,100,519,471.93	109,480,528.07	1,200,000,000.00	1,026,449,760.52	173,550,239.48

(1). 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海爱使投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海琳万文化传媒有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
游久时代(北京)科技有限公司	1,180,000,000.00			1,180,000,000.00	74,069,711.41	1,100,519,471.93
合计	1,200,000,000.00	10,000,000.00		1,210,000,000.00	74,069,711.41	1,100,519,471.93

(2). 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	325,714.32	467,524.68	309,920.00	467,524.80
合计	325,714.32	467,524.68	309,920.00	467,524.80

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,310,599.80	1,256,829.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,335,247.66	22,335,247.66
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
证券转融通出借取得的投资收益	110,510.40	
合计	23,756,357.86	23,592,077.46

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,357.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	113,422.80	公司收到的政府补助资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-540,483.58	持有的交易性金融资产以及其他非流动金融资产公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,073,593.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-2,507,011.00	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.43	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.28	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：谢 鹏

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用