



华夏乐游

NEEQ : 839885



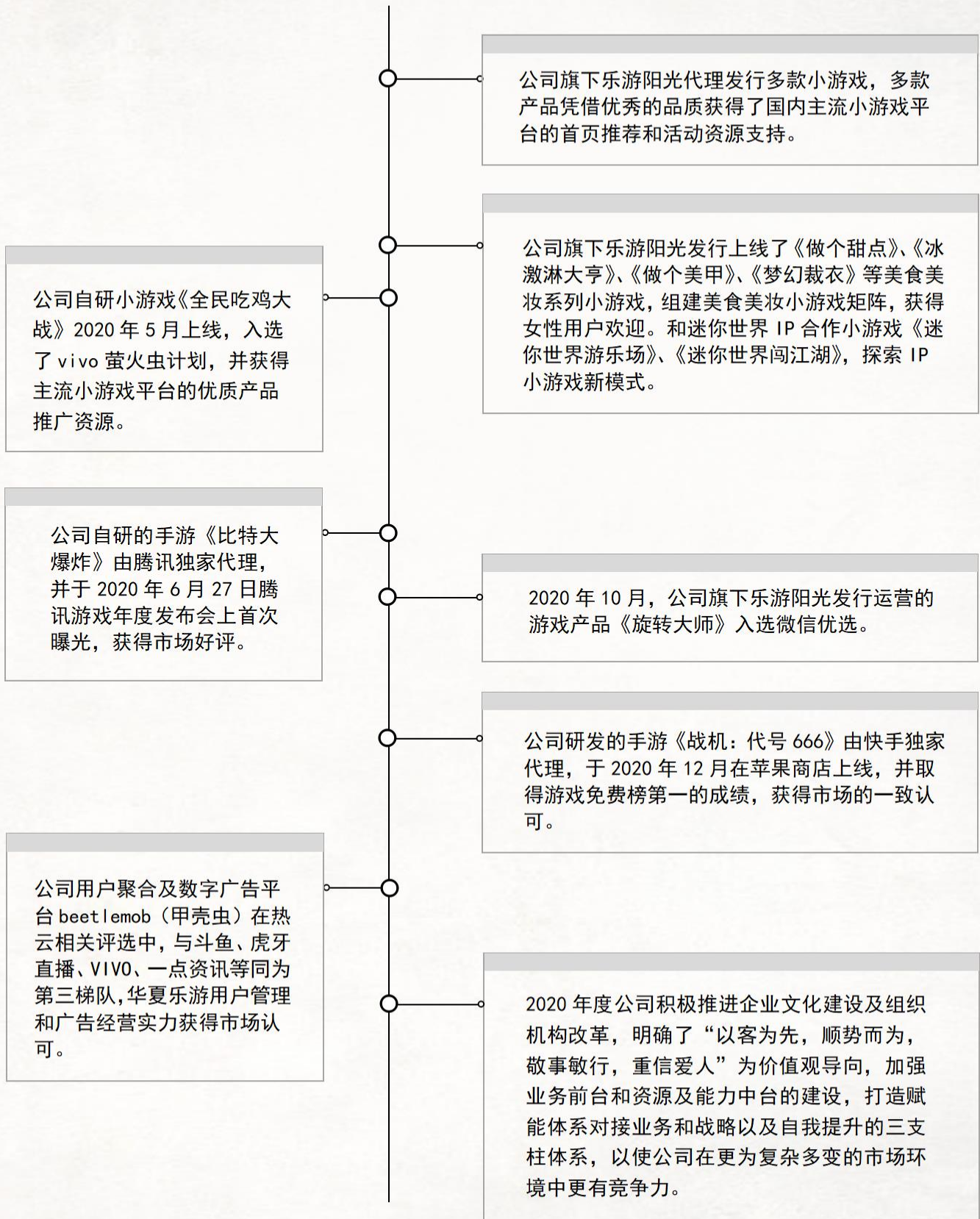
北京华夏乐游科技股份有限公司

( Beijing Gameley Technology Co ., Ltd.)

年度报告

—2020—

# 2020 年度大事记



# 目 录

|     |                          |    |
|-----|--------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 8  |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....    | 10 |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 30 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配.....        | 33 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 38 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....    | 42 |
| 第八节 | 财务会计报告 .....             | 48 |
| 第九节 | 备查文件目录.....              | 88 |



## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王鹏、主管会计工作负责人魏丹及会计机构负责人（会计主管人员）魏丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项   | 是或否  |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 1、未按要求披露的事项及原因

1. 公司客户销售额前五名和供应商采购额前五名中除深圳市腾讯计算机系统有限公司为关联方外，其他客户及供应商与公司并无关联关系，但因为商业机密的原因，公司申请豁免披露四名客户和五名供应商全称。
2. 公司期末应收账款余额前五名的客户和期末预付账款前五名的供应商中除深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司、北京明智互动科技有限公司外，其他客户及供应商与公司并无关联关系，但因为商业机密的原因，公司申请豁免披露一名客户和三名供应商全称。

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称  | 重大风险事项描述及分析   |
|-----------|---|
| 游戏更新换代风险  | 游戏产品市场竞争激烈，产品迭代速度及玩家偏好转换较快，公司面临自有游戏产品不被市场认可或提前被市场淘汰等局面，对公司业绩造成不利影响。公司采取如下应对措施：（1）紧跟市场风向，及时对市场信息进行研判，对自有游戏研发方向积极调整，不断提升产品创新能力和优化行业服务能力，持续提升自有产品竞争力。（2）将游戏与流量变现相结合，多手段经营，提高产品创收能力。（3）引入外部产品设计理念及技术创新能力，有效增强产品市场竞争力。 |
| 市场竞争加剧的风险 | 目前，手机游戏市场快速发展，休闲游戏种类完备、数量众多。随着市场的发展和游戏玩家体验的提升，游戏玩家对游戏质量   |

|                  |  |
|------------------|--|
|                  | <p>的要求越来越高，游戏市场的兴趣趋向多元化，公司游戏产品研发投入大、周期长，若无法适应快速变化的市场需求，公司经营将面临风险。同时，市场内竞争者数量增加，市场竞争加剧，获取玩家以及留存玩家难度加大，面对更多元化的竞争产品和更高强度的竞争，公司如果不能紧跟市场发展，积极采取应对措施，将面临被竞争者淘汰的风险。公司采取如下应对措施：公司将立足于自己长期耕耘的休闲游戏市场，利用公司对休闲游戏的深入理解和技术优势，结合用户喜爱的 IP 开发精品游戏，进行技术创新，树立一定的竞争壁垒；另一方面，通过有效的项目管理，缩短项目周期，研发并引入更多具有趣味性的小游戏，使游戏产品不断推陈出新，以迎合玩家的需求偏好。通过上述手段加强公司竞争力、提高产品毛利率、保持公司在行业中的竞争优势。</p> |
| <p>产品生命周期的风险</p> | <p>游戏行业具有用户偏好转换快，技术升级频繁，产品生命周期有限的特点，若公司不能按计划以适当的节奏完成新游戏的立项、研发、运营，或已有产品的生命周期低于预期，则可能导致公司产品断档，并对公司盈利水平造成不利影响。公司采取如下应对措施：公司及管理层拥有丰富的行业运作经验和成熟的产品生命周期管理体系，无论是技术还是资源均具有 3~5 个项目的同步推进的能力，很好的规避了单一产品开发过程中的不确定性，从而保证整个公司层面经营的稳定，消除了产品生命周期风险带来的影响。</p>  |
| <p>核心人才流失的风险</p> | <p>作为自主研发的游戏企业，拥有稳定、高素质的游戏开发人才队伍是公司保持技术领先优势的前提，如果公司不能有效维持核心人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将可能影响核心人员的积极性和创造性，甚至造成核心技术人员的流失，对公司的经营产生不利影响。公司采取如下应对措施：公司通过建立有竞争力的薪酬体系、优良的工作环境以及和谐奋进的企业文化，共同提升员工满意度。公司建立了完善的薪酬福利待遇制度和岗位职级管理制度，鼓励各业务发展部门、业务支持部门有效达成公司和部门经营目标，明确员工的成长路径，建立规范的职级评审和提升体系，以此来提高核心技术人员及关键员工的稳定性。</p>   |
| <p>潜在侵权诉讼的风险</p> | <p>游戏产品属于软件作品，受相关法律保护，如果游戏作品涉及的有关商标、故事情节、人物、地点、美术形象、音乐等内容系其他作品改编，还应取得原作者的授权。随着整个市场对 IP 运作的重视，越来越多的衍生产品需要注意知识产权的获得和使用，如不注意，则可能存在潜在风险。公司采取如下应对措施：公司特别重视知识产权保护，通过聘请知识产权律师审议相关合同，对经营事项发表意见等方式，尽可能降低侵权诉讼风险。</p>   |
| <p>政策及监管风险</p>   | <p>游戏行业是新兴行业，正处于快速发展过程中，相应监管体系也在逐渐完善，目前，我国包括工信部、文化部、国家新闻出版广电总局、版权局等均有权颁布和实施监管网络游戏行业的</p>   |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | <p>法规，监管政策也在不断发生变化。公司需要取得合法经营所需的批准、许可和相关登记备案手续，若公司未能取得相应资质，则可能面临罚款、暂停甚至终止经营的处罚，对业务产生不利影响。公司采取如下应对措施：公司目前已经取得了经营所需的全部资质，公司在实际经营中也严格遵守了国家相关法律法规。公司将密切关注监管政策，重点选择在行业政策有利的方向开展业务。若未来监管政策发生变化，公司可尽快调整自身的业务模式，保证合法经营同时，不会对业绩产生重大影响。</p> |
| 互联网系统及数据安全风险    | <p>网络游戏依赖于互联网服务，客观上存在基础设施故障、软件漏洞、链路中断等风险，甚至存在恶意攻击、干扰游戏运作、入侵玩家账户等可能。上述事件均会严重影响用户游戏体验，影响公司声誉和经营业绩。公司采取如下应对措施：一方面公司要选择较大的运营平台，同合作方一起解决运营过程中的问题，加强对数据安全的保护，另一方面公司将提升自身的技术实力，减少程序错误和漏洞，更好的防范风险。</p>                                    |
| 汇率波动风险          | <p>公司已开拓海外市场，2020年海外市场销售占比为0.36%，公司的外币收入面临汇率风险。公司采取如下应对措施：公司将通过完善的财务管理制度，对海外收入的账期进行控制，加强对现金的管理，并密切关注汇率政策和人民币汇率的变动，尽可能规避汇率波动风险。受人民币贬值影响，公司产生汇兑损失7.77万元。</p>  |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化   |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义  |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、华夏乐游 | 指 | 北京华夏乐游科技股份有限公司  |
| 华夏乐游海南分公司        | 指 | 北京华夏乐游科技股份有限公司海南分公司   |
| 巨摩科技             | 指 | 北京巨摩科技有限公司  |
| 摩比特              | 指 | 海南摩比特科技有限公司   |
| 海南乐游阳光           | 指 | 海南乐游阳光科技有限公司  |
| 聚多点              | 指 | 海南聚多点科技有限公司   |
| 壹多互娱             | 指 | 北京壹多互娱科技有限公司  |
| 乐游阳光             | 指 | 北京乐游阳光科技有限公司  |
| 乐游香港             | 指 | 乐游阳光香港有限公司  |
| 乐游集团             | 指 | 北京乐游控股集团有限公司  |
| 乐众投资             | 指 | 北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙）  |
| 华兴金汇             | 指 | 北京华兴金汇资本管理有限公司  |
| 鲜趣互娱             | 指 | 北京鲜趣互娱科技有限公司  |
| 腾龙时空             | 指 | 北京腾龙时空科技有限公司  |
| 杭州掌魂             | 指 | 杭州掌魂信息科技有限公司  |
| 多乐猫              | 指 | 南京多乐猫网络科技有限公司   |
| 达人游              | 指 | 北京达人游网络技术有限公司   |
| 珠海微时光            | 指 | 珠海微时光科技有限公司   |
| 明智互动             | 指 | 北京明智互动科技有限公司  |
| 西南证券             | 指 | 西南证券股份有限公司  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》           | 指 | 《北京华夏乐游科技股份有限公司章程》  |
| 三会               | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会  |
| 报告期              | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日                                       |
| 期初               | 指 | 2020年1月1日   |
| 期末               | 指 | 2020年12月31日   |
| 上期               | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日                                       |
| Android          | 指 | 由谷歌开发的移动操作系统，基于Linux内核和其他开源软件的修改版本，主要设计用于智能手机和平板电脑等触摸屏移动设备。 |
| IOS              | 指 | 由苹果公司开发的移动操作系统。   |
| H5               | 指 | Html5缩写，一系列制作网页互动效果的技术集合。                                   |
| APP              | 指 | Application的缩写，安装在手机上的软件。                                   |
| DAU              | 指 | DailyActiveUser缩写，日活跃用户数                                    |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                      |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京华夏乐游科技股份有限公司                       |
| 英文名称及缩写 | Beijing Gameley Technology Co., Ltd. |
|         | Gameley                              |
| 证券简称    | 华夏乐游                                 |
| 证券代码    | 839885                               |
| 法定代表人   | 王鹏                                   |

### 二、 联系方式

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书         | 段斌                         |
| 联系地址          | 北京市海淀区安宁庄西路9号院29号楼11层1109号 |
| 电话            | 010-82781912               |
| 传真            | 010-82781912               |
| 电子邮箱          | duanbin@gameley.com        |
| 公司网址          | www.gameley.com            |
| 办公地址          | 北京市海淀区安宁庄西路9号院29号楼11层1103号 |
| 邮政编码          | 100085                     |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn            |
| 公司年度报告备置地     | 公司董秘办                      |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2013年12月9日   |
| 挂牌时间            | 2016年12月19日  |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务  |
| 主要业务            | 移动终端游戏的研发及发行运营   |
| 主要产品与服务项目       | 自主研发及代理发行移动终端休闲游戏产品  |
| 普通股股票交易方式       | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）       | 84,240,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 北京乐游控股集团有限公司   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（王鹏、车慧），无一致行动人   |



#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                         | 报告期内是否变更 |
|----------|----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91110108085477026E         | 否        |
| 注册地址     | 北京市海淀区安宁庄西路9号院29号楼11层1103号 | 否        |
| 注册资本     | 84,240,000                 | 是        |
|          |                            |          |

#### 五、 中介机构

|                  |                   |     |
|------------------|-------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 西南证券              |     |
| 主办券商办公地址         | 重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                 |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 西南证券              |     |
| 会计师事务所           | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 蔡晓丽               | 王晓燕 |
|                  | 2年                | 1年  |
| 会计师事务所办公地址       | 上海市黄浦区南京东路61号四楼   |     |

主办券商投资者联系电话: 95355

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 270,237,638.06 | 177,928,321.88 | 51.88%  |
| 毛利率%                                     | 39.60%         | 24.54%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 31,845,708.17  | 5,670,638.62   | 461.59% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 29,870,242.29  | 4,155,098.93   | 618.88% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 31.81%         | 6.97%          | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 29.84%         | 5.11%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.3780         | 0.0673         | 461.66% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 141,168,859.22 | 102,820,934.76 | 37.30%  |
| 负债总计            | 27,110,296.68  | 18,638,867.99  | 45.45%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 114,058,562.54 | 84,182,066.77  | 35.49%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.35           | 2.70           | -49.82% |
| 资产负债率%（母公司）     | 3.98%          | 3.50%          | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 19.20%         | 18.13%         | -       |
| 流动比率            | 4.86           | 4.47           | -       |
| 利息保障倍数          | 2,285.30       | 136.96         | -       |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例%     |
|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,567,616.52 | -1,203,724.82 | 3,968.63% |
| 应收账款周转率       | 9.47          | 6.37          | -         |
| 存货周转率         | -             | -             | -         |

(四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 37.30%  | 4.28%   | -     |
| 营业收入增长率% | 51.88%  | 60.32%  | -     |
| 净利润增长率%  | 461.59% | 120.77% | -     |

(五) 股本情况

单位：股

|            | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%   |
|------------|---------------|---------------|---------|
| 普通股总股本     | 84,240,000.00 | 31,200,000.00 | 170.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -             | -             | -       |
| 计入负债的优先股数量 | -             | -             | -       |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额                  |
|---|---------------------|
| 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） | 222,197.57          |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 1,941,386.34        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 48,533.92           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | -                   |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>2,212,117.83</b> |
| 所得税影响数  | 236,651.95          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>1,975,465.88</b> |

(八) 补充财务指标

适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### 1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

### 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

#### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定, 首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定, 本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 比较财务报表不做调整。

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序   | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |            |
|--|--------|----------|-------------------------|------------|
|  |        |          | 合并                      | 母公司        |
| 将与质保金相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产, 将与预收款相关的预收款项重分类至合同负债。 | 公司内部审批 | 预收款项     | -3,558,347.54           | -50,000.00 |
|  |        | 合同负债     | 3,356,931.64            | 47,169.81  |
|  |        | 其他流动负债   | 201,415.90              | 2,830.19   |

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/减少):

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |     |
|-------------|---------------------------|-----|
|             | 合并                        | 母公司 |
| 预收款项        | -4,870,678.55             |     |
| 合同负债        | 4,594,979.75              |     |
| 其他流动负债      | 275,698.80                |     |

#### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

| 项目            | 上年年末余额               | 年初余额                 | 调整数 |          |    |
|---------------|----------------------|----------------------|-----|----------|----|
|               |                      |                      | 重分类 | 重新<br>计量 | 合计 |
| 流动资产：         |                      |                      |     |          |    |
| 货币资金          | 19,216,851.50        | 19,216,851.50        |     |          |    |
| 结算备付金         |                      |                      |     |          |    |
| 拆出资金          |                      |                      |     |          |    |
| 交易性金融资产       | 24,900,000.00        | 24,900,000.00        |     |          |    |
| 衍生金融资产        |                      |                      |     |          |    |
| 应收票据          |                      |                      |     |          |    |
| 应收账款          | 29,932,358.90        | 29,932,358.90        |     |          |    |
| 应收款项融资        |                      |                      |     |          |    |
| 预付款项          | 6,439,817.98         | 6,439,817.98         |     |          |    |
| 应收保费          |                      |                      |     |          |    |
| 应收分保账款        |                      |                      |     |          |    |
| 应收分保合同准备金     |                      |                      |     |          |    |
| 其他应收款         | 1,360,165.60         | 1,360,165.60         |     |          |    |
| 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        | 1,420,033.53         | 1,420,033.53         |     |          |    |
| <b>流动资产合计</b> | <b>83,269,227.51</b> | <b>83,269,227.51</b> |     |          |    |
| 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        | 8,136,958.18         | 8,136,958.18         |     |          |    |
| 其他权益工具投资      | 9,450,000.00         | 9,450,000.00         |     |          |    |



|                |                       |                       |               |               |
|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| 其他非流动金融资产      |                       |                       |               |               |
| 投资性房地产         |                       |                       |               |               |
| 固定资产           | 457,176.27            | 457,176.27            |               |               |
| 在建工程           |                       |                       |               |               |
| 生产性生物资产        |                       |                       |               |               |
| 油气资产           |                       |                       |               |               |
| 无形资产           | 692,702.77            | 692,702.77            |               |               |
| 开发支出           |                       |                       |               |               |
| 商誉             | 484,072.22            | 484,072.22            |               |               |
| 长期待摊费用         |                       |                       |               |               |
| 递延所得税资产        | 330,797.81            | 330,797.81            |               |               |
| 其他非流动资产        |                       |                       |               |               |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>19,551,707.25</b>  | <b>19,551,707.25</b>  |               |               |
| <b>资产总计</b>    | <b>102,820,934.76</b> | <b>102,820,934.76</b> |               |               |
| 流动负债：          |                       |                       |               |               |
| 短期借款           | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |               |               |
| 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           | 8,171,393.44          | 8,171,393.44          |               |               |
| 预收款项           | 3,558,347.54          |                       | -3,558,347.54 | -3,558,347.54 |
| 合同负债           |                       | 3,356,931.64          | 3,356,931.64  | 3,356,931.64  |
| 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         | 4,717,828.84          | 4,717,828.84          |               |               |
| 应交税费           | 1,081,836.99          | 1,081,836.99          |               |               |
| 其他应付款          | 109,461.18            | 109,461.18            |               |               |
| 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    |                      |                      |            |            |
| 其他流动负债         |                      | 201,415.90           | 201,415.90 | 201,415.90 |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>18,638,867.99</b> | <b>18,638,867.99</b> |            |            |
| 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            |                      |                      |            |            |
| 长期应付款          |                      |                      |            |            |
| 长期应付职工薪酬       |                      |                      |            |            |
| 预计负债           |                      |                      |            |            |
| 递延收益           |                      |                      |            |            |
| 递延所得税负债        |                      |                      |            |            |
| 其他非流动负债        |                      |                      |            |            |
| <b>非流动负债合计</b> |                      |                      |            |            |
| <b>负债合计</b>    | <b>18,638,867.99</b> | <b>18,638,867.99</b> |            |            |
| 所有者权益：         |                      |                      |            |            |
| 股本             | 31,200,000.00        | 31,200,000.00        |            |            |
| 其他权益工具         |                      |                      |            |            |
| 其中：优先股         |                      |                      |            |            |
| 永续债            |                      |                      |            |            |
| 资本公积           | 55,650,596.20        | 55,650,596.20        |            |            |
| 减：库存股          |                      |                      |            |            |
| 其他综合收益         | -30,886.20           | -30,886.20           |            |            |
| 专项储备           |                      |                      |            |            |
| 盈余公积           | 1,375,364.14         | 1,375,364.14         |            |            |
| 一般风险准备         |                      |                      |            |            |
| 未分配利润          | -4,013,007.37        | -4,013,007.37        |            |            |
| 归属于母公司所有者权益合计  | 84,182,066.77        | 84,182,066.77        |            |            |
| 少数股东权益         |                      |                      |            |            |
| <b>所有者权益合计</b> | <b>84,182,066.77</b> | <b>84,182,066.77</b> |            |            |

负债和所有者权益总计

102,820,934.76

102,820,934.76

母公司资产负债表

| 项目            | 上年年末余额               | 年初余额                 | 调整数 |      |    |
|---------------|----------------------|----------------------|-----|------|----|
|               |                      |                      | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产：         |                      |                      |     |      |    |
| 货币资金          | 1,697,519.43         | 1,697,519.43         |     |      |    |
| 交易性金融资产       | 4,400,000.00         | 4,400,000.00         |     |      |    |
| 衍生金融资产        |                      |                      |     |      |    |
| 应收票据          |                      |                      |     |      |    |
| 应收账款          | 11,638,752.11        | 11,638,752.11        |     |      |    |
| 应收款项融资        |                      |                      |     |      |    |
| 预付款项          | 1,900,272.94         | 1,900,272.94         |     |      |    |
| 其他应收款         | 13,124,571.00        | 13,124,571.00        |     |      |    |
| 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        | 472,012.17           | 472,012.17           |     |      |    |
| <b>流动资产合计</b> | <b>33,233,127.65</b> | <b>33,233,127.65</b> |     |      |    |
| 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        | 31,891,709.88        | 31,891,709.88        |     |      |    |
| 其他权益工具投资      | 8,450,000.00         | 8,450,000.00         |     |      |    |
| 其他非流动金融资产     |                      |                      |     |      |    |
| 投资性房地产        |                      |                      |     |      |    |
| 固定资产          | 225,886.46           | 225,886.46           |     |      |    |
| 在建工程          |                      |                      |     |      |    |
| 生产性生物资产       |                      |                      |     |      |    |
| 油气资产          |                      |                      |     |      |    |

|                |                      |                      |            |            |
|----------------|----------------------|----------------------|------------|------------|
| 无形资产           |                      |                      |            |            |
| 开发支出           | 692,702.77           | 692,702.77           |            |            |
| 商誉             |                      |                      |            |            |
| 长期待摊费用         |                      |                      |            |            |
| 递延所得税资产        |                      |                      |            |            |
| 其他非流动资产        |                      |                      |            |            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>41,260,299.11</b> | <b>41,260,299.11</b> |            |            |
| <b>资产总计</b>    | <b>74,493,426.76</b> | <b>74,493,426.76</b> |            |            |
| <b>流动负债：</b>   |                      |                      |            |            |
| 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           | 251,239.85           | 251,239.85           |            |            |
| 预收款项           | 50,000.00            |                      | -50,000.00 | -50,000.00 |
| 合同负债           |                      | 47,169.81            | 47,169.81  | 47,169.81  |
| 应付职工薪酬         | 1,628,715.00         | 1,628,715.00         |            |            |
| 应交税费           | 621,291.94           | 621,291.94           |            |            |
| 其他应付款          | 59,572.09            | 59,572.09            |            |            |
| 持有待售负债         |                      |                      |            |            |
| 一年内到期的非流动负债    |                      |                      |            |            |
| 其他流动负债         |                      | 2,830.19             | 2,830.19   | 2,830.19   |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>2,610,818.88</b>  | <b>2,610,818.88</b>  |            |            |
| <b>非流动负债：</b>  |                      |                      |            |            |
| 长期借款           |                      |                      |            |            |
| 应付债券           |                      |                      |            |            |
| 其中：优先股         |                      |                      |            |            |
| 永续债            |                      |                      |            |            |
| 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        |                      |                      |            |            |

|                   |                      |                      |  |  |  |
|-------------------|----------------------|----------------------|--|--|--|
| 其他非流动负债           |                      |                      |  |  |  |
| <b>非流动负债合计</b>    |                      |                      |  |  |  |
| <b>负债合计</b>       | <b>2,610,818.88</b>  | <b>2,610,818.88</b>  |  |  |  |
| <b>所有者权益：</b>     |                      |                      |  |  |  |
| 股本                | 31,200,000.00        | 31,200,000.00        |  |  |  |
| 其他权益工具            |                      |                      |  |  |  |
| 其中：优先股            |                      |                      |  |  |  |
| 永续债               |                      |                      |  |  |  |
| 资本公积              | 59,500,130.56        | 59,500,130.56        |  |  |  |
| 减：库存股             |                      |                      |  |  |  |
| 其他综合收益            |                      |                      |  |  |  |
| 专项储备              |                      |                      |  |  |  |
| 盈余公积              | 1,375,364.14         | 1,375,364.14         |  |  |  |
| 未分配利润             | -20,192,886.82       | -20,192,886.82       |  |  |  |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>71,882,607.88</b> | <b>71,882,607.88</b> |  |  |  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>74,493,426.76</b> | <b>74,493,426.76</b> |  |  |  |

#### (十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1) 公司于 2020 年 4 月 22 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司子公司北京乐游阳光科技有限公司对外投资设立全资子公司》的议案，子公司北京乐游阳光科技有限公司拟投资设立全资子公司海南乐游阳光科技有限公司，注册地为海南省澄迈县，注册资本人民币 3,000,000 元，占注册资本的 100%，经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理；网络文化经营；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；互联网信息服务；专业设计服务；经济贸易咨询；企业管理咨询（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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) 公司于 2020 年 4 月 22 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司子公司北京巨摩科技有限公司对外投资设立全资子公司》的议案，子公司北京巨摩科技有限公司拟投资设立全资子公司海南聚多点科技有限公司，注册地为海南省澄迈县，注册资本人民币 1,000,000 元，占注册资本的 100%，经营范围：许可项目：网络文化经营；互联网新闻信息服务；第二类增值电信业务（依法须经批准的



项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；互联网信息服务；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告制作（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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）。

3) 公司对外投资设立了北京壹多互娱科技有限公司，壹多互娱于 2020 年 12 月 25 日取得了北京市昌平区市场监督管理局颁发的注册号为 91110114MA01YDD60Q 的《企业法人营业执照》，注册资本为 100.00 万元。经营范围：技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务；市场调查；经济贸易咨询、企业管理咨询、公共关系服务、企业策划、设计（中介服务除外）；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；包装装潢设计；模型设计；电脑动画设计；货物进出口、代理进出口、技术进出口；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

##### 1、所属行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）下的互联网和相关服务（I64）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事业务属于“信息传输、软件和信息技术服务业”下的“互联网和相关服务”，行业代码 I64，细分行业为“互联网信息服务”，行业代码 I6420；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属互联网信息服务（I6420）；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属家庭娱乐软件行业（17101212）。

##### 2、主营业务

公司主要从事移动终端游戏的研发及发行运营。目前，公司研发和发行的主要产品包括移动终端 App 和 H5 平台的单机游戏、网络游戏等。产品涵盖休闲和策略领域的多个品类。公司在产品运营方面，一方面和腾讯、快手、OPPO 等运营商展开授权运营，授权这些公司发行运营公司的精品内容，一方面也着力打造自发行和自运营能力，以进一步提升公司的收入规模和利润水平。同时，鉴于公司产品作为休闲游戏，普遍具有用户多、商业化变现水平不足的特点，公司在自主研发的基础上，重点进行了以用户经营为核心的休闲游戏商业化路径探索，通过广告进一步发掘休闲游戏的商业化潜力，提升休闲游戏的商业化运营水平。为打造该项能力，公司尝试引入外部流量，即通过外部产品将游戏用户导入自有产品或代理产品中，结合公司自有活跃用户进行了广告销售，目前该模式已经得到初步验证，适合当前移动游戏用户进一步扩张，以及互联网用户进一步渗透的趋势，发展势头良好。

##### 3、主要产品

公司目前产品的运行平台包括 Android, IOS, 以及跨平台的 H5。同时，基于休闲游戏用户规模大、休闲产品玩法丰富的特点，公司不断尝试扩大休闲游戏的品类和平台，不断强化自己在休闲游戏产品线的布局。

##### 4、客户群体

公司主要从事移动终端游戏的研发和运营业务，游戏产品的客户群体包括游戏玩家和结算客户。公司的结算客户为第三方游戏运营平台和支付服务商，以及其他游戏厂商及第三方游戏广告平台。游戏玩家为实际消费群体，通过第三方游戏运营平台提供的支付服务商（如腾讯微信、阿里支付宝等）支付游戏费用。公司针对休闲游戏的商业化路径进行探索，尝试以大量的休闲游戏用户为基础进行广告变现，其他游戏厂商和第三方游戏广告平台会向公司支付广告成本，目前广告服务相关的收入正进一步提升，符合公司对商业模式的设计和市场发展趋势。

##### 5、研发模式

公司进行移动终端游戏产品的研发，对于游戏产品的架构、程序、玩法、收费等核心部分均由公司自主研发完成。同时公司也会从其他公司，特别是公司投资参股的研发公司获得产品，以补充公司的产品线。

##### 6、运营模式

公司主要运营模式为授权运营模式、自运营模式和联合运营模式。在授权运营模式下，公司把自主研发或者取得运营权的游戏授权给其他公司运营，运营商按协议约定比例分成给公司，在双方核对数据无误后确认营业收入。在自运营模式下，基于公司探索休闲游戏的商业化路径的需要，自主发行和运营公司自有产品及被授权产品，并以休闲游戏用户经营为核心、以数字广告为主要手段，辅以游戏内计费进行商业化经营，该模式正在逐步成为公司最主要的运营模式。在联合运营模式下，公司向计费渠道（例如腾讯微信、阿里支付宝）申请计费合作，之后通过与各个游戏渠道合作上线，公司负责提

供游戏产品、版本更新、技术支持和维护，并提供部分客户服务，游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据无误后确认营业收入。

#### 7、销售渠道

公司与第三方游戏运营平台，例如腾讯、快手、OPPO、VIVO 等建立了良好的合作关系。与渠道商的良性合作将使公司未来的游戏产品在推广、运营方面获得渠道商更多的资源投入，从而更好地抢占市场先机；同时，经验优势也将使公司获得更强的议价能力，在面对游戏运营平台时将获得较平等的谈判地位。公司在进行以用户经营为核心的休闲游戏商业路径探索的同时，为游戏加入了广告营销，进一步拓展了公司销售的渠道，增加公司的收入来源，其他游戏厂商和第三方广告平台也成为公司的主要客户和渠道。

#### 8、收入来源

报告期内，公司业务主要布局国内市场，收入主要来源于自主研发游戏的结算收入、以及游戏衍生的自有发行平台的发行收入及流量变现收入。

报告期内公司主要从事以移动终端游戏为主要产品，结合自主研发及自主发行业务等手段进行变现的商业模式，公司将在此游戏细分领域进一步深化和探索，为寻求新的利润增长点，使公司在该细分领域享受到差异化运营带来的更持久的经营能力，公司将进一步拓宽上下游渠道。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否  |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |          | 上年期末          |          | 变动比例%   |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
|        | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金   | 11,521,222.01 | 8.16%    | 19,216,851.50 | 18.69%   | -40.05% |
| 应收票据   |               |          |               |          |         |
| 应收账款   | 27,125,832.47 | 19.22%   | 29,932,358.90 | 29.11%   | -9.38%  |
| 存货     |               |          |               |          |         |
| 投资性房地产 |               |          |               |          |         |

|          |               |        |               |        |          |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 长期股权投资   |               | -      | 8,136,958.18  | 7.91%  | -100.00% |
| 固定资产     | 523,423.10    | 0.37%  | 457,176.27    | 0.44%  | 14.49%   |
| 在建工程     |               |        |               |        |          |
| 无形资产     | 243,358.42    | 0.17%  | 692,702.77    | 0.67%  | -64.87%  |
| 商誉       | 484,072.22    | 0.34%  | 484,072.22    | 0.47%  | 0.00%    |
| 短期借款     |               | -      | 1,000,000.00  | 0.97%  | -100.00% |
| 长期借款     |               |        |               |        |          |
| 交易性金融资产  | 79,700,000.00 | 56.46% | 24,900,000.00 | 24.22% | 220.08%  |
| 预付款项     | 7,268,301.17  | 5.15%  | 6,439,817.98  | 6.26%  | 12.87%   |
| 其他应收款    | 2,709,266.13  | 1.92%  | 1,360,165.60  | 1.32%  | 99.19%   |
| 其他流动资产   | 3,501,212.45  | 2.48%  | 1,420,033.53  | 1.38%  | 146.56%  |
| 其他权益工具投资 | 7,500,000.00  | 5.31%  | 9,450,000.00  | 9.19%  | -20.63%  |
| 应付账款     | 7,662,274.98  | 5.43%  | 8,171,393.44  | 7.95%  | -6.23%   |
| 预收款项     |               |        | 3,558,347.54  | 3.46%  | -100.00% |
| 合同负债     | 4,594,979.75  | 3.25%  |               |        |          |
| 应付职工薪酬   | 9,685,219.70  | 6.86%  | 4,717,828.84  | 4.59%  | 105.29%  |
| 应交税费     | 4,594,201.02  | 3.25%  | 1,081,836.99  | 1.05%  | 324.67%  |
| 其他流动负债   | 275,698.80    | 0.20%  |               |        |          |

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金 2020 年期末余额 1,152.12 万元，较上期的 1,921.69 万元下降 40.05%，主要为减少闲置资金占用、购买理财，提高资金使用效率所致。
- 2、交易性金融资产 2020 年期末余额 7,970.00 万元，较上期的 2,490.00 万元增长 220.08%，主要为提高资金使用率，用盈余资金购买低风险理财产品所致。
- 3、长期股权投资 2020 年期末余额 0 万元，较上期的 813.70 万元变动率 100%，主要为其中杭州掌魂和北京腾龙两家被投资公司团队解散、经营停滞，从谨慎性原则考虑已全额计提减值；另一家珠海微时光，因创始人提议由其回购股份后代投到新公司主体内，当前股份回购协议已签属但新置换手续尚未完成，故新的投资尚未体现，导致该科目期末价值为 0 万元。
- 4、其他权益工具 2020 期末余额 750.00 万元，较上期的 945.00 万元下降 20.63%，主要为报告期内被投资公司达人游不再继续经营，正在申请公司注销，终止确认该权益工具投资，计入留存收益。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目   | 本期             |           | 上年同期           |           | 变动比例%  |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|--------|
|      | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |        |
| 营业收入 | 270,237,638.06 | -         | 177,928,321.88 | -         | 51.88% |
| 营业成本 | 163,213,315.52 | 60.40%    | 134,266,613.89 | 75.46%    | 21.56% |
| 毛利率  | 39.60%         | -         | 24.54%         | -         | -      |
| 销售费用 | 9,223,079.96   | 3.41%     | 6,671,843.27   | 3.75%     | 38.24% |
| 管理费用 | 16,150,945.65  | 5.98%     | 8,475,836.16   | 4.76%     | 90.55% |
| 研发费用 | 35,527,414.45  | 13.15%    | 22,973,520.74  | 12.91%    | 54.65% |

|          |               |        |              |        |          |
|----------|---------------|--------|--------------|--------|----------|
| 财务费用     | 1,601.08      | 0.00%  | -52,428.95   | -0.03% | 103.05%  |
| 信用减值损失   | -3,652,495.57 | -1.35% | -960,155.08  | -0.54% | -280.41% |
| 资产减值损失   | -4,711,359.95 | -1.74% | -            | 0.00%  | -        |
| 其他收益     | 2,015,263.15  | 0.75%  | 968,896.68   | 0.54%  | 108.00%  |
| 投资收益     | -12,567.94    | 0.00%  | 576,388.39   | 0.32%  | -102.18% |
| 公允价值变动收益 | -             | 0.00%  | -            | 0.00%  | -        |
| 资产处置收益   | -             | 0.00%  | -            | 0.00%  | -        |
| 汇兑收益     | -             | 0.00%  | -            | 0.00%  | -        |
| 营业利润     | 38,994,461.74 | 14.43% | 5,835,387.78 | 3.28%  | 568.24%  |
| 营业外收入    | 113,739.95    | 0.04%  | 74,617.97    | 0.04%  | 52.43%   |
| 营业外支出    | 65,206.03     | 0.02%  | 40,531.90    | 0.02%  | 60.88%   |
| 净利润      | 31,845,708.17 | 11.78% | 5,670,638.62 | 3.19%  | 461.59%  |

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2020年营业收入27,023.76万元，较上期的17,792.83万元增加51.88%，收入的增加主要因公司年内推出几款休闲游戏进入微信优选、衍生业务整合获取收益。
- 2、研发费用：2020年研发费用3,552.74万元，较上期的2,297.35万元增长54.65%，研发费用的增加主要因公司业绩规模扩大，技术人员扩招，人数增长45.68%所致。
- 3、营业利润：2020年营业利润3,899.45万元，较上期的583.54万元增长568.24%，主要因公司抓住微信优选契机，使优质产品能够获得较高收益；另外流量衍生业务借助技术手段和业务模式的整合，提高销售规模的同时，提高了产品的毛利率，对整体业绩有较大贡献。
- 4、毛利率：2020年销售毛利率39.60%，较上期24.54%增长15个百分点，主要因微信优选产品按流水分成，整体拉高了休闲游戏业务的毛利水平；衍生流量业务技术层面的优化，使获客成本降低，从而带来更高的运营利润。

#### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%  |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 270,237,638.06 | 177,928,321.88 | 51.88% |
| 其他业务收入 | -              | -              | -      |
| 主营业务成本 | 163,213,315.52 | 134,266,613.89 | 21.56% |
| 其他业务成本 | -              | -              | -      |

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 移动终端  | 68,272,617.25 | 30,707,923.95 | 55.02% | 104.94%      | 185.32%      | -           |



|       |                |                |        |        |       |   |
|-------|----------------|----------------|--------|--------|-------|---|
| 游戏    |                |                |        |        |       |   |
| 休闲衍生品 | 201,965,020.81 | 132,505,391.57 | 34.39% | 39.66% | 7.29% | - |

#### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 国内    | 269,275,108.57 | 163,204,946.69 | 39.39% | 56.00%       | 22.61%       |             |
| 海外    | 962,529.49     | 8,368.83       | 99.13% | -81.88%      | -99.28%      |             |

#### 收入构成变动的的原因：

2020年，从产品分类来看，移动终端游戏的收入占比从去年的18.72%增长至25.26%，主要因公司在超休闲小游戏领域推出了多款受欢迎的产品，包括面对家庭女性和儿童的合家欢小游戏《宝宝过家家》，面对年轻女性的换装合成类产品《公主的二次元故事》，以及具备更多可玩性的《旋转大师》、《第七装甲师》小游戏；其中后三者入选了腾讯微信优选计划，为公司带来了较高的收入。从产品收入区域划分来看，海外业务收入较上期减少81.88%，收入占比下降约3个百分点，主要因海外业务收缩调整，经过下半年对业务进行调整后，有望在2021年产生一定的业绩增长。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户             | 销售金额           | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 客户一            | 79,088,438.92  | 29.27%  | 否        |
| 2  | 客户二            | 25,793,128.31  | 9.54%   | 否        |
| 3  | 客户三            | 23,424,130.82  | 8.67%   | 否        |
| 4  | 客户四            | 21,982,665.28  | 8.13%   | 否        |
| 5  | 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 19,080,221.49  | 7.06%   | 是        |
|    | 合计             | 169,368,584.82 | 62.67%  | -        |

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商  | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------|---------------|---------|----------|
| 1  | 供应商一 | 24,675,690.67 | 15.12%  | 否        |
| 2  | 供应商二 | 13,408,698.74 | 8.22%   | 否        |
| 3  | 供应商三 | 12,881,294.84 | 7.89%   | 否        |
| 4  | 供应商四 | 9,433,027.77  | 5.78%   | 否        |

|    |      |               |        |   |
|----|------|---------------|--------|---|
| 5  | 供应商五 | 8,320,456.33  | 5.10%  | 否 |
| 合计 |      | 68,719,168.35 | 42.11% | - |

### 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额          | 变动比例%      |
|---------------|----------------|---------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,567,616.52  | -1,203,724.82 | 3,968.63%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -53,149,804.59 | 4,243,527.42  | -1,352.49% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,017,091.87  | 956,828.85    | -206.30%   |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额为 4,656.76 万元，较上年同期增加 4,777.13 万元。主要原因是公司经营业绩增长、应收账款周转率提高，使公司经营活动盈余资金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-5,314.98 万元，较上年同期减少 5,739.33 万元。主要原因是用盈余资金购买低风险理财产品且在报告期末未全部赎回所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为-101.71 万元，较上年同期减少 197.39 万元。为归还银行贷款本息所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称         | 公司类型  | 主要业务                         | 总资产           | 净资产           | 营业收入           | 净利润           |
|--------------|-------|------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 北京巨摩科技有限公司   | 控股子公司 | 以聚合流量为核心的发行业务                | 34,270,367.96 | 26,284,878.61 | 80,196,496.59  | 33,408,888.99 |
| 海南摩比特科技有限公司  | 控股子公司 | 基于业务发展，配合巨摩科技开展以聚合流量为核心的发行业务 | 45,969,924.78 | 22,170,611.86 | 180,317,751.77 | 6,085,478.04  |
| 北京乐游阳光科技有限公司 | 控股子公司 | 移动终端 APP 和 H5 平台的单机游戏、       | 12,584,984.55 | -6,383,058.43 | 33,161,698.23  | -4,640,872.68 |

|               |       |  |              |               |               |               |
|---------------|-------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|
|               |       | 网络游戏、移动端游戏平台的研究与运营                     |              |               |               |               |
| 乐游阳光香港有限公司    | 控股子公司 | 配合乐游阳光对游戏产品在海外进行运营和推广                  | 553,230.87   | -1,147,773.59 | 473,158.64    | 414,879.37    |
| 海南乐游阳光科技有限公司  | 控股子公司 | 主要对代理游戏产品进行运营和推广，借助海南自贸港的政策和便利条件开拓海外市场 | 1,206,727.10 | 512,749.65    | 1,289,106.16  | -1,987,250.35 |
| 海南聚多点科技有限公司   | 控股子公司 | 基于业务发展，配合巨摩科技开展以聚合流量为核心的发行业务           | 8,403,818.68 | 3,567,039.10  | 41,330,350.04 | 2,567,039.10  |
| 北京壹多互娱科技有限公司  | 控股子公司 | 配合华夏乐游开展游戏自研业务                         | 0            | 0             | 0             | 0             |
| 北京鲜趣互娱科技有限公司  | 参股公司  | 专注于移动终端APP和H5平台的单机游戏的研发、游戏平台APP的研发     | 3,840,006.44 | 3,794,041.01  | 4,742,997.22  | 92,587.42     |
| 南京多乐猫网络科技有限公司 | 参股公司  | 专注于移动终端APP和H5                          | 936,527.09   | 681,364.85    | 1,152,035.26  | 369,426.60    |

|              |      |                        |              |               |               |               |
|--------------|------|------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 有限公司         |      | 平台的单机游戏的研发             |              |               |               |               |
| 北京腾龙时空科技有限公司 | 参股公司 | 专注于中重度网络游戏的研发          | 8,449,266.62 | -232,114.44   | 377,358.48    | -2,935,707.63 |
| 杭州掌魂信息科技有限公司 | 参股公司 | 专注于中重度网络游戏的研发          | 5,182,308.05 | -2,933,679.70 | 0.00          | -4,394,541.26 |
| 北京明智互动科技有限公司 | 参股公司 | 主要为互动流量资源的整合平台         | 5,230,000.60 | 1,837,542.50  | 19,559,113.51 | 359,852.52    |
| 珠海微时光科技有限公司  | 参股公司 | 专注于移动端APP和H5平台的单机游戏的研发 | 3,053,083.36 | 920,901.16    | 584,789.11    | -404,640.16   |

注：乐游阳光香港有限公司填列的注册资本为认缴资本，单位为港币。

### 主要控股参股公司情况说明

截止报告期末，公司拥有 4 家全资子公司，分别是北京巨摩科技有限公司、北京乐游阳光科技有限公司和海南摩比特科技有限公司、北京壹多互娱科技有限公司；3 家全资孙公司，乐游阳光香港有限公司、海南乐游阳光科技有限公司、海南聚多点科技有限公司；6 家参股公司，分别是北京鲜趣互娱科技有限公司、北京腾龙时空科技有限公司、杭州掌魂信息科技有限公司、南京多乐猫网络科技有限公司、珠海微时光科技有限公司、北京明智互动科技有限公司，较报告期初减少 1 家参股公司北京达人游网络技术有限公司。

#### 1、主要控股子公司

(1) 巨摩科技：公司于 2014 年 11 月出资 50 万元完成非同一控制下北京巨摩科技有限公司 100% 股权的收购，并增资至 100 万元。2015 年 11 月第二次增资至 500 万元。巨摩科技主要业务聚焦在以聚合流量为核心，包括安卓和 H5 的发行业务。巨摩科技 2020 年实现营业收入 8,019.65 万元，实现净利润 3,340.89 万元。

(2) 摩比特：2017 年 1 月 4 日根据公司 2017 年第一届董事会第四次会议决议，审议通过公司拟现金出资设立全资子公司海南摩比特科技有限公司。海南摩比特科技有限公司已于 2017 年 2 月 10 日取得了海南省澄迈县工商管理局颁发的注册号为 91469027MA5REJFC2K 的《企业法人营业执照》，注册资本为 500.00 万元。2018 年 4 月公司第一届董事会第十一次会议通过向摩比特增资的议案，增资后，摩比特注册资本为 1000 万元。摩比特 2020 年实现营业收入 18,031.78 万元、实现净利润 608.55 万元。摩比特是公司基于业务发展、税务筹划等因素的考虑，配合巨摩科技开展以聚合流量为核心的发行业务。

(3) 乐游阳光：公司于 2016 年 1 月，通过同一控制，出资 240 万元从控股股东北京乐游控股集团有

限公司收购北京乐游阳光科技有限公司 80%的股权，并于同年 11 月出资 503.60 万元完成剩余 20% 少数股权的收购，使乐游阳光成为全资子公司。乐游阳光的主要业务是移动终端 APP 和 H5 平台的单机游戏、网络游戏的研发与运营。乐游阳光 2020 年实现营业收入 3,316.17 万元、实现净利润-464.09 万元。

(4) 乐游香港：北京华夏乐游科技股份有限公司之全资子公司北京乐游阳光科技有限公司基于开展业务的需要在中华人民共和国香港特别行政区设立全资子公司乐游阳光香港有限公司，香港特别行政区公司注册处于 2017 年 11 月 17 日签发了《公司注册证明书》和《商业登记证》，注册资本 10,000 元港币。2018 年 12 月 27 日公司注册资本变更为 392,395.00 元港币。乐游香港 2020 年实现营业收入 47.32 万元，实现净利润 41.49 万元。

(5) 海南乐游阳光：2020 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司子公司北京乐游阳光科技有限公司对外投资设立全资子公司》的议案。海南乐游阳光已于 2020 年 4 月 27 日取得了海南省市场监督管理局颁发的注册号为 91460000MA5TJ8FM3M 的《企业法人营业执照》，注册资本为 300.00 万元。海南乐游阳光主要业务：主要对代理游戏产品进行运营和推广，借助海南自贸港的政策和便利条件开拓海外市场。海南乐游阳光 2020 年实现营业收入 128.91 万元，实现净利润-198.73 万元。

(6) 聚多点：2020 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司子公司北京巨摩科技有限公司对外投资设立全资子公司》的议案。聚多点已于 2020 年 4 月 28 日取得了海南省市场监督管理局颁发的注册号为 91460000MA5TJ8X16R 的《企业法人营业执照》，注册资本为 100.00 万元。聚多点主要业务为：基于业务发展，配合巨摩科技开展以聚合流量为核心的发行业务。聚多点 2020 年实现营业收入 4,133.04 万元、实现净利润 256.70 万元。

(7) 壹多互娱：公司于 2020 年 12 月 25 日取得了北京市昌平区市场监督管理局颁发的注册号为 91110114MA01YDD60Q 的《企业法人营业执照》，注册资本为 100.00 万元。壹多互娱的主要业务为：配合华夏乐游开展游戏自研业务。

## 2、主要参股公司

(1) 鲜趣互娱：2017 年 9 月 12 日，根据公司第一届董事会第八次会议决议，审议通过《关于公司拟对外投资设立参股公司的议案》，公司与北京爱微创想科技有限公司、北京爱趣同心科技中心(有限合伙)及赵勇共同出资设立参股公司北京鲜趣互娱科技有限公司，鲜趣互娱注册资本 113.6364 万人民币，法定代表人：赵勇，经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务；设计、制作、发布广告；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；投资鲜趣互娱的目的是为了更好地进行游戏推荐类 APP 的发展，构建公司 DAU 矩阵。

(2) 多乐猫：2018 年 8 月 24 日根据公司第一届董事会第十四次会议决议，审议通过《关于公司对南京多乐猫网络科技有限公司进行投资的议案》，公司对外投资参股南京多乐猫网络科技有限公司，多乐猫注册资本为 117.65 万人民币，法定代表人：周林，经营范围：软件和信息服务、网络技术；计算机系统服务、数据处理；文化创意、咨询策划；动漫游戏开发；电子商务；工业设计。（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）；投资多乐猫有助于补充公司研发实力，公司目前主要专注于休闲游戏的开发和运营，目标公司产品和公司比较互补，符合公司在小游戏领域（H5）进行布局的战略。

(3) 腾龙时空：2017 年 9 月 12 日根据公司第一届董事会第八次会议决议，审议通过《关于公司对外投资参股公司的议案》，公司对外投资参股北京腾龙时空科技有限公司，腾龙时空注册资本为 26.6666 万元人民币，法定代表人：杨鹤，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经



营活动。)；投资腾龙时空与目的是公司初步涉入中重度游戏领域，拓展公司游戏研发类型。本投资项目因业务停滞，已于报告期末全额计提减值。

(4) 杭州掌魂：2017年9月12日根据公司第一届董事会第八次会议决议，审议通过《关于公司对外投资参股公司的议案》，公司对外投资参股杭州掌魂信息科技有限公司，杭州掌魂注册资本为133.3333万人民币，法定代表人：李明河，经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机信息技术、计算机软硬件、电子产品；销售：计算机软硬件、电子产品；服务：经营性互联网文化服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；投资杭州掌魂投资的目的是公司初步涉入中重度游戏领域，拓展公司游戏研发类型。本投资项目因业务停滞，已于报告期末全额计提减值。

(5) 明智互动：公司于2019年11月28日召开公司2019年第五次总经理办公会会议，审议通过《关于公司子公司北京巨摩科技有限公司对外投资》的议案，巨摩科技对外投资参股北京明智互动科技有限公司，明智互动注册资本为22.7273万元，法定代表人：张强，经营范围：技术转让、技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询；设计、制作、代理、发布广告；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；投资明智互动有利于公司游戏广告模式和流量平台的进一步落地，形成上下游协调，进一步提升广告运营能力，符合公司对商业模式的设计和市场发展趋势，增强公司整体竞争力和服务能力，提高公司整体盈利能力。

(6) 珠海微时光：公司于2014年5月29日与珠海微时光创业团队签署投资协议，投资1,600,000.00元持有珠海微时光30%股权，珠海微时光注册资本为50万人民币，法定代表人：张军德，经营范围：章程记载的经营范围：计算机软件的开发、销售，计算机技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；投资珠海微时光拥有丰富的海外产品研发实力，投资珠海微时光可以与公司现有产品进行互补，拓展产品种类。本投资项目经协商，与创始人签署股权投资协议，协议约定本公司持有珠海微时光的股权，由其创始人兼股东张军德以成本价回购全部股权。

(7) 达人游：2018年6月28日根据公司第一届董事会第十三次会议决议，审议通过《关于对北京达人游网络技术有限公司进行增资和受让股权的议案》，公司对外投资参股北京达人游网络技术有限公司，达人游注册资本为512.82万人民币，法定代表人：达飞，经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；投资咨询；技术进出口、货物进出口、代理进出口；计算机技术培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；投资达人游有助于补充公司研发实力，公司目前主要专注于休闲游戏的开发和运营，由于市场广阔，公司有必要接触其他类型游戏，补充自身业务种类，进一步探索市场，深入了解把握用户。本投资项目因团队解散，主要成员被公司接收，已于报告期末处置。

公司通过业务互惠的方式与参股公司展开合作，获取发行产品的种类，拓展公司在研发、运营方面的整体实力。同时，在财务治理方面，参股公司需要定期配合提供财务报表或审计报告，公司有权对其财务合规性进行指导并监督。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能

力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队人员相对稳定；公司和员工未发生重大违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响事项。

1、根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告显示，公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度营业收入分别 7,060.23 万元、12,232.04 万元、11,098.30 万元、17,792.83 万元、27,023.76 万元；净利润分别为 3,276.20 万元、-733.75 万元、-2,730.39 万元、567.06 万元、3,184.57 万元。

2、母公司北京华夏乐游科技股份有限公司及子公司北京巨摩科技有限公司、北京乐游阳光科技有限公司，均具有由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颁发的高新技术企业证书。

3、报告期内公司没有重大违法经营的情形，而且公司每年均按时完成了工商年检，公司自成立以来具有持续依法经营记录。

从公司经营业绩持续发展趋势、公司合规经营状况来看，公司围绕主营业务制订的技术开发计划、核心产品和服务的研发及升级等发展战略能够得到实现。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

## 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额          | 发生金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力            | 16,000,000.00 | 1,716,799.73  |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务       | 60,000,000.00 | 20,225,034.78 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |               |
| 4. 其他                     |               |               |

### （四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型         | 审议金额          | 交易金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售   |               |               |
| 与关联方共同对外投资   |               |               |
| 债权债务往来或担保等事项 |               |               |
| 游戏产品委托开发     | 1,000,000.00  | -10,418.99    |
| 信息技术服务       | 40,000,000.00 | 8,094,952.60  |
| 定制开发游戏产品     | 1,500,000.00  | 236,008.36    |
| 代理运营公司游戏产品   | 23,000,000.00 | 14,534,858.27 |

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、华夏乐游于 2019 年与腾讯科技（深圳）有限公司签订合作协议（以下简称“腾讯科技”），交易标的为游戏产品委托开发，预计发生关联交易含税金额为人民币 1,000,000 元，其中在 2019 年度内，公司与腾讯科技之间的关联交易金额为人民币 630,060.34 元（含税）。报告期内该项交易中华夏乐游与腾讯科技之间的偶发性关联交易金额为人民币-10,418.99 元（含税），为 2019 年预估收入与 2020 年实际结算产生的差额。

2、公司子公司摩比特与明智互动于2020年1月签订合作协议，交易标的为信息技术服务，关联交易含税金额为人民币20,000,000元。报告期内该项交易中摩比特与明智互动之间的偶发性关联交易金额为人民币6,778,703.70元（含税）。

3、公司子公司乐游阳光与微时光于2020年3月签订合作协议，交易标的为定制开发游戏产品，关联交易含税金额为人民币500,000元。报告期内该项交易中乐游阳光与微时光之间的偶发性关联交易金额为人民币174,147.41元（含税）。

4、乐游阳光与多乐猫于2020年3月签订合作协议，交易标的为定制开发游戏产品，关联交易含税金额为人民币1,000,000元。报告期内该项交易中乐游阳光与多乐猫之间的偶发性关联交易金额为人民币61,860.95元（含税）。

上述关联交易事项，公司已于2020年4月22日公司第二届董事会第三次会议审议通过，详情见公司于2020年4月22日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于追认偶发性关联交易的公告》（公告编号：2020-015）。

5、聚多点与明智互动签订合作协议，交易标的为信息技术服务，该项关联交易根据公司章程规定，于2020年5月8日通过总经理审议通过，审议交易金额为不超过人民币300万元（不含本数），但基于业务合作发展增长趋势，公司于2020年6月18日召开了第二届董事会第四次会议审议通过了《关于孙公司与北京明智互动科技有限公司关联交易》的议案，增加关联交易金额至人民币2,000万元（含税）。报告期内该项交易中聚多点与明智互动之间的偶发性关联交易金额为人民币1,316,248.91元（含税）。

6、华夏乐游与腾讯科技签订合作协议，交易标的为代理运营公司的游戏产品，按照协议约定对游戏收益进行分成，该项关联交易根据公司章程规定，于2020年5月8日通过总经理审议通过，审议交易金额为不超过人民币300万元（不含本数），但基于业务合作发展增长趋势，公司于2020年6月18日召开了第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与腾讯科技（深圳）有限公司关联交易的议案》，增加关联交易金额至人民币1,000万元（含税）。报告期内该项交易中华夏乐游与腾讯科技之间的偶发性关联交易金额为人民币12,463,428.86元（含税）。

7、乐游阳光与腾讯科技开展微信广告业务合作，交易标的为代理运营公司的游戏产品，并按约定比例对游戏收益进行分成，该项关联交易根据公司章程规定，于2020年6月18日召开了第二届董事会第四次会议审议通过了《关于子公司与腾讯科技（深圳）有限公司关联交易的议案》，交易金额不超过人民币1,000万元（含税）。报告期内该项交易中乐游阳光与腾讯科技之间的偶发性关联交易金额为人民币992,019.44元（含税）。

8、海南乐游阳光与腾讯科技开展微信广告业务合作，交易标的为代理运营公司的游戏产品，并按约定比例对游戏收益进行分成，该项关联交易根据公司章程规定，于2020年5月1日召开了2020年第二次总经理办公会，审议通过了《关于海南乐游阳光科技有限公司与腾讯科技（深圳）有限公司关联交易的议案》，交易金额不超过人民币300万元（含税）。报告期内该项交易中海南乐游阳光与腾讯科技之间的偶发性关联交易金额为人民币1,079,409.97元（含税）。

上述关联交易是公司及子公司业务发展及生产经营的正常所需。此交易有利于公司及子公司持续稳定经营，促进公司及子公司发展，是合理、必要的。上述关联交易以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及子公司利益的情形。上述关联交易不会导致公司对关联方形成依赖。

## （五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始 | 承诺结束 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|------|------|------|------|--------|--------|
|------|------|------|------|------|--------|--------|

|            | 日期         | 日期         |    |          |   | 况     |
|------------|------------|------------|----|----------|---|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月23日 | -          | 挂牌 | 同业竞争承诺   | 承诺不构成同业竞争   | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年6月23日 | -          | 挂牌 | 关联交易     | 公司实际控制人及控股股东对规范关联交易的承诺                              | 正在履行中 |
| 其他股东       | 2017年5月22日 | 2018年5月21日 | 发行 | 限售承诺     | 公司第一次股份发行对象对所持新增股份限售的承诺                             | 已履行完毕 |
| 公司         | 2017年3月3日  | 2017年5月2日  | 发行 | 募集资金使用承诺 | 公司第一次股份发行取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股份登记函之前不提前使用发行募集的资金 | 已履行完毕 |
| 董监高        | 2016年6月23日 | -          | 挂牌 | 同业竞争承诺   | 承诺不构成同业竞争   | 正在履行中 |
| 董监高        | 2016年6月23日 |            | 挂牌 | 关联交易     | 公司董事、监事、高管人员对规范关联交易的承诺                              | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

截至目前，实际控制人、控股股东及董事、监事、高管均严格履行承诺，没有发生违反所签属的《关于避免同业竞争的承诺函》、《规范关联交易承诺函》中承诺的情形。除上述承诺事项外，截止公告日，本公司和本公司实际控制人、股东、关联方无不符合《监管指引》要求的承诺和超期未履行的承诺。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 |     | 本期变动 | 期末 |     |
|------|----|-----|------|----|-----|
|      | 数量 | 比例% |      | 数量 | 比例% |
|      |    |     |      |    |     |



|                |               |            |        |                 |               |        |   |
|----------------|---------------|------------|--------|-----------------|---------------|--------|---|
| 无限售条件股份        | 无限售股份总数       | 4,050,000  | 12.98% | 74,418,750      | 78,468,750    | 93.15% |   |
|                | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0%     | 40,095,000      | 40,095,000    | 47.60% |   |
|                | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 1,923,750       | 1,923,750     | 2.28%  |   |
|                | 核心员工          | 0          | 0%     | 0               | 0             | 0%     |   |
| 有限售条件股份        | 有限售股份总数       | 27,150,000 | 87.02% | -<br>21,378,750 | 5,771,250     | 6.85%  |   |
|                | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,850,000 | 47.60% | -<br>14,850,000 | 0             | 0%     |   |
|                | 董事、监事、高管      | 2,850,000  | 9.13%  | 2,921,250       | 5,771,250     | 6.85%  |   |
|                | 核心员工          | 0          | 0%     | 0               | 0             | 0%     |   |
| <b>总股本</b>     |               | 31,200,000 | -      | 53,040,000      | 84,240,000.00 | -      |   |
| <b>普通股股东人数</b> |               |            |        |                 |               |        | 8 |

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年9月7日，华夏乐游召开公司2020年第一次临时股东大会，审议通过《2020年半年度权益分派预案》的议案，以公司现有总股本31,200,000股为基数，向全体股东每10股转增17股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增17股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增0股，需要纳税）。分红前本公司总股本为31,200,000股，分红后总股本增至84,240,000股。详情见公司于2020年9月14日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《2020年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-038）。

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称             | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持有的<br>质押<br>股份<br>数量 | 期末持有的<br>司法<br>冻结<br>股份<br>数量 |
|----|------------------|------------|------------|------------|---------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------------|
| 1  | 北京乐游控股集团<br>有限公司 | 14,850,000 | 25,245,000 | 40,095,000 | 47.60%  | 0                  | 40,095,000          | 0                       | 0                             |
| 2  | 北京乐众             | 5,400,000  | 9,180,000  | 14,580,000 | 17.31%  | 0                  | 14,580,000          | 0                       | 0                             |



|   |                            |                   |                   |                   |                |                  |                   |          |          |
|---|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|----------|----------|
|   | 投资管理<br>咨询中心<br>(有限合<br>伙) |                   |                   |                   |                |                  |                   |          |          |
| 3 | 北京华兴<br>金汇资本<br>管理有限<br>公司 | 4,350,000         | 7,395,000         | 11,745,000        | 13.94%         | 0                | 11,745,000        | 0        | 0        |
| 4 | 林芝永新<br>信息科技<br>有限公司       | 3,000,000         | 5,100,000         | 8,100,000         | 9.62%          | 0                | 8,100,000         | 0        | 0        |
| 5 | 付涛                         | 2,700,000         | 4,590,000         | 7,290,000         | 8.65%          | 5,467,500        | 1,822,500         | 0        | 0        |
| 6 | 无锡福流<br>投资有限<br>公司         | 600,000           | 1,020,000         | 1,620,000         | 1.92%          | 0                | 1,620,000         | 0        | 0        |
| 7 | 刘娜                         | 150,000           | 255,000           | 405,000           | 0.48%          | 0                | 405,000           | 0        | 0        |
| 8 | 丁元力                        | 150,000           | 255,000           | 405,000           | 0.48%          | 303,750          | 101,250           | 0        | 0        |
|   | <b>合计</b>                  | <b>31,200,000</b> | <b>53,040,000</b> | <b>84,240,000</b> | <b>100.00%</b> | <b>5,771,250</b> | <b>78,468,750</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

普通股前十名股东间相互关系说明：

北京乐游控股集团有限公司、北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙）、北京华兴金汇资本管理有限公司的实际控制人同为王鹏、车慧夫妇。除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司第一大股东北京乐游控股集团有限公司持有公司 40,095,000 股，占公司股本总额的 47.60%，为公司控股股东。

北京乐游控股集团有限公司基本情况如下：

营业执照：91110108317907751G

成立日期：2014 年 09 月 17 日

企业类型：有限责任公司

法定代表人：王鹏

注册资本：10,000 万元

住所：北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 29 号楼十层 1005 号

经营范围：项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询；企业策划、设计。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公

开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，控股股东无变动。

## （二） 实际控制人情况

王鹏、车慧夫妇为公司实际控制人。1) 乐游集团持有公司 40,095,000 股，占公司股本总额的 47.60%，王鹏、车慧夫妇合计持有乐游集团股本总额的 100%；2) 华兴金汇持有公司 11,745,000 股，占公司股本总额的 13.94%，王鹏持有华兴金汇股本总额的 60%；3) 乐众投资持有公司 14,580,000 股，占公司股本总额的 17.31%，王鹏、车慧夫妇为乐众投资的股东且王鹏为乐众投资执行合伙事务人。同时王鹏在报告期内担任股份公司董事长，车慧在报告期内担任股份公司董事，二人对公司股东（大）会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生实质性影响。

王鹏，男，1975 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2002 年 7 月，毕业于北京大学，工商管理硕士专业，研究生学历。1992 年 9 月至 1997 年 7 月，在北京大学原子核物理与核技术专业，本科学历；1997 年 7 月至 1998 年 8 月，在北佳信息技术有限公司，任工程师；1998 年 9 月至 2001 年 3 月，在北京中文之星信息技术有限公司，任事业部总经理；2001 年 3 月至 2003 年 12 月，在北京乐乐科技有限公司，任总裁；2004 年 7 月至 2007 年 12 月，在北京网际电讯有限公司，任总裁；2006 年 4 月至今，在北京中元创世科技有限公司，任总裁；2014 年 9 月至今，在北京乐游控股集团有限公司，任执行董事；2013 年 12 月至 2016 年 5 月，在北京华夏乐游科技有限公司，先后分别任执行董事、董事长；2016 年 6 月至 2019 年 6 月 1 日，在北京华夏乐游科技股份有限公司，任董事长；2019 年 6 月 2 日至 2020 年 4 月，在北京华夏乐游科技股份有限公司，任董事长、财务负责人、董事会秘书，2020 年 4 月至今，在北京华夏乐游科技股份有限公司，任董事长。

车慧，女，1979 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月，毕业于荷兰格罗宁根大学，国际经济学专业，研究生学历。1997 年 9 月至 2001 年 7 月，在河北经贸大学，经济信息管理专业本科学历；2001 年 7 月至 2002 年 8 月，在中信渤海铝业有限公司，任职员；2002 年 9 月至 2004 年 7 月，在荷兰格罗宁根大学，国际经济学研究生专业学习；2005 年 9 月至 2007 年 8 月，在美联信 CIT 金融租赁有限公司，任信贷部经理；2007 年 9 月至 2009 年 10 月，在北京中西网际网络技术有限公司，任总裁；2010 年 9 月至今在北京中元创世科技有限公司，任执行董事；2013 年 12 月至 2016 年 5 月，在北京华夏乐游科技有限公司，先后分别任监事、董事；2016 年 6 月至今，在北京华夏乐游科技股份有限公司，任董事。

报告期内，实际控制人无变动。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方            | 贷款提供方类型 | 贷款规模         | 存续期间       |            | 利息率    |
|----|------|------------------|---------|--------------|------------|------------|--------|
|    |      |                  |         |              | 起始日期       | 终止日期       |        |
| 1  | 信用贷款 | 中国建设银行股份有限公司澄迈支行 | 银行      | 1,000,000.00 | 2019年8月20日 | 2020年4月22日 | 5.0025 |
| 合计 | -    | -                | -       | 1,000,000.00 | -          | -          | -      |

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期     | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|----------------|-----------|-----------|
| 2020年9月21日 | 0              | 0         | 17        |
| 合计         | 0              | 0         | 17        |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务                | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            |
|-----------|-------------------|----|----------|------------|------------|
|           |                   |    |          | 起始日期       | 终止日期       |
| 王鹏        | 董事长               | 男  | 1975年2月  | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 车慧        | 董事                | 女  | 1979年11月 | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 付涛        | 董事、总经理            | 男  | 1984年2月  | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| Lu,Peng   | 董事                | 男  | 1965年9月  | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 丁元力       | 董事                | 男  | 1961年12月 | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 雅丽姝       | 监事会主席             | 女  | 1981年10月 | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 李子博       | 职工监事              | 男  | 1989年11月 | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 柳玲        | 监事                | 女  | 1981年9月  | 2019年6月2日  | 2022年6月1日  |
| 魏丹        | 财务负责人             | 女  | 1982年2月  | 2020年4月22日 | 2022年6月1日  |
| 段斌        | 董事会秘书             | 男  | 1976年12月 | 2020年4月22日 | 2022年6月1日  |
| 王鹏        | 原董事会秘书、<br>原财务负责人 | 男  | 1975年2月  | 2019年6月2日  | 2020年4月10日 |
| 董事会人数:    |                   |    |          | 5          |            |
| 监事会人数:    |                   |    |          | 3          |            |
| 高级管理人员人数: |                   |    |          | 3          |            |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事中董事长王鹏与董事车慧是夫妻关系，两人为公司的实际控制人。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普 | 数量变动 | 期末持普 | 期末普通 | 期末持有 | 期末被授 |
|----|----|------|------|------|------|------|------|
|----|----|------|------|------|------|------|------|

|         |        | 流通股数      |           | 流通股数      | 股持股比例% | 股票期权数量 | 予的限制性股票数量 |
|---------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|-----------|
| 王鹏      | 董事长    | 0         | 0         | 0         | 0.00%  | 0      | 0         |
| 车慧      | 董事     | 0         | 0         | 0         | 0.00%  | 0      | 0         |
| 付涛      | 董事、总经理 | 2,700,000 | 4,590,000 | 7,290,000 | 8.65%  | 0      | 0         |
| Lu,Peng | 董事     | 0         | 0         | 0         | 0.00%  | 0      | 0         |
| 丁元力     | 董事     | 150,000   | 255,000   | 405,000   | 0.48%  | 0      | 0         |
| 雅丽姝     | 监事会主席  | 0         | 0         | 0         | 0.00%  | 0      | 0         |
| 李子博     | 职工监事   | 0         | 0         | 0         | 0.00%  | 0      | 0         |
| 柳玲      | 监事     | 0         | 0         | 0         | 0.00%  | 0      | 0         |
| 合计      | -      | 2,850,000 | -         | 7,695,000 | 9.13%  | 0      | 0         |

### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务            | 变动类型 | 期末职务  | 变动原因   |
|----|-----------------|------|-------|--|
| 王鹏 | 董事长、财务负责人、董事会秘书 | 离任   | 董事长   | 公司原董事会秘书、财务负责人王鹏先生因个人原因于2020年4月10日辞去公司董事会秘书、财务负责人职务。 |
| 魏丹 | 无               | 新任   | 财务负责人 | 聘任   |
| 段斌 | 无               | 新任   | 董事会秘书 | 聘任   |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

|   |
|---|
| <p>段斌，男，1976年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月毕业于北京服装学院计算机应用专业；1997年10月至1999年9月，担任西安未来国际信息技术有限公司销售经理；1999年11月至2001年2月，担任沙岭（北京）信息技术有限公司（chinaren.com）运营主管；2001年3月至2003年9月，担任北京无限立通通讯技术有限责任公司行政经理；2003年9月至2004年11月，担任北京新浪无线信息技术有限公司高级产品经理；2004年11月至2008年6月，担任卓望信息技术（北京）有限公司部门经理；2008年7月至2010年9月，担任北京宏泰华信科技发展有限公司联合创始人；2010年10月至2011年10月，担任北京清科投资管理有限公司高级投资经理；2011</p> |
|---|

年 11 月至 2012 年 10 月，担任必帮咖啡联合创始人；2012 年 11 月至 2014 年 12 月，担任北京博大精深信息技术有限公司（起源资本）副总经理；2015 年 1 月至 2020 年 2 月，担任北京乐游资本管理有限公司总经理；2020 年 4 月 22 日至今，担任北京华夏乐游科技股份有限公司董事会秘书。

魏丹，女，1982 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2008 年 7 月毕业于中国人民大学会计专业，本科学历。2004 年 3 月-2007 年 9 月，在中国长城计算股份有限公司北京分公司，任合并报表会计；2008 年 3 月-2010 年 4 月，在奇虎 360 科技有限公司任 B2B 业务模块总账主管；2010 年 5 月-2012 年 12 月，在冠通期货有限公司任预算分析经理；2012 年 12 月-2015 年 11 月，在曙光信息产业（北京）有限公司任预算分析经理；2015 年 11 月至今，在北京华夏乐游科技股份有限公司任财务部经理；2020 年 4 月 22 日至今，担任北京华夏乐游科技股份有限公司财务负责人。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员    | 10   | 19   |      | 29   |
| 销售人员    | 20   |      | 5    | 15   |
| 行政管理人员  | 6    | 4    |      | 10   |
| 技术人员    | 81   | 37   |      | 118  |
| 财务人员    | 4    | 2    |      | 6    |
| 员工总计    | 121  | 62   | 5    | 178  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 2    | 2    |
| 硕士      | 4    | 5    |
| 本科      | 94   | 135  |
| 专科      | 19   | 33   |
| 专科以下    | 2    | 3    |
| 员工总计    | 121  | 178  |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

#### 1、人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职员工 178 人，较期初增加 57 人。

#### 2、人才引进、培训及招聘

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。目前公司招聘主要通过内部推荐、网络招聘、校园招聘和猎头招聘等方式进行。新员工入职后，将进行入职培训，岗位技能培训，公司文化培训。此外，公司定期对员工进行业务及管理技能的培训，全面提高员工的业务能力和综合素质，为公司的发展提供有力保障。

#### 3、薪酬政策



公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订劳动合同，向员工支付薪酬，为员工办理“五险一金”代扣代缴个人所得税。

4、公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

单位：股

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项                                    | 是或否  |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，所有股东能充分行使其合法权利。公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。公司控股股东未干预公司的决策及生产经营活动。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格履行规定程序的评估意见。公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，各机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改公司章程 2 次，具体情况如下：

(1) 2020 年 5 月 12 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于修订公司章程》的议案。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，详情见公司于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）上发布的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2020-009）。

(2) 2020 年 9 月 7 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉》的议案。

公司根据 2020 年半年度权益分派的结果，修订公司章程相关条款，具体详见 2020 年 8 月 21 日公司在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2020-032）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）  |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 3           | <p>（1）2020 年 4 月 22 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过如下议案：1）审议《2019 年度董事会工作报告》的议案； 2）审议《2019 年度总经理工作报告》的议案； 3）审议《2019 年年度报告及摘要》的议案； 4）审议《2019 年度利润分配方案》的议案； 5）审议《2019 年度财务决算报告》的议案； 6）审议《2020 年度财务预算报告》的议案； 7）审议《关于 2019 年度财务审计报告》的议案； 8）审议《关于续聘公司 2020 年度财务报告审计机构》的议案； 9）审议《关于续聘公司 2020 年度法律顾问》的议案； 10）审议《董事会关于 2019 年度公司治理机制执行情况的自我评估报告》的议案； 11）审议《关于公司 2020 年度预计日常性关联交易》的议案； 12）审议《关于授权使用闲置资金购买理财产品》的议案； 13）审议《关于修订公司章程》的议案； 14）审议《关于修订承诺管理制度》的议案； 15）审议过《关于修订董事会秘书工作细则》的议案； 16）审议《关于修订董事会议事规则》的议案； 17）审议《关于修订对外担保制度》的议案； 18）审议《关于修订股东大会议事规则》的议案； 19）审议《关于修订关联交易管理制度》的议案； 20）审议《关于修订募集资金管理制度》的议案； 21）审议《关于修订投资者关系管理制度》议案； 22）审议《关于修订信息披露管理制度》议案； 23）审议《关于修订重大经营决策程序规则》的议案； 24）审议《关于修订内幕信息知情人登记管理制度》的议案； 25）审议《关于修订年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案； 26）审议《关于修订重大信息内部报告制度》的议案； 27）审</p> |

|     |   |  |
|-----|---|--|
|     |   | <p>议《关于修订总经理工作细则》的议案；</p> <p>28) 审议《补充确认关联交易》的议案；</p> <p>29) 审议《关于聘任段斌先生为董事会秘书》的议案；</p> <p>30) 审议《关于聘任魏丹女士为财务负责人》的议案；</p> <p>31) 审议《关于公司子公司北京乐游阳光科技有限公司对外投资设立全资子公司》的议案；</p> <p>32) 审议《关于公司子公司北京巨摩科技有限公司对外投资设立全资子公司》的议案；</p> <p>33) 审议《关于召开公司 2019 年年度股东大会》的议案。</p> <p>(2) 2020 年 6 月 18 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过如下议案：1) 审议《关于孙公司与北京明智互动科技有限公司关联交易》议案；2) 审议《关于公司与腾讯科技（深圳）有限公司关联交易》议案；3) 审议《关于拟注销孙公司乐游阳光香港有限公司》议案。</p> <p>(3) 2020 年 8 月 21 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过如下议案：1) 审议《2020 年半年度报告》的议案；2) 审议《2020 年半年度权益分派预案》的议案；3) 审议《关于修订&lt;公司章程&gt;》的议案；4) 《关于授权董事会根据权益分派结果办理工商变更登记》的议案；5) 《关于子公司与腾讯科技（深圳）有限公司关联交易》的议案；6) 《关于追认暨追加授权使用闲置资金购买理财产品额度》的议案；7) 《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会》的议案。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>(1) 2020 年 4 月 22 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过如下议案：1) 审议《2019 年度监事会工作报告》的议案；2) 审议《2019 年年度报告及摘要》的议案；3) 审议《2019 年度利润分配方案》的议案；4) 审议《2019 年度财务决算报告》的议案；5) 审议《2020 年度财务预算报告》的议案；6) 审议《关于续聘公司 2020 年度财务报告审计机构》的议案；7) 《关于授权使用闲置资金购买理财产品》的议案；8) 《关于修订监事会议事规则》的议案。</p> <p>(2) 2020 年 8 月 21 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过如下议案：1) 审议《2020 年半年度报告》的议案；2) 《关于</p>   |

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | 追认暨追加授权使用闲置资金购买理财产品额度》的议案。  |
| 股东大会 | 2 | <p>(1) 2020年5月12日召开2019年年度股东大会，审议通过如下议案：1) 审议《2019年度董事会工作报告》的议案；2) 审议《2019年度监事会工作报告》的议案；3) 审议《2019年年度报告及摘要》的议案；4) 审议《2019年度利润分配方案》的议案；5) 审议《2019年度财务决算报告》的议案；6) 审议《2020年度财务预算报告》的议案；7) 审议《关于2019年度财务审计报告》的议案；8) 《关于续聘公司2020年度财务报告审计机构》的议案；9) 审议《关于公司2020年度预计日常性关联交易》的议案；10) 《关于授权使用闲置资金购买理财产品》的议案；11) 《关于修订公司章程》的议案；12) 《关于修订承诺管理制度》的议案；13) 《关于修订董事会议事规则》的议案；14) 《关于修订对外担保制度》的议案；15) 《关于修订股东大会议事规则》的议案；16) 《关于修订关联交易管理制度》的议案；17) 《关于修订募集资金管理制度》的议案；18) 《补充确认关联交易》的议案；19) 《关于重大经营决策程序规则》的议案；20) 《关于修订监事会议事规则》的议案。</p> <p>(2) 2020年9月7日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过如下议案：1) 审议《2020年半年度权益分派预案》的议案；2) 审议《关于修订&lt;公司章程&gt;》的议案；3) 审议《关于授权董事会根据权益分派结果办理工商变更登记》的议案；4) 《关于追认暨追加授权使用闲置资金购买理财产品额度》的议案。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合法律、法规规范性文件及《公司章程》的要求。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法忠实履行了《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》赋予的权利和义务。对公司董事会的监督、高级管理人员的考核、公司重大生产经营决策、主要管理制度的制定等重大事宜实施了有效监督。报告期内，监事会未发现公司存在风险，对本年度内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务分开情况

公司具有完整的业务流程，拥有独立的研发、销售业务体系，独立签署各项与其经营有关的合同，独立开展各项经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### (二) 资产分开情况

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，有限公司的资产和人员全部进入股份公司，公司具备与业务经营体系相配套的资产。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

#### (三) 人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生；本公司董事会秘书、总经理、财务负责人在公司工作并领取薪酬，不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情况。公司董事、监事均经公司合法程序选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在越过股东大会和董事会做出人事任免决定的情形。公司员工独立，薪酬、社会保障等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

#### (四) 财务分开情况

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，各机构独立运作，依法行使各自职权。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

#### (五) 机构分开情况

公司设有独立的财务部门和银行账户，聘有独立的财务人员，公司与控股股东之间不存在财务账簿及银行账户共用或混同的情形，公司财务人员不存在在股东单位任职的情形。公司独立纳税，不存在将公司资金直接或间接地提供给公司股东及其控制的其他企业使用的情况，不存在公司股东及其控制的其他企业占（挪）用公司资金的情形，不存在公司为公司股东及其控制的其他企业提供担保的情形。公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷，公司已建



立了一套较为健全完善的会计核算体系、财务管理和风险控制管理制度。后期随着公司业务的拓展，公司将根据情况，进一步完善相关制度，持续提升公司内控水平。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及《公司章程》等制度规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|  |  |     |
|--|--|-----|
| 是否审计   | 是  |     |
| 审计意见   | 无保留意见  |     |
| 审计报告中的特别段落   | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |     |
| 审计报告编号   | 信会师报字[2021]第 ZG10497 号   |     |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）   |     |
| 审计机构地址   | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼  |     |
| 审计报告日期   | 2021 年 3 月 26 日  |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限   | 蔡晓丽  | 王晓燕 |
|  | 2 年  | 1 年 |
| 会计师事务所是否变更   | 否  |     |
| 会计师事务所连续服务年限   | 5 年  |     |
| 会计师事务所审计报酬   | 15 万元  |     |
| 审计报告正文：  | 信会师报字[2021]第 ZG10497 号   |     |
| 北京华夏乐游科技股份有限公司全体股东：  |  |     |
| 一、 审计意见  |  |     |
| <p>我们审计了北京华夏乐游科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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。</p> <p>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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>                        |  |     |
| 二、 形成审计意见的基础   |  |     |
| <p>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，我们独立于贵公司，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。</p>  |  |     |
| 三、 关键审计事项  |  |     |
| <p>我们确定不存在需要在审计报告中沟通的关键审计事项。</p>   |  |     |
| 四、 其他信息  |  |     |
| <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 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。</p> <p>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。</p> <p>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，</p> |  |     |

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，管理层负责评估贵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。

治理层负责监督贵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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就贵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。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔡晓丽（项目合伙人）

中国注册会计师：王晓燕

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020年12月31日           | 2019年12月31日          |
|---------------|-----|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                       |                      |
| 货币资金          | (一) | 11,521,222.01         | 19,216,851.50        |
| 结算备付金         |     |                       |                      |
| 拆出资金          |     |                       |                      |
| 交易性金融资产       | (二) | 79,700,000.00         | 24,900,000.00        |
| 衍生金融资产        |     |                       |                      |
| 应收票据          |     |                       |                      |
| 应收账款          | (三) | 27,125,832.47         | 29,932,358.90        |
| 应收款项融资        |     |                       |                      |
| 预付款项          | (四) | 7,268,301.17          | 6,439,817.98         |
| 应收保费          |     |                       |                      |
| 应收分保账款        |     |                       |                      |
| 应收分保合同准备金     |     |                       |                      |
| 其他应收款         | (五) | 2,709,266.13          | 1,360,165.60         |
| 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        | (六) | 3,501,212.45          | 1,420,033.53         |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>131,825,834.23</b> | <b>83,269,227.51</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                       |                      |
| 发放贷款及垫款       |     |                       |                      |
| 债权投资          |     |                       |                      |
| 其他债权投资        |     |                       |                      |
| 长期应收款         |     |                       |                      |
| 长期股权投资        | (七) |                       | 8,136,958.18         |
| 其他权益工具投资      | (八) | 7,500,000.00          | 9,450,000.00         |
| 其他非流动金融资产     |     |                       |                      |
| 投资性房地产        |     |                       |                      |
| 固定资产          | (九) | 523,423.10            | 457,176.27           |
| 在建工程          |     |                       |                      |
| 生产性生物资产       |     |                       |                      |
| 油气资产          |     |                       |                      |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           | (十)  | 243,358.42            | 692,702.77            |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             | (十一) | 484,072.22            | 484,072.22            |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        | (十二) | 592,171.25            | 330,797.81            |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>9,343,024.99</b>   | <b>19,551,707.25</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>141,168,859.22</b> | <b>102,820,934.76</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           | (十三) |                       | 1,000,000.00          |
| 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           | (十四) | 7,662,274.98          | 8,171,393.44          |
| 预收款项           | (十五) |                       | 3,558,347.54          |
| 合同负债           | (十六) | 4,594,979.75          |                       |
| 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         | (十七) | 9,685,219.70          | 4,717,828.84          |
| 应交税费           | (十八) | 4,594,201.02          | 1,081,836.99          |
| 其他应付款          | (十九) | 297,922.43            | 109,461.18            |
| 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    |      |                       |                       |
| 其他流动负债         | (二十) | 275,698.80            |                       |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>27,110,296.68</b>  | <b>18,638,867.99</b>  |
| <b>非流动负债：</b>  |      |                       |                       |
| 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           |      |                       |                       |
| 长期应付款          |      |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬       |      |                       |                       |

|                      |       |                |                |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 预计负债                 |       |                |                |
| 递延收益                 |       |                |                |
| 递延所得税负债              |       |                |                |
| 其他非流动负债              |       |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |       |                |                |
| <b>负债合计</b>          |       | 27,110,296.68  | 18,638,867.99  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                |                |
| 股本                   | （二十一） | 84,240,000.00  | 31,200,000.00  |
| 其他权益工具               |       |                |                |
| 其中：优先股               |       |                |                |
| 永续债                  |       |                |                |
| 资本公积                 | （二十二） | 2,610,596.20   | 55,650,596.20  |
| 减：库存股                |       |                |                |
| 其他综合收益               | （二十三） | -50,098.60     | -30,886.20     |
| 专项储备                 |       |                |                |
| 盈余公积                 | （二十四） | 1,180,364.14   | 1,375,364.14   |
| 一般风险准备               |       |                |                |
| 未分配利润                | （二十五） | 26,077,700.80  | -4,013,007.37  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 114,058,562.54 | 84,182,066.77  |
| 少数股东权益               |       |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |       | 114,058,562.54 | 84,182,066.77  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 141,168,859.22 | 102,820,934.76 |

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：魏丹

会计机构负责人：魏丹

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注  | 2020年12月31日   | 2019年12月31日   |
|--------------|-----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |     |               |               |
| 货币资金         |     | 1,424,387.89  | 1,697,519.43  |
| 交易性金融资产      |     | 40,100,000.00 | 4,400,000.00  |
| 衍生金融资产       |     |               |               |
| 应收票据         |     |               |               |
| 应收账款         | （一） | 7,089,749.57  | 11,638,752.11 |
| 应收款项融资       |     |               |               |
| 预付款项         |     | 1,437,004.42  | 1,900,272.94  |
| 其他应收款        | （二） | 18,465,463.66 | 13,124,571.00 |
| 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         |     | 592,291.18           | 472,012.17           |
| <b>流动资产合计</b>  |     | <b>69,108,896.72</b> | <b>33,233,127.65</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 债权投资           |     |                      |                      |
| 其他债权投资         |     |                      |                      |
| 长期应收款          |     |                      |                      |
| 长期股权投资         | (三) | 23,754,751.70        | 31,891,709.88        |
| 其他权益工具投资       |     | 6,500,000.00         | 8,450,000.00         |
| 其他非流动金融资产      |     |                      |                      |
| 投资性房地产         |     |                      |                      |
| 固定资产           |     | 303,734.03           | 225,886.46           |
| 在建工程           |     |                      |                      |
| 生产性生物资产        |     |                      |                      |
| 油气资产           |     |                      |                      |
| 使用权资产          |     |                      |                      |
| 无形资产           |     | 243,358.42           | 692,702.77           |
| 开发支出           |     |                      |                      |
| 商誉             |     |                      |                      |
| 长期待摊费用         |     |                      |                      |
| 递延所得税资产        |     |                      |                      |
| 其他非流动资产        |     |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |     | <b>30,801,844.15</b> | <b>41,260,299.11</b> |
| <b>资产总计</b>    |     | <b>99,910,740.87</b> | <b>74,493,426.76</b> |
| <b>流动负债：</b>   |     |                      |                      |
| 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           |     | 769,212.18           | 251,239.85           |
| 预收款项           |     |                      | 50,000.00            |
| 卖出回购金融资产款      |     |                      |                      |
| 应付职工薪酬         |     | 2,391,879.10         | 1,628,715.00         |
| 应交税费           |     | 692,622.83           | 621,291.94           |
| 其他应付款          |     | 126,873.18           | 59,572.09            |
| 其中：应付利息        |     |                      |                      |
| 应付股利           |     |                      |                      |
| 合同负债           |     |                      |                      |
| 持有待售负债         |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债    |     |                      |                      |

|                   |  |               |                |
|-------------------|--|---------------|----------------|
| 其他流动负债            |  |               |                |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 3,980,587.29  | 2,610,818.88   |
| <b>非流动负债：</b>     |  |               |                |
| 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           |  |               |                |
| 其他非流动负债           |  |               |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |               |                |
| <b>负债合计</b>       |  | 3,980,587.29  | 2,610,818.88   |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |                |
| 股本                |  | 84,240,000.00 | 31,200,000.00  |
| 其他权益工具            |  |               |                |
| 其中：优先股            |  |               |                |
| 永续债               |  |               |                |
| 资本公积              |  | 6,460,130.56  | 59,500,130.56  |
| 减：库存股             |  |               |                |
| 其他综合收益            |  |               |                |
| 专项储备              |  |               |                |
| 盈余公积              |  | 1,180,364.14  | 1,375,364.14   |
| 一般风险准备            |  |               |                |
| 未分配利润             |  | 4,049,658.88  | -20,192,886.82 |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 95,930,153.58 | 71,882,607.88  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 99,910,740.87 | 74,493,426.76  |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目      | 附注    | 2020年          | 2019年          |
|---------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 |       | 270,237,638.06 | 177,928,321.88 |
| 其中：营业收入 | (二十六) | 270,237,638.06 | 177,928,321.88 |
| 利息收入    |       |                |                |
| 已赚保费    |       |                |                |

|                               |       |                |                |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入                      |       |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |       | 224,882,016.01 | 172,678,064.09 |
| 其中：营业成本                       | (二十六) | 163,213,315.52 | 134,266,613.89 |
| 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                         | (二十七) | 765,659.35     | 342,678.98     |
| 销售费用                          | (二十八) | 9,223,079.96   | 6,671,843.27   |
| 管理费用                          | (二十九) | 16,150,945.65  | 8,475,836.16   |
| 研发费用                          | (三十)  | 35,527,414.45  | 22,973,520.74  |
| 财务费用                          | (三十一) | 1,601.08       | -52,428.95     |
| 其中：利息费用                       |       | 17,091.87      | 43,171.15      |
| 利息收入                          |       | 124,127.06     | 82,265.16      |
| 加：其他收益                        | (三十二) | 2,015,263.15   | 968,896.68     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (三十三) | -12,567.94     | 576,388.39     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |       | -1,953,954.28  | -812,697.89    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |       |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | (三十四) | -3,652,495.57  | -960,155.08    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | (三十五) | -4,711,359.95  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |                |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 38,994,461.74  | 5,835,387.78   |
| 加：营业外收入                       | (三十六) | 113,739.95     | 74,617.97      |
| 减：营业外支出                       | (三十七) | 65,206.03      | 40,531.90      |

|                              |       |               |              |
|------------------------------|-------|---------------|--------------|
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>   |       | 39,042,995.66 | 5,869,473.85 |
| 减：所得税费用                      | （三十八） | 7,197,287.49  | 198,835.23   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |       | 31,845,708.17 | 5,670,638.62 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润            |       |               |              |
| （一）按经营持续性分类：                 | -     | -             | -            |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |       | 31,845,708.17 | 5,670,638.62 |
| 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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |       |               |              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 31,845,708.17 | 5,670,638.62 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |       | -19,212.40    | -45,640.57   |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |       | -19,212.40    | -45,640.57   |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |       |               |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |       |               |              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |       |               |              |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |       |               |              |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |       |               |              |
| （5）其他                        |       |               |              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |       | -19,212.40    | -45,640.57   |
| （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                |       | -19,212.40    | -45,640.57   |
| （7）其他                        |       |               |              |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |       |               |              |
| <b>七、综合收益总额</b>              |       | 31,826,495.77 | 5,624,998.05 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |       | 31,826,495.77 | 5,624,998.05 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |       |               |              |
| <b>八、每股收益：</b>               | （三十九） |               |              |
| （一）基本每股收益（元/股）               |       | 0.3780        | 0.0673       |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |       | 0.3780        | 0.0673       |

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：魏丹

会计机构负责人：魏丹

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注  | 2020年         | 2019年         |
|-------------------------------|-----|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | (四) | 36,005,372.94 | 21,031,143.85 |
| 减：营业成本                        | (四) | 3,722,164.23  | 6,218,111.96  |
| 税金及附加                         |     | 197,145.69    | 81,563.99     |
| 销售费用                          |     | 1,543,395.11  | 1,742,979.47  |
| 管理费用                          |     | 7,539,030.94  | 5,672,617.99  |
| 研发费用                          |     | 20,752,409.10 | 12,870,048.32 |
| 财务费用                          |     | -7,021.59     | -11,002.86    |
| 其中：利息费用                       |     |               |               |
| 利息收入                          |     | 18,828.22     | 17,091.36     |
| 加：其他收益                        |     | 99,953.96     | 53,436.75     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (五) | 28,796,153.42 | 525,273.31    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |     | -1,953,954.28 | -812,697.89   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |     |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |     |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |     |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |     | -427,995.49   | -172,918.85   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |     | -4,711,359.95 |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |     |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |     | 26,015,001.40 | -5,137,383.81 |
| 加：营业外收入                       |     | 6,541.17      | 17,509.47     |
| 减：营业外支出                       |     | 23,996.87     | 1,010.81      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |     | 25,997,545.70 | -5,120,885.15 |
| 减：所得税费用                       |     |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |     | 25,997,545.70 | -5,120,885.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |     | 25,997,545.70 | -5,120,885.15 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |     |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |     |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |     |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |     |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |     |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |     |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |     |               |               |
| 5. 其他                         |     |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |     |               |               |

|                       |  |                      |                      |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                      |                      |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                      |                      |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                      |                      |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                      |                      |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                      |                      |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                      |                      |
| 7. 其他                 |  |                      |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | <b>25,997,545.70</b> | <b>-5,120,885.15</b> |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |                      |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）        |  |                      |                      |
| （二）稀释每股收益（元/股）        |  |                      |                      |

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2020年                 | 2019年                 |
|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 281,716,064.19        | 185,936,106.34        |
| 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        |      |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额           |      |                       |                       |
| 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        | （四十） | 765,788.51            | 710,298.81            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | <b>282,481,852.70</b> | <b>186,646,405.15</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 170,043,506.06        | 147,204,458.93        |
| 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        |      |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |      |                       |                       |
| 拆出资金净增加额              |      |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                       |                       |
| 支付保单红利的现金             |      |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |      | 40,304,386.66         | 25,359,242.83         |



|                           |       |                       |                       |
|---------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费                   |       | 10,823,579.73         | 2,456,640.40          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (四十)  | 14,742,763.73         | 12,829,787.81         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | <b>235,914,236.18</b> | <b>187,850,129.97</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | (四十一) | <b>46,567,616.52</b>  | <b>-1,203,724.82</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |       | 48,950,000.00         | 27,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 1,941,386.34          | 1,389,086.28          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       | <b>50,891,386.34</b>  | <b>28,389,086.28</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 291,190.93            | 145,558.86            |
| 投资支付的现金                   |       | 103,750,000.00        | 24,000,000.00         |
| 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            |       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | <b>104,041,190.93</b> | <b>24,145,558.86</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>-53,149,804.59</b> | <b>4,243,527.42</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |       |                       |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |       |                       | 1,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |       |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       |                       | <b>1,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 1,000,000.00          |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 17,091.87             | 43,171.15             |
| 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            |       |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | <b>1,017,091.87</b>   | <b>43,171.15</b>      |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | <b>-1,017,091.87</b>  | <b>956,828.85</b>     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | <b>-96,349.55</b>     | <b>-6,312.07</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | (四十一) | <b>-7,695,629.49</b>  | <b>3,990,319.38</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 19,216,851.50         | 15,226,532.12         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | (四十一) | <b>11,521,222.01</b>  | <b>19,216,851.50</b>  |

法定代表人：王鹏

主管会计工作负责人：魏丹

会计机构负责人：魏丹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2020年                | 2019年                 |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 42,959,906.15        | 18,620,113.85         |
| 收到的税费返还                   |    |                      |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 120,659.09           | 307,469.29            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>43,080,565.24</b> | <b>18,927,583.14</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 4,090,422.60         | 6,425,118.45          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 19,946,785.18        | 13,669,340.54         |
| 支付的各项税费                   |    | 1,713,673.93         | 443,794.64            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 12,442,593.98        | 19,160,671.13         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>38,193,475.69</b> | <b>39,698,924.76</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>4,887,089.55</b>  | <b>-20,771,341.62</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 7,200,000.00         | 23,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 30,750,107.70        | 1,337,971.20          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                      |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                      |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                      |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>37,950,107.70</b> | <b>24,337,971.20</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 208,865.26           | 32,872.00             |
| 投资支付的现金                   |    | 42,900,000.00        | 3,500,000.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                      |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                      |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>43,108,865.26</b> | <b>3,532,872.00</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-5,158,757.56</b> | <b>20,805,099.20</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                      |                       |
| 取得借款收到的现金                 |    |                      |                       |
| 发行债券收到的现金                 |    |                      |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |                      |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                      |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                      |                       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    |                      |                       |

|                    |  |              |              |
|--------------------|--|--------------|--------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  |              |              |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -1,463.53    |              |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -273,131.54  | 33,757.58    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,697,519.43 | 1,663,761.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,424,387.89 | 1,697,519.43 |





|         |               |  |  |  |              |  |           |              |               |  |  |                |
|---------|---------------|--|--|--|--------------|--|-----------|--------------|---------------|--|--|----------------|
| 1. 本期提取 |               |  |  |  |              |  |           |              |               |  |  |                |
| 2. 本期使用 |               |  |  |  |              |  |           |              |               |  |  |                |
| (六) 其他  |               |  |  |  |              |  |           | -195,000.00  | -1,755,000.00 |  |  | -1,950,000.00  |
| 四、本期末余额 | 84,240,000.00 |  |  |  | 2,610,596.20 |  | -         | 1,180,364.14 | 26,077,700.80 |  |  | 114,058,562.54 |
|         |               |  |  |  |              |  | 50,098.60 |              |               |  |  |                |

| 项目                    | 2019年         |             |        |  |               |                   |                |                  |                  |                            |                       |                        |                     |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |                   |                |                  |                  |                            |                       | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益<br>合<br>计 |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公<br>积  | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其他综合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |                        |                     |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |                   |                |                  |                  |                            |                       |                        |                     |
| 一、上年期末余额              | 31,200,000.00 |             |        |  | 55,650,596.20 |                   | 14,754.37      |                  | 1,375,364.14     |                            | -                     | 9,683,645.99           | 78,557,068.72       |
| 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              | 31,200,000.00 |             |        |  | 55,650,596.20 |                   | 14,754.37      |                  | 1,375,364.14     |                            | -                     | 9,683,645.99           | 78,557,068.72       |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |             |        |  |               |                   | -              |                  |                  |                            | 5,670,638.62          |                        | 5,624,998.05        |
|                       |               |             |        |  |               |                   | 45,640.57      |                  |                  |                            |                       |                        |                     |









|                    |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                     |  |                     |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|----------------------|
| 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             |                      |  |  |  |                     |  |  |  | -195,000.00         |  | -1,755,000.00       | -1,950,000.00        |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>84,240,000.00</b> |  |  |  | <b>6,460,130.56</b> |  |  |  | <b>1,180,364.14</b> |  | <b>4,049,658.88</b> | <b>95,930,153.58</b> |

| 项目                        | 2019年         |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|---------------|
|                           | 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          | 所有者权益合计       |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 一、上年期末余额                  | 31,200,000.00 |        |     |    | 59,500,130.56 |       |        |      | 1,375,364.14 |        | -15,072,001.67 | 77,003,493.03 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |                |               |
| 二、本年期初余额                  | 31,200,000.00 |        |     |    | 59,500,130.56 |       |        |      | 1,375,364.14 |        | -15,072,001.67 | 77,003,493.03 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | -5,120,885.15  | -5,120,885.15 |



|          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |                    |               |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------------|---------------|
| 6.其他     |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |                    |               |
| （五）专项储备  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |                    |               |
| 1. 本期提取  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |                    |               |
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |                    |               |
| （六）其他    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |                    |               |
| 四、本年期未余额 | 31,200,000.00 |  |  |  | 59,500,130.56 |  |  |  | 1,375,364.14 |  | -<br>20,192,886.82 | 71,882,607.88 |

## 北京华夏乐游科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京华夏乐游科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由王鹏、车慧共同投资设立,于2013年12月9日取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执照,公司的企业法人营业执照注册号:110108016549597。

根据公司章程、出资协议规定,公司注册资本为人民币300.00万元,业经北京中靖诚会计师事务所(普通合伙)审验并出具验字[2013]第F-0614号验资报告。公司设立时的注册资本及实收资本情况如下:

单位:万元

| 股东 | 出资金额(万元) | 比例(%)  | 出资方式 |
|----|----------|--------|------|
| 王鹏 | 240.00   | 80.00  | 货币出资 |
| 车慧 | 60.00    | 20.00  | 货币出资 |
| 合计 | 300.00   | 100.00 |      |

2014年10月29日,根据公司第一届第一次股东会决议,同意增加新股东北京乐游创新投资有限公司(以下简称“乐游创新”)、北京乐众投资管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“乐众投资”),同意新增注册资本700.00万元。变更后注册资本及实收资本情况如下:

单位:万元

| 股东                 | 金额(万元) |          | 比例(%)  | 出资方式 |
|--------------------|--------|----------|--------|------|
|                    | 变更前    | 变更后      |        |      |
| 北京乐游创新投资有限公司       |        | 400.00   | 40.00  | 货币出资 |
| 北京乐众投资管理咨询中心(有限合伙) |        | 300.00   | 30.00  | 货币出资 |
| 王鹏                 | 240.00 | 240.00   | 24.00  | 货币出资 |
| 车慧                 | 60.00  | 60.00    | 6.00   | 货币出资 |
| 合计                 | 300.00 | 1,000.00 | 100.00 |      |

2015年3月26日,根据公司第二届股东会决议及出资转让协议,同意股东王鹏将其持有的15.00%、9.00%股权分别以人民币150.00万元、90.00万元为价格转让给乐游创新、北京华兴金汇资本管理有限公司(以下简称“华兴金汇”),同意股东车慧、乐众投资将其持有的6.00%、10.00%股权分别以人民币60.00万元、100.00万元为价格转让给华兴金汇、付涛。变更后注册资本及实收资本情况如下:



单位：万元

| 股东                 | 金额（万元）   |          | 比例（%）  | 出资方式 |
|--------------------|----------|----------|--------|------|
|                    | 变更前      | 变更后      |        |      |
| 北京乐游创新投资有限公司       | 400.00   | 550.00   | 55.00  | 货币出资 |
| 北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙） | 300.00   | 200.00   | 20.00  | 货币出资 |
| 北京华兴金汇资本管理有限公司     |          | 150.00   | 15.00  | 货币出资 |
| 付涛                 |          | 100.00   | 10.00  | 货币出资 |
| 王鹏                 | 240.00   |          |        | 货币出资 |
| 车慧                 | 60.00    |          |        | 货币出资 |
| 合计                 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 |      |

2015年6月3日，根据公司第四届第一次股东会决议，同意增加新股东深圳市利通产业投资基金有限公司（以下简称“利通产业投资基金”），同意增加注册资本111.1112万元，由股东利通产业投资基金出资人民币111.1112万元。变更后注册资本及实收资本情况如下：

单位：万元

| 股东                 | 金额（万元）   |            | 比例（%）  | 出资方式 |
|--------------------|----------|------------|--------|------|
|                    | 变更前      | 变更后        |        |      |
| 北京乐游创新投资有限公司       | 550.00   | 550.00     | 49.50  | 货币出资 |
| 北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙） | 200.00   | 200.00     | 18.00  | 货币出资 |
| 北京华兴金汇资本管理有限公司     | 150.00   | 150.00     | 13.50  | 货币出资 |
| 深圳市利通产业投资基金有限公司    |          | 111.1112   | 10.00  | 货币出资 |
| 付涛                 | 100.00   | 100.00     | 9.00   | 货币出资 |
| 合计                 | 1,000.00 | 1,111.1112 | 100.00 |      |

2015年8月17日，公司股东“北京乐游创新投资有限公司”，名称变更为“北京乐游控股集团有限公司”（以下简称“乐游集团”）。

2015年10月19日，根据公司第五届第二次股东会决议，同意以资本公积转增注册资本1,888.8888万元，其中股东乐游集团以资本公积转增注册资本935.00万元，股东乐众投资以资本公积转增注册资本340.00万元，股东华兴金汇以资本公积转增注册资本255.00万元，股东利通产业投资基金以资本公积转增注册资本188.8888万元，股东付涛以资本公积转增注册资本170.00万元。变更后注册资本及实收资本情况如下：

单位：万元

| 股东                 | 金额（万元）     |          | 比例（%）  | 出资方式 |
|--------------------|------------|----------|--------|------|
|                    | 变更前        | 变更后      |        |      |
| 北京乐游控股集团有限公司       | 550.00     | 1,485.00 | 49.50  | 货币出资 |
| 北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙） | 200.00     | 540.00   | 18.00  | 货币出资 |
| 北京华兴金汇资本管理有限公司     | 150.00     | 405.00   | 13.50  | 货币出资 |
| 深圳市利通产业投资基金有限公司    | 111.1112   | 300.00   | 10.00  | 货币出资 |
| 付涛                 | 100.00     | 270.00   | 9.00   | 货币出资 |
| 合计                 | 1,111.1112 | 3,000.00 | 100.00 |      |

2015年10月23日，公司原法人营业执照注册号110108016549597换发为加载统一社会信用代码的营业执照，统一社会信用代码为91110108085477026E。

2016年3月6日，根据公司第六届第二次股东会决议，同意公司股东深圳市利通产业投资基金有限公司将其持有的公司10%股权转让给林芝永新信息科技有限公司。

变更后注册资本及实收资本情况如下：

单位：万元

| 股东                 | 金额（万元）   |          | 比例（%）  | 出资方式 |
|--------------------|----------|----------|--------|------|
|                    | 变更前      | 变更后      |        |      |
| 北京乐游控股集团有限公司       | 1,485.00 | 1,485.00 | 49.50  | 货币出资 |
| 北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙） | 540.00   | 540.00   | 18.00  | 货币出资 |
| 北京华兴金汇资本管理有限公司     | 405.00   | 405.00   | 13.50  | 货币出资 |
| 林芝永新信息科技有限公司       |          | 300.00   | 10.00  | 货币出资 |
| 付涛                 | 270.00   | 270.00   | 9.00   | 货币出资 |
| 深圳市利通产业投资基金有限公司    | 300.00   |          |        | 货币出资 |
| 合计                 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 |      |

2016年5月18日，根据公司股东会决议、发起人协议及章程的规定，以2016年3月31日为基准日，将北京华夏乐游科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，各股东以其所拥有的截至2016年3月31日止北京华夏乐游科技有限公司的净资产按原出资比例认购公司股份，折合股份总额共计3,000.00万股，大于股本部分20,902,055.09元计入资本公积。原北京华夏乐游科技有限公司的全体股东即为公司的全体股东。公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让，公司证券代码为839885。公司股票于2016年12月19日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议、2017年第一届董事会第五次会议决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币120.00万元。新增注册资本由新增股东无锡福流投资有限公司、北京新华联产业投资有限公司、丁元力、刘娜

缴纳。公司累计收到人民币 3,999.60 万元，其中人民币 120.00 万元计入实收资本，人民币 3,879.60 万元计入资本公积，变更后的累计注册资本人民币 3,120.00 万元，股本人民币 3,120.00 万元。

根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 5,304.00 万元，由资本公积转增资本，变更后注册资本为人民币 8,424.00 万元，股本人民币 8,424.00 万元，经亚太（集团）会计师事务所（普通合伙）审验并出具亚会 A 验字（2020）0111 号验资报告，于 2020 年 9 月 28 日完成工商登记变更。

变更后注册资本及实收资本情况如下：

单位：万元

| 股东                 | 金额（万元）   |          | 比例（%）  | 出资方式     |
|--------------------|----------|----------|--------|----------|
|                    | 变更前      | 变更后      |        |          |
| 北京乐游控股集团有限公司       | 1,485.00 | 4,009.50 | 47.60  | 资本公积转增资本 |
| 北京乐众投资管理咨询中心（有限合伙） | 540.00   | 1,458.00 | 17.31  | 资本公积转增资本 |
| 北京华兴金汇资本管理有限公司     | 435.00   | 1,174.50 | 13.94  | 资本公积转增资本 |
| 林芝永新信息科技有限公司       | 300.00   | 810.00   | 9.62   | 资本公积转增资本 |
| 付涛                 | 270.00   | 729.00   | 8.65   | 资本公积转增资本 |
| 无锡福流投资有限公司         | 60.00    | 162.00   | 1.92   | 资本公积转增资本 |
| 丁元力                | 15.00    | 40.50    | 0.48   | 资本公积转增资本 |
| 刘娜                 | 15.00    | 40.50    | 0.48   | 资本公积转增资本 |
| 合计                 | 3,120.00 | 8,424.00 | 100.00 |          |

住所：北京市海淀区安宁庄西路 9 号院 29 号楼 11 层 1103 号。

法定代表人：王鹏。

注册资本：8,424.00 万元，股本总额：8,424.00 万元。

公司所属行业：科技推广和应用服务业。

经营范围为：技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；基础软件服务；应用软件开发；电脑动画设计；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；货物进出口、技术进出口、代理进出口；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为北京乐游控股集团有限公司，本公司的实际控制人为王鹏、车慧。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 26 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围如下：

| 公司名称         |
|--------------|
| 北京巨摩科技有限公司   |
| 北京乐游阳光科技有限公司 |
| 海南摩比特科技有限公司  |
| 乐游阳光香港有限公司   |
| 海南聚多点科技有限公司  |
| 海南乐游阳光科技有限公司 |
| 北京壹多互娱科技有限公司 |

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

自报告期末起 12 个月内，本公司不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（二十三）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为12个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，乐游阳光香港有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

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

**2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、

子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

## （八）现金及现金等价物的确定标准



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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

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

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。  
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。  
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。  
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **4、 金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

## (十一) 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(十)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响,是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能

够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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



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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

#### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 0-5    | 19.00-33.33 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5     | 0-5    | 19.00-33.33 |

#### 3、 固定资产处置

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

#### (十四) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

##### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

##### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目      | 预计使用寿命     | 摊销方法  | 依据                         |
|---------|------------|-------|----------------------------|
| 游戏著作权   | 授权期限或者 3 年 | 年限平均法 | 合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 办公软件及其他 | 3 年—10 年   | 年限平均法 |                            |
| 商标      | 5 年—10 年   | 年限平均法 |                            |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (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。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### **2、 摊销年限**

按照代理游戏生命周期与代理协议约定期限孰短进行摊销。

### **(十八) 合同负债**

#### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

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

### **(十九) 职工薪酬**

#### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

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

#### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

截至资产负债表日,本公司没有其他长期职工福利。

## (二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

## (二十一) 股份支付

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

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工



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

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## (二十二) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
  - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
  - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
  - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
  - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## (二十三) 收入

## 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

### 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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

所有权。

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

## 2、 具体原则

公司主营业务为移动终端游戏的研发运营、休闲游戏衍生品的运营。

研发的游戏产品主要在授权模式下运营，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法即合作运营方支付的分成款项确认收入，以运营方结算单业务周期为确认收入的时点。

休闲游戏衍生品系公司在信息服务平台，为客户提供产品信息分析等服务，利用平台计费系统数据形成服务进度结算单，按照双方确认的结算单金额确认收入，以结算单业务周期为确认收入的时点。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

公司主营业务为移动终端游戏的研发运营、休闲游戏衍生品的运营。

研发的游戏产品主要在授权模式下运营，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法即合作运营方支付的分成款项确认收入，以运营方结算单业务周期为确认收入的时点；

休闲游戏衍生品系公司在信息服务平台，为客户提供产品信息分析等服务，利用平台计费系统数据形成服务进度结算单，按照双方确认的结算单金额确认收入，以结算单业务周期为确认收入的时点。

## (二十四) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税

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

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

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

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

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

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

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

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

## (二十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

## 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序 | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |            |
|---|------|----------|-------------------------|------------|
|   |      |          | 合并                      | 母公司        |
| 将与质保金相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产,将与预收款相关的预收款项重分类至合同负债。 | 内部审批 | 预收款项     | -3,558,347.54           | -50,000.00 |
|   |      | 合同负债     | 3,356,931.64            | 47,169.81  |
|   |      | 其他流动负债   | 201,415.90              | 2,830.19   |

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |     |
|-------------|---------------------------|-----|
|             | 合并                        | 母公司 |
| 预收款项        | -4,870,678.55             |     |
| 合同负债        | 4,594,979.75              |     |
| 其他流动负债      | 275,698.80                |     |

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义



解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

| 项目            | 上年年末余额               | 年初余额                 | 调整数 |      |    |
|---------------|----------------------|----------------------|-----|------|----|
|               |                      |                      | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产：         |                      |                      |     |      |    |
| 货币资金          | 19,216,851.50        | 19,216,851.50        |     |      |    |
| 结算备付金         |                      |                      |     |      |    |
| 拆出资金          |                      |                      |     |      |    |
| 交易性金融资产       | 24,900,000.00        | 24,900,000.00        |     |      |    |
| 衍生金融资产        |                      |                      |     |      |    |
| 应收票据          |                      |                      |     |      |    |
| 应收账款          | 29,932,358.90        | 29,932,358.90        |     |      |    |
| 应收款项融资        |                      |                      |     |      |    |
| 预付款项          | 6,439,817.98         | 6,439,817.98         |     |      |    |
| 应收保费          |                      |                      |     |      |    |
| 应收分保账款        |                      |                      |     |      |    |
| 应收分保合同准备金     |                      |                      |     |      |    |
| 其他应收款         | 1,360,165.60         | 1,360,165.60         |     |      |    |
| 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        | 1,420,033.53         | 1,420,033.53         |     |      |    |
| <b>流动资产合计</b> | <b>83,269,227.51</b> | <b>83,269,227.51</b> |     |      |    |
| 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        | 8,136,958.18         | 8,136,958.18         |     |      |    |
| 其他权益工具投资      | 9,450,000.00         | 9,450,000.00         |     |      |    |
| 其他非流动金融资产     |                      |                      |     |      |    |
| 投资性房地产        |                      |                      |     |      |    |
| 固定资产          | 457,176.27           | 457,176.27           |     |      |    |
| 在建工程          |                      |                      |     |      |    |
| 生产性生物资产       |                      |                      |     |      |    |
| 油气资产          |                      |                      |     |      |    |

| 项目             | 上年年末余额                | 年初余额                  | 调整数           |      |               |
|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------|---------------|
|                |                       |                       | 重分类           | 重新计量 | 合计            |
| 无形资产           | 692,702.77            | 692,702.77            |               |      |               |
| 开发支出           |                       |                       |               |      |               |
| 商誉             | 484,072.22            | 484,072.22            |               |      |               |
| 长期待摊费用         |                       |                       |               |      |               |
| 递延所得税资产        | 330,797.81            | 330,797.81            |               |      |               |
| 其他非流动资产        |                       |                       |               |      |               |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>19,551,707.25</b>  | <b>19,551,707.25</b>  |               |      |               |
| <b>资产总计</b>    | <b>102,820,934.76</b> | <b>102,820,934.76</b> |               |      |               |
| 流动负债：          |                       |                       |               |      |               |
| 短期借款           | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |               |      |               |
| 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           | 8,171,393.44          | 8,171,393.44          |               |      |               |
| 预收款项           | 3,558,347.54          |                       | -3,558,347.54 |      | -3,558,347.54 |
| 合同负债           |                       | 3,356,931.64          | 3,356,931.64  |      | 3,356,931.64  |
| 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         | 4,717,828.84          | 4,717,828.84          |               |      |               |
| 应交税费           | 1,081,836.99          | 1,081,836.99          |               |      |               |
| 其他应付款          | 109,461.18            | 109,461.18            |               |      |               |
| 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    |                       |                       |               |      |               |
| 其他流动负债         |                       | 201,415.90            | 201,415.90    |      | 201,415.90    |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>18,638,867.99</b>  | <b>18,638,867.99</b>  |               |      |               |
| 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         |                       |                       |               |      |               |

| 项目                | 上年年末余额                | 年初余额                  | 调整数 |      |    |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----|------|----|
|                   |                       |                       | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 永续债               |                       |                       |     |      |    |
| 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           |                       |                       |     |      |    |
| 其他非流动负债           |                       |                       |     |      |    |
| <b>非流动负债合计</b>    |                       |                       |     |      |    |
| <b>负债合计</b>       | <b>18,638,867.99</b>  | <b>18,638,867.99</b>  |     |      |    |
| 所有者权益：            |                       |                       |     |      |    |
| 股本                | 31,200,000.00         | 31,200,000.00         |     |      |    |
| 其他权益工具            |                       |                       |     |      |    |
| 其中：优先股            |                       |                       |     |      |    |
| 永续债               |                       |                       |     |      |    |
| 资本公积              | 55,650,596.20         | 55,650,596.20         |     |      |    |
| 减：库存股             |                       |                       |     |      |    |
| 其他综合收益            | -30,886.20            | -30,886.20            |     |      |    |
| 专项储备              |                       |                       |     |      |    |
| 盈余公积              | 1,375,364.14          | 1,375,364.14          |     |      |    |
| 一般风险准备            |                       |                       |     |      |    |
| 未分配利润             | -4,013,007.37         | -4,013,007.37         |     |      |    |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 84,182,066.77         | 84,182,066.77         |     |      |    |
| 少数股东权益            |                       |                       |     |      |    |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>84,182,066.77</b>  | <b>84,182,066.77</b>  |     |      |    |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>102,820,934.76</b> | <b>102,820,934.76</b> |     |      |    |

### 母公司资产负债表

| 项目      | 上年年末余额       | 年初余额         | 调整数 |      |    |
|---------|--------------|--------------|-----|------|----|
|         |              |              | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产：   |              |              |     |      |    |
| 货币资金    | 1,697,519.43 | 1,697,519.43 |     |      |    |
| 交易性金融资产 | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 |     |      |    |
| 衍生金融资产  |              |              |     |      |    |
| 应收票据    |              |              |     |      |    |

| 项目             | 上年年末余额               | 年初余额                 | 调整数        |      |            |
|----------------|----------------------|----------------------|------------|------|------------|
|                |                      |                      | 重分类        | 重新计量 | 合计         |
| 应收账款           | 11,638,752.11        | 11,638,752.11        |            |      |            |
| 应收款项融资         |                      |                      |            |      |            |
| 预付款项           | 1,900,272.94         | 1,900,272.94         |            |      |            |
| 其他应收款          | 13,124,571.00        | 13,124,571.00        |            |      |            |
| 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         | 472,012.17           | 472,012.17           |            |      |            |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>33,233,127.65</b> | <b>33,233,127.65</b> |            |      |            |
| 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         | 31,891,709.88        | 31,891,709.88        |            |      |            |
| 其他权益工具投资       | 8,450,000.00         | 8,450,000.00         |            |      |            |
| 其他非流动金融资产      |                      |                      |            |      |            |
| 投资性房地产         |                      |                      |            |      |            |
| 固定资产           | 225,886.46           | 225,886.46           |            |      |            |
| 在建工程           |                      |                      |            |      |            |
| 生产性生物资产        |                      |                      |            |      |            |
| 油气资产           |                      |                      |            |      |            |
| 无形资产           |                      |                      |            |      |            |
| 开发支出           | 692,702.77           | 692,702.77           |            |      |            |
| 商誉             |                      |                      |            |      |            |
| 长期待摊费用         |                      |                      |            |      |            |
| 递延所得税资产        |                      |                      |            |      |            |
| 其他非流动资产        |                      |                      |            |      |            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>41,260,299.11</b> | <b>41,260,299.11</b> |            |      |            |
| <b>资产总计</b>    | <b>74,493,426.76</b> | <b>74,493,426.76</b> |            |      |            |
| 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           | 251,239.85           | 251,239.85           |            |      |            |
| 预收款项           | 50,000.00            |                      | -50,000.00 |      | -50,000.00 |

| 项目                | 上年年末余额               | 年初余额                 | 调整数       |      |           |
|-------------------|----------------------|----------------------|-----------|------|-----------|
|                   |                      |                      | 重分类       | 重新计量 | 合计        |
| 合同负债              |                      | 47,169.81            | 47,169.81 |      | 47,169.81 |
| 应付职工薪酬            | 1,628,715.00         | 1,628,715.00         |           |      |           |
| 应交税费              | 621,291.94           | 621,291.94           |           |      |           |
| 其他应付款             | 59,572.09            | 59,572.09            |           |      |           |
| 持有待售负债            |                      |                      |           |      |           |
| 一年内到期的非流动负债       |                      |                      |           |      |           |
| 其他流动负债            |                      | 2,830.19             | 2,830.19  |      | 2,830.19  |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>2,610,818.88</b>  | <b>2,610,818.88</b>  |           |      |           |
| <b>非流动负债：</b>     |                      |                      |           |      |           |
| 长期借款              |                      |                      |           |      |           |
| 应付债券              |                      |                      |           |      |           |
| 其中：优先股            |                      |                      |           |      |           |
| 永续债               |                      |                      |           |      |           |
| 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           |                      |                      |           |      |           |
| 其他非流动负债           |                      |                      |           |      |           |
| <b>非流动负债合计</b>    |                      |                      |           |      |           |
| <b>负债合计</b>       | <b>2,610,818.88</b>  | <b>2,610,818.88</b>  |           |      |           |
| <b>所有者权益：</b>     |                      |                      |           |      |           |
| 股本                | 31,200,000.00        | 31,200,000.00        |           |      |           |
| 其他权益工具            |                      |                      |           |      |           |
| 其中：优先股            |                      |                      |           |      |           |
| 永续债               |                      |                      |           |      |           |
| 资本公积              | 59,500,130.56        | 59,500,130.56        |           |      |           |
| 减：库存股             |                      |                      |           |      |           |
| 其他综合收益            |                      |                      |           |      |           |
| 专项储备              |                      |                      |           |      |           |
| 盈余公积              | 1,375,364.14         | 1,375,364.14         |           |      |           |
| 未分配利润             | -20,192,886.82       | -20,192,886.82       |           |      |           |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>71,882,607.88</b> | <b>71,882,607.88</b> |           |      |           |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>74,493,426.76</b> | <b>74,493,426.76</b> |           |      |           |

### (三十一) 其他

无。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据  | 税率(%)                   |
|---------|---|-------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6.00、3.00               |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴   | 7.00、5.00               |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25.00、20.00、16.50、15.00 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率(%) |
|----------------|----------|
| 北京华夏乐游科技股份有限公司 | 15.00    |
| 北京乐游阳光科技有限公司   | 15.00    |
| 北京巨摩科技有限公司     | 15.00    |
| 乐游阳光香港有限公司     | 16.50    |
| 海南聚多点科技有限公司    | 20.00    |
| 海南乐游阳光科技有限公司   | 20.00    |
| 北京壹多互娱科技有限公司   | 20.00    |

### (二) 税收优惠

#### 1、 增值税优惠

(1) 根据国家税务总局公告，关于重新发布《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法(试行)》(国家税务总局公告2016年第29号)，公司向境外提供技术出口服务免征增值税。

本公司享受上述政策。

(2) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

本公司及各子公司享受上述政策。

## 2、 企业所得税优惠

(1) 本公司于 2018 年 10 月 31 日取得了编号为 GR201811006549 的高新技术企业证书，有效期三年，2018 年至 2020 年所得税减按 15% 计征。

(2) 子公司北京巨摩科技有限公司于 2018 年 10 月 31 日取得了编号为 GR201811004509 的高新技术企业证书，有效期三年，2018 年至 2020 年所得税减按 15% 计征。

(3) 子公司北京乐游阳光科技有限公司于 2019 年 10 月 15 日取得了编号为 GR201911002965 的高新技术企业证书，有效期三年，2019 年至 2021 年企业所得税减按 15% 计征。

(4) 根据《小微企业所得税优惠政策 2019 减免政策的通知》，小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对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，海南聚多点科技有限公司、海南乐游阳光科技有限公司、北京壹多互娱科技有限公司符合小型微利企业标准。

## (三) 其他说明

无。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          |               |               |
| 银行存款          | 11,521,222.01 | 19,216,851.50 |
| 其他货币资金        |               |               |
| 合计            | 11,521,222.01 | 19,216,851.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 553,230.87    | 1,012,747.03  |

注：本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无潜在回收风险的款项情况。



## (二) 交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 79,700,000.00 | 24,900,000.00 |
| 其中：债务工具投资              |               |               |
| 权益工具投资                 |               |               |
| 衍生金融资产                 |               |               |
| 其他                     | 79,700,000.00 | 24,900,000.00 |
| 合计                     | 79,700,000.00 | 24,900,000.00 |

注：“其他”为非保本浮动型理财产品。

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内   | 30,773,516.29 | 29,885,143.42 |
| 1至2年   | 5,751.72      | 725,069.92    |
| 2至3年   | 122,412.51    | 1,777,819.48  |
| 3年以上   | 1,693,203.00  |               |
| 小计     | 32,594,883.52 | 32,388,032.82 |
| 减：坏账准备 | 5,469,051.05  | 2,455,673.92  |
| 合计     | 27,125,832.47 | 29,932,358.90 |

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                     | 期末余额          |        |              |          |               | 上年年末余额        |        |              |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 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              | 3,922,783.38  | 12.03  | 3,922,783.38 | 100.00   |               |               |        |              |          |               |
| 其中：                    |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 3,910,018.31  | 12.00  | 3,910,018.31 | 100.00   |               |               |        |              |          |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 12,765.07     | 0.03   | 12,765.07    | 100.00   |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备              | 28,672,100.14 | 87.97  | 1,546,267.67 | 5.39     | 27,125,832.47 | 32,388,032.82 | 100.00 | 2,455,673.92 | 7.58     | 29,932,358.90 |
| 其中：                    |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款      | 28,672,100.14 | 87.97  | 1,546,267.67 | 5.39     | 27,125,832.47 | 32,388,032.82 | 100.00 | 2,455,673.92 | 7.58     | 29,932,358.90 |
| 按其他组合方法计提坏账准备的应收账款     |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 32,594,883.52 | 100.00 | 5,469,051.05 |          | 27,125,832.47 | 32,388,032.82 | 100.00 | 2,455,673.92 |          | 29,932,358.90 |

按单项计提坏账准备:

| 名称              | 期末余额         |              |          |        |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------|
|                 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 深圳市柒优科技有限公司     | 2,245,541.04 | 2,245,541.04 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 广州艾游信息科技股份有限公司  | 1,664,477.27 | 1,664,477.27 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 辽宁省元素互动网络科技有限公司 | 12,765.07    | 12,765.07    | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计              | 3,922,783.38 | 3,922,783.38 |          |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 28,515,210.18 | 1,425,760.51 | 5.00     |
| 1-2年 | 5,751.72      | 575.17       | 10.00    |
| 2-3年 | 62,412.50     | 31,206.25    | 50.00    |
| 3年以上 | 88,725.74     | 88,725.74    | 100.00   |
| 合计   | 28,672,100.14 | 1,546,267.67 |          |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额       | 年初余额         | 本期变动金额       |            |       | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
|           |              |              | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |              | 3,922,783.38 |            |       | 3,922,783.38 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,455,673.92 | 2,455,673.92 |              | 909,406.25 |       | 1,546,267.67 |
| 合计        | 2,455,673.92 | 2,455,673.92 | 3,922,783.38 | 909,406.25 |       | 5,469,051.05 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称         | 期末余额          |                 |            |
|--------------|---------------|-----------------|------------|
|              | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
| 客户一          | 10,202,322.91 | 31.30           | 510,116.15 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 6,000,726.37  | 18.41           | 300,036.33 |

| 单位名称           | 期末余额          |                |              |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
|                | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 2,291,510.41  | 7.03           | 114,575.51   |
| 深圳市柒优科技有限公司    | 2,245,541.04  | 6.89           | 2,245,541.04 |
| 广东欢太科技有限公司     | 2,192,526.35  | 6.73           | 109,626.32   |
| 合计             | 22,932,627.08 | 70.36          | 3,279,895.35 |

#### (四) 预付款项

##### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额         |        | 上年年末余额       |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 6,305,590.67 | 86.75  | 4,964,494.46 | 77.09  |
| 1至2年 | 75,681.79    | 1.04   | 1,475,323.52 | 22.91  |
| 2至3年 | 887,028.71   | 12.21  |              |        |
| 3年以上 |              |        |              |        |
| 合计   | 7,268,301.17 | 100.00 | 6,439,817.98 | 100.00 |

##### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象         | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|--------------|--------------------|
| 供应商一         | 1,721,066.87 | 23.68              |
| 供应商二         | 1,221,430.84 | 16.80              |
| 供应商三         | 877,365.63   | 12.07              |
| 珠海小树山川科技有限公司 | 776,699.02   | 10.69              |
| 北京明智互动科技有限公司 | 659,317.07   | 9.07               |
| 合计           | 5,255,879.43 | 72.31              |

#### (五) 其他应收款

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息   |              |              |
| 应收股利   |              |              |
| 其他应收款项 | 2,709,266.13 | 1,360,165.60 |
| 合计     | 2,709,266.13 | 1,360,165.60 |

## 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 1 年以内  | 1,707,873.27 | 811,961.72   |
| 1-2 年  | 525,787.93   | 248,021.26   |
| 2-3 年  | 871,705.18   | 163,583.01   |
| 3 年以上  | 244,610.31   | 138,673.50   |
| 小计     | 3,349,976.69 | 1,362,239.49 |
| 减：坏账准备 | 640,710.56   | 2,073.89     |
| 合计     | 2,709,266.13 | 1,360,165.60 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                       | 期末余额         |        |            |          |              | 上年年末余额       |        |          |          |              |
|--------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|----------|----------|--------------|
|                          | 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                | 566,037.72   | 16.90  | 566,037.72 | 100.00   |              |              |        |          |          |              |
| 其中：                      |              |        |            |          |              |              |        |          |          |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |              |        |            |          |              |              |        |          |          |              |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 566,037.72   | 16.90  | 566,037.72 | 100.00   |              |              |        |          |          |              |
| 按组合计提坏账准备                | 2,783,938.97 | 83.10  | 74,672.84  | 2.68     | 2,709,266.13 | 1,362,239.49 | 100.00 | 2,073.89 | 0.15     | 1,360,165.60 |
| 其中：                      |              |        |            |          |              |              |        |          |          |              |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项      | 1,490,680.12 | 44.50  | 74,672.84  | 5.01     | 1,416,007.28 | 41,477.75    | 3.04   | 2,073.89 | 5.00     | 39,403.86    |
| 按其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项     | 1,293,258.85 | 38.61  |            |          | 1,293,258.85 | 1,320,761.74 | 96.96  |          |          | 1,320,761.74 |
| 合计                       | 3,349,976.69 | 100.00 | 640,710.56 |          | 2,709,266.13 | 1,362,239.49 | 100.00 | 2,073.89 |          | 1,360,165.60 |

按单项计提坏账准备:

| 名称           | 期末余额       |            |          |        |
|--------------|------------|------------|----------|--------|
|              | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 杭州掌魂信息技术有限公司 | 566,037.72 | 566,037.72 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计           | 566,037.72 | 566,037.72 |          |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 名称   | 期末余额         |           |          |
|------|--------------|-----------|----------|
|      | 其他应收款项       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,487,903.42 | 74,395.17 | 5.00     |
| 1-2年 | 2,776.70     | 277.67    | 10.00    |
| 2-3年 |              |           |          |
| 3年以上 |              |           |          |
| 合计   | 1,490,680.12 | 74,672.84 |          |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 名称    | 期末余额         |      |          |
|-------|--------------|------|----------|
|       | 其他应收款项       | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 无风险组合 | 1,293,258.85 |      |          |
| 合计    | 1,293,258.85 |      |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) |          |
| 上年年末余额    | 2,073.89     |                      |                      | 2,073.89 |
| 上年年末余额在本期 |              |                      |                      |          |
| --转入第二阶段  |              |                      |                      |          |
| --转入第三阶段  |              |                      |                      |          |
| --转回第二阶段  |              |                      |                      |          |

| 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) |            |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |            |
| 本期计提     | 72,598.95      |                      | 566,037.72           | 638,636.67 |
| 本期转回     |                |                      |                      |            |
| 本期转销     |                |                      |                      |            |
| 本期核销     |                |                      |                      |            |
| 其他变动     |                |                      |                      |            |
| 期末余额     | 74,672.84      |                      | 566,037.72           | 640,710.56 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 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) |              |
| 上年年末余额    | 1,362,239.49   |                      |                      | 1,362,239.49 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |              |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |              |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |              |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |              |
| 本期新增      | 1,707,873.27   |                      | 566,037.72           | 2,273,910.99 |
| 本期终止确认    | 286,173.79     |                      |                      | 286,173.79   |
| 其他变动      |                |                      |                      |              |
| 期末余额      | 2,783,938.97   |                      | 566,037.72           | 3,349,976.69 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额   | 本期变动金额     |       |       | 期末余额       |
|-----------|----------|------------|-------|-------|------------|
|           |          | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按单项计提坏账准备 |          | 566,037.72 |       |       | 566,037.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,073.89 | 72,598.95  |       |       | 74,672.84  |
| 合计        | 2,073.89 | 638,636.67 |       |       | 640,710.56 |



(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|-------|--------------|--------------|
| 押金    | 1,076,289.00 | 1,163,289.00 |
| 保证金   | 70,000.00    |              |
| 备用金   | 45,321.85    | 37,000.02    |
| 住房公积金 | 101,648.00   | 89,422.00    |
| 股权转让款 | 1,471,643.95 |              |
| 其他    | 585,073.89   | 72,528.47    |
| 合计    | 3,349,976.69 | 1,362,239.49 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称              | 款项性质  | 期末余额         | 账龄  | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------------|-------|--------------|---|----------------------|------------|
| 张军德               | 股权转让款 | 1,471,643.95 | 1年以内  | 43.93                | 73,582.20  |
| 杭州掌魂信息技术有限公司      | 其他    | 566,037.72   | 2-3年  | 16.90                | 566,037.72 |
| 北京金泰集团有限公司房屋租赁分公司 | 押金    | 478,665.00   | 1年以内 97,304.37; 1-2年 110,758.86; 2-3年: 35,066.46; 3年以上 235,535.31 | 14.29                |            |
| 亿玛创新网络(天津)有限公司    | 押金    | 300,000.00   | 1-2年 200,000.00; 2-3年 100,000.00                                  | 8.96                 |            |
| 北京金泰物业管理有限公司      | 押金    | 294,624.00   | 1-2年 114,948.00; 2-3年 112,954.80; 3年以上 66,721.20                  | 8.79                 |            |
| 合计                |       | 3,110,970.67 |   | 92.87                | 639,619.92 |

(六) 其他流动资产

| 项目        | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税留抵进项税额 | 729,262.54   | 295,343.95   |
| 预缴各项税费    | 716,601.20   | 386,820.93   |
| 预缴房租      | 543,215.83   | 503,203.04   |
| 其他        | 1,512,132.88 | 234,665.61   |
| 合计        | 3,501,212.45 | 1,420,033.53 |

(七) 长期股权投资

| 被投资单位        | 上年年末余额       | 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 |      |              |
| 对联营企业投资      |              |        |              |               |          |        |             |              |    |      |              |
| 珠海微时光科技有限公司  | 1,593,036.00 |        | 1,471,643.95 | -121,392.05   |          |        |             |              |    |      |              |
| 杭州掌魂信息科技有限公司 | 2,875,609.17 |        |              | -1,098,635.32 |          |        |             | 1,776,973.85 |    |      | 1,776,973.85 |
| 北京腾龙时空科技有限公司 | 3,668,313.01 |        |              | -733,926.91   |          |        |             | 2,934,386.10 |    |      | 2,934,386.10 |
| 小计           | 8,136,958.18 |        | 1,471,643.95 | -1,953,954.28 |          |        |             | 4,711,359.95 |    |      | 4,711,359.95 |
| 合计           | 8,136,958.18 |        | 1,471,643.95 | -1,953,954.28 |          |        |             | 4,711,359.95 |    |      | 4,711,359.95 |

注：本公司持有珠海微时光科技有限公司（以下简称“珠海微时光”）的全部股权，2020年12月31日由珠海微时光的股东张军德以1,471,643.95元价格购买。

## (八) 其他权益工具投资

| 项目            | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------------|--------------|--------------|
| 北京鲜趣互娱科技有限公司  | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 北京明智互动科技有限公司  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 南京多乐猫网络科技有限公司 | 500,000.00   | 500,000.00   |
| 北京达人游网络技术有限公司 |              | 1,950,000.00 |
| 合计            | 7,500,000.00 | 9,450,000.00 |

注：本期本公司因北京达人游网络技术有限公司不再持续经营，正在申请公司注销，终止确认该权益工具投资，计入留存收益。

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 523,423.10 | 457,176.27 |
| 固定资产清理 |            |            |
| 合计     | 523,423.10 | 457,176.27 |

### 2、 固定资产情况

| 项目         | 电子设备         | 办公设备       | 合计           |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |            |              |
| (1) 上年年末余额 | 1,059,999.49 | 378,315.72 | 1,438,315.21 |
| (2) 本期增加金额 | 291,190.93   |            | 291,190.93   |
| —购置        | 291,190.93   |            | 291,190.93   |
| —内部研发      |              |            |              |
| —企业合并增加    |              |            |              |
| —其他        |              |            |              |
| (3) 本期减少金额 |              |            |              |
| —处置或报废     |              |            |              |
| —其他        |              |            |              |
| (4) 期末余额   | 1,351,190.42 | 378,315.72 | 1,729,506.14 |
| 2. 累计折旧    |              |            |              |
| (1) 上年年末余额 | 805,891.38   | 175,247.56 | 981,138.94   |
| (2) 本期增加金额 | 161,533.57   | 63,410.53  | 224,944.10   |
| —计提        | 161,533.57   | 63,410.53  | 224,944.10   |

| 项目         | 电子设备       | 办公设备       | 合计           |
|------------|------------|------------|--------------|
| —其他        |            |            |              |
| (3) 本期减少金额 |            |            |              |
| —处置或报废     |            |            |              |
| —其他        |            |            |              |
| (4) 期末余额   | 967,424.95 | 238,658.09 | 1,206,083.04 |
| 3. 减值准备    |            |            |              |
| (1) 上年年末余额 |            |            |              |
| (2) 本期增加金额 |            |            |              |
| —计提        |            |            |              |
| —其他        |            |            |              |
| (3) 本期减少金额 |            |            |              |
| —处置或报废     |            |            |              |
| —其他        |            |            |              |
| (4) 期末余额   |            |            |              |
| 4. 账面价值    |            |            |              |
| (1) 期末账面价值 | 383,765.47 | 139,657.63 | 523,423.10   |
| (2) 年初账面价值 | 254,108.11 | 203,068.16 | 457,176.27   |

(十) 无形资产

| 项目         | 办公软件及其他    | 游戏著作权        | 商标         | 合计           |
|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 1. 账面原值    |            |              |            |              |
| (1) 上年年末余额 | 469,036.66 | 6,280,675.21 | 500,000.00 | 7,249,711.87 |
| (2) 本期增加金额 |            |              |            |              |
| —购置        |            |              |            |              |
| —内部研发      |            |              |            |              |
| —企业合并增加    |            |              |            |              |
| —其他        |            |              |            |              |
| (3) 本期减少金额 |            |              |            |              |
| —处置或报废     |            |              |            |              |
| —其他        |            |              |            |              |
| (4) 期末余额   | 469,036.66 | 6,280,675.21 | 500,000.00 | 7,249,711.87 |
| 2. 累计摊销    |            |              |            |              |
| (1) 上年年末余额 | 282,399.24 | 5,979,872.90 | 294,736.96 | 6,557,009.10 |
| (2) 本期增加金额 | 85,384.12  | 300,802.31   | 63,157.92  | 449,344.35   |
| —计提        | 85,384.12  | 300,802.31   | 63,157.92  | 449,344.35   |
| —其他        |            |              |            |              |

| 项目         | 办公软件及其他    | 游戏著作权        | 商标         | 合计           |
|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| (3) 本期减少金额 |            |              |            |              |
| —处置或报废     |            |              |            |              |
| —其他        |            |              |            |              |
| (4) 期末余额   | 367,783.36 | 6,280,675.21 | 357,894.88 | 7,006,353.45 |
| 3. 减值准备    |            |              |            |              |
| (1) 上年年末余额 |            |              |            |              |
| (2) 本期增加金额 |            |              |            |              |
| —计提        |            |              |            |              |
| —其他        |            |              |            |              |
| (3) 本期减少金额 |            |              |            |              |
| —处置或报废     |            |              |            |              |
| —其他        |            |              |            |              |
| (4) 期末余额   |            |              |            |              |
| 4. 账面价值    |            |              |            |              |
| (1) 期末账面价值 | 101,253.30 |              | 142,105.12 | 243,358.42   |
| (2) 年初账面价值 | 186,637.42 | 300,802.31   | 205,263.04 | 692,702.77   |

## (十一) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额     | 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 |            |
| 账面原值            |            |         |    |      |    |            |
| 北京巨摩科技有限公司      | 484,072.22 |         |    |      |    | 484,072.22 |
| 小计              | 484,072.22 |         |    |      |    | 484,072.22 |
| 减值准备            |            |         |    |      |    |            |
| 小计              |            |         |    |      |    |            |
| 账面价值            | 484,072.22 |         |    |      |    | 484,072.22 |

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额         |            | 上年年末余额       |            |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
|           | 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    |
| 应收账款坏账准备  | 2,406,239.27 | 592,049.30 | 1,458,106.81 | 330,794.81 |
| 其他应收款坏账准备 | 812.97       | 121.95     | 20.00        | 3.00       |
| 合计        | 2,407,052.24 | 592,171.25 | 1,458,126.81 | 330,797.81 |

## 2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,414,069.32  | 999,621.00    |
| 可抵扣亏损    | 88,202,336.24 | 77,864,856.64 |
| 合计       | 96,616,405.56 | 78,864,477.64 |

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额          | 上年年末余额        | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 |               |               |    |
| 2026 年 |               |               |    |
| 2027 年 | 22,614,497.01 | 22,614,497.00 |    |
| 2028 年 | 36,526,387.41 | 38,129,497.34 |    |
| 2029 年 | 18,324,553.52 | 17,120,862.30 |    |
| 2030 年 | 10,736,898.30 |               |    |
| 合计     | 88,202,336.24 | 77,864,856.64 |    |

## (十三) 短期借款

| 项目   | 期末余额 | 上年年末余额       |
|------|------|--------------|
| 信用借款 |      | 1,000,000.00 |
| 合计   |      | 1,000,000.00 |

## (十四) 应付账款

| 项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 服务采购款 | 7,662,274.98 | 8,171,393.44 |
| 合计    | 7,662,274.98 | 8,171,393.44 |

## (十五) 预收款项

| 项目  | 期末余额 | 上年年末余额       |
|-----|------|--------------|
| 服务款 |      | 3,558,347.54 |
| 合计  |      | 3,558,347.54 |



## (十六) 合同负债

| 项目  | 期末余额         |
|-----|--------------|
| 服务款 | 4,594,979.75 |
| 合计  | 4,594,979.75 |

## (十七) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 4,626,606.36 | 45,424,464.25 | 40,365,850.91 | 9,685,219.70 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 91,222.48    | 94,315.86     | 185,538.34    |              |
| 辞退福利         |              | 112,000.00    | 112,000.00    |              |
| 一年内到期的其他福利   |              |               |               |              |
| 其他           |              |               |               |              |
| 合计           | 4,717,828.84 | 45,630,780.11 | 40,663,389.25 | 9,685,219.70 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,489,643.47 | 42,996,383.41 | 37,984,829.96 | 9,501,196.92 |
| (2) 职工福利费       |              | 93,037.83     | 77,841.83     | 15,196.00    |
| (3) 社会保险费       | 77,131.89    | 983,552.34    | 943,569.45    | 117,114.78   |
| 其中：1、医疗保险费      | 70,264.40    | 909,497.83    | 871,322.63    | 108,439.60   |
| 2、工伤保险          | 1,245.96     | 1,293.11      | 2,539.07      |              |
| 3、生育保险费         | 5,621.53     | 72,761.40     | 69,707.75     | 8,675.18     |
| 4、其他            |              |               |               |              |
| (4) 住房公积金       | 59,831.00    | 705,792.00    | 713,911.00    | 51,712.00    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |              | 645,698.67    | 645,698.67    |              |
| (6) 短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| (7) 短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计              | 4,626,606.36 | 45,424,464.25 | 40,365,850.91 | 9,685,219.70 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额    | 本期增加      | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|-----------|-----------|------------|------|
| 基本养老保险 | 86,878.56 | 89,824.64 | 176,703.20 |      |

| 项目     | 上年年末余额    | 本期增加      | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|-----------|-----------|------------|------|
| 失业保险费  | 4,343.92  | 4,491.22  | 8,835.14   |      |
| 企业年金缴费 |           |           |            |      |
| 其他     |           |           |            |      |
| 合计     | 91,222.48 | 94,315.86 | 185,538.34 |      |

#### (十八) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,981,252.90 | 959,460.94   |
| 企业所得税   | 2,195,028.56 |              |
| 城市维护建设税 | 39,528.68    | 10,488.54    |
| 个人所得税   | 350,156.74   | 103,154.15   |
| 教育费附加   | 16,940.89    | 4,495.09     |
| 地方教育费附加 | 11,293.25    | 2,996.72     |
| 其他税费    |              | 1,241.55     |
| 合计      | 4,594,201.02 | 1,081,836.99 |

#### (十九) 其他应付款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 应付利息   |            |            |
| 应付股利   |            |            |
| 其他应付款项 | 297,922.43 | 109,461.18 |
| 合计     | 297,922.43 | 109,461.18 |

#### 其他应付款项

| 项目    | 期末余额       | 上年年末余额     |
|-------|------------|------------|
| 单位往来款 | 140,167.58 |            |
| 其他    | 157,754.85 | 109,461.18 |
| 合计    | 297,922.43 | 109,461.18 |

## (二十) 其他流动负债

| 项目    | 期末余额       | 上年年末余额 |
|-------|------------|--------|
| 待转销项税 | 275,698.80 |        |
| 合计    | 275,698.80 |        |

## (二十一) 股本

| 项目   | 上年年末余额        | 本期变动增(+)减(-) |    |               |    |               | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |               |
| 股份总额 | 31,200,000.00 |              |    | 53,040,000.00 |    | 53,040,000.00 | 84,240,000.00 |

注：根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本人民币 5,304.00 万元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 8,424.00 万元。

## (二十二) 资本公积

| 项目         | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额         |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 55,650,596.20 |      | 53,040,000.00 | 2,610,596.20 |
| 合计         | 55,650,596.20 |      | 53,040,000.00 | 2,610,596.20 |

(二十三) 其他综合收益

| 项目                 | 上年年末余额     | 本期金额       |                    |         |            |           | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |            |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 |            |            |                    |         |            |           |            |
| 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     |            |            |                    |         |            |           |            |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |            |            |                    |         |            |           |            |
| 其他                 |            |            |                    |         |            |           |            |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益  | -30,886.20 | -19,212.40 |                    |         | -19,212.40 |           | -50,098.60 |
| 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         | -30,886.20 | -19,212.40 |                    |         | -19,212.40 |           | -50,098.60 |
| 其他                 |            |            |                    |         |            |           |            |
| 其他综合收益合计           | -30,886.20 | -19,212.40 |                    |         | -19,212.40 |           | -50,098.60 |

#### (二十四) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额       | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,375,364.14 | 1,375,364.14 |      | 195,000.00 | 1,180,364.14 |
| 任意盈余公积 |              |              |      |            |              |
| 合计     | 1,375,364.14 | 1,375,364.14 |      | 195,000.00 | 1,180,364.14 |

注：本期盈余公积减少是由于本公司投资的北京达人游网络技术有限公司注销冲减盈余公积 195,000.00 元。

#### (二十五) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | -4,013,007.37 | -9,683,645.99 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后年初未分配利润            | -4,013,007.37 | -9,683,645.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 31,845,708.17 | 5,670,638.62  |
| 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            |               |               |
| 其他                    | 1,755,000.00  |               |
| 期末未分配利润               | 26,077,700.80 | -4,013,007.37 |

注：本期未分配利润其他减少是由于本公司投资的北京达人游网络技术有限公司注销冲减未分配利润 1,755,000.00 元。

#### (二十六) 营业收入和营业成本

##### 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 270,237,638.06 | 163,213,315.52 | 177,928,321.88 | 134,266,613.89 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 270,237,638.06 | 163,213,315.52 | 177,928,321.88 | 134,266,613.89 |

营业收入明细：

| 项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 移动终端游戏产品 | 68,272,617.25  | 33,313,882.68  |
| 休闲游戏衍生品  | 201,965,020.81 | 144,614,439.20 |
| 合计       | 270,237,638.06 | 177,928,321.88 |

(二十七) 税金及附加

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 印花税     | 196,629.70 | 122,383.20 |
| 城市维护建设税 | 319,581.91 | 116,014.11 |
| 教育费附加   | 149,109.00 | 72,120.60  |
| 地方教育费附加 | 99,405.34  | 14,322.95  |
| 其他      | 933.40     | 17,838.12  |
| 合计      | 765,659.35 | 342,678.98 |

(二十八) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 7,411,206.81 | 4,887,042.77 |
| 交通差旅费 | 181,072.90   | 267,727.89   |
| 市场费用  | 1,210,312.01 | 1,183,636.56 |
| 办公费用  | 46,912.59    | 13,675.99    |
| 折旧摊销  | 38,182.36    | 23,888.65    |
| 业务招待费 | 115,831.52   | 115,456.02   |
| 中介服务费 | 215,737.91   |              |
| 其他费用  | 3,823.86     | 180,415.39   |
| 合计    | 9,223,079.96 | 6,671,843.27 |

(二十九) 管理费用

| 项目    | 本期金额          | 上期金额         |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 10,366,627.27 | 3,513,016.35 |
| 折旧摊销  | 175,397.95    | 200,813.12   |
| 租赁费用  | 1,767,501.14  | 1,796,727.50 |
| 中介服务费 | 849,559.77    | 657,035.55   |

| 项目    | 本期金额          | 上期金额         |
|-------|---------------|--------------|
| 物业维护费 | 1,502,986.62  | 1,244,377.01 |
| 办公费用  | 735,706.88    | 490,012.93   |
| 业务招待费 | 567,905.85    | 390,853.78   |
| 应缴税费  |               | 59,244.25    |
| 交通差旅费 | 123,642.31    | 63,492.77    |
| 其他费用  | 61,617.86     | 60,262.90    |
| 合计    | 16,150,945.65 | 8,475,836.16 |

### (三十) 研发费用

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 27,864,500.03 | 17,531,480.48 |
| 办公费用  | 287,889.48    | 11,181.47     |
| 交通差旅费 | 160,538.20    | 197,526.24    |
| 技术服务费 | 6,590,592.38  | 4,588,468.56  |
| 业务招待费 | 156,295.12    | 130,094.08    |
| 折旧摊销  | 460,708.14    | 429,109.54    |
| 中介服务费 | 2,475.25      |               |
| 其他费用  | 4,415.85      | 85,660.37     |
| 合计    | 35,527,414.45 | 22,973,520.74 |

### (三十一) 财务费用

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 17,091.87  | 43,171.15  |
| 减：利息收入 | 124,127.06 | 82,265.16  |
| 汇兑损失   | 77,747.82  |            |
| 减：汇兑收益 | 610.67     | 39,328.50  |
| 手续费支出  | 31,499.12  | 25,993.56  |
| 合计     | 1,601.08   | -52,428.95 |

### (三十二) 其他收益

| 项目      | 本期金额         | 上期金额       |
|---------|--------------|------------|
| 政府补助    | 222,197.57   | 93,698.00  |
| 进项税加计抵减 | 1,581,132.18 | 875,198.68 |

| 项目 | 本期金额         | 上期金额       |
|----|--------------|------------|
| 其他 | 211,933.40   |            |
| 合计 | 2,015,263.15 | 968,896.68 |

#### 计入其他收益的政府补助

| 补助项目                  | 本期金额       | 上期金额      | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|-----------|-------------|
| 中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金 | 83,902.00  | 93,698.00 | 与收益相关       |
| 2020年小微企业研发费用补贴       | 70,000.00  |           | 与收益相关       |
| 稳岗补贴                  | 68,295.57  |           | 与收益相关       |
| 合计                    | 222,197.57 | 93,698.00 |             |

#### (三十三) 投资收益

| 项目                | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -1,953,954.28 | -812,697.89  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,941,386.34  | 1,389,086.28 |
| 合计                | -12,567.94    | 576,388.39   |

#### (三十四) 信用减值损失

| 项目        | 本期金额         | 上期金额       |
|-----------|--------------|------------|
| 应收账款坏账损失  | 3,013,858.90 | 971,255.48 |
| 其他应收款坏账损失 | 638,636.67   | -11,100.40 |
| 合计        | 3,652,495.57 | 960,155.08 |

#### (三十五) 资产减值损失

| 项目         | 本期金额         | 上期金额 |
|------------|--------------|------|
| 长期股权投资减值损失 | 4,711,359.95 |      |
| 合计         | 4,711,359.95 |      |



### (三十六) 营业外收入

| 项目 | 本期金额       | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其他 | 113,739.95 | 74,617.97 | 113,739.95    |
| 合计 | 113,739.95 | 74,617.97 | 113,739.95    |

### (三十七) 营业外支出

| 项目 | 本期金额      | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 65,206.03 | 40,531.90 | 65,206.03     |
| 合计 | 65,206.03 | 40,531.90 | 65,206.03     |

### (三十八) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额         | 上期金额       |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 7,458,660.93 | 293,730.27 |
| 递延所得税费用 | -261,373.44  | -94,895.04 |
| 合计      | 7,197,287.49 | 198,835.23 |

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额          |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 39,042,995.66 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 5,856,449.35  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 426,386.77    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       | 293,093.14    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 131,813.52    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -65,904.09    |
| 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 | 2,902,819.07  |
| 其他                             | -2,347,370.27 |
| 所得税费用                          | 7,197,287.49  |

### (三十九) 每股收益

| 项目               | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的合并净利润 | 31,845,708.17 | 5,670,638.62  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 84,240,000.00 | 84,240,000.00 |
| 基本每股收益           |               |               |
| 其中：持续经营基本每股收益    | 0.3780        | 0.0673        |
| 终止经营基本每股收益       |               |               |

### (四十) 现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期金额       | 上期金额       |
|------------|------------|------------|
| 员工往来收到现金   | 6,550.72   | 93,688.97  |
| 押金保证金收到现金  | 110,000.00 |            |
| 单位往来收到现金   | 48,301.05  | 20,952.13  |
| 利息收入收到现金   | 124,127.06 | 82,265.16  |
| 政府补贴收入收到现金 | 222,197.57 | 93,698.00  |
| 其他收到的现金    | 254,612.11 | 419,694.55 |
| 合计         | 765,788.51 | 710,298.81 |

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期金额         | 上期金额         |
|------------|--------------|--------------|
| 员工往来支付现金   | 81,241.74    | 52,898.00    |
| 押金保证金支付的现金 | 93,000.00    | 322,589.87   |
| 单位往来支付现金   | 43,209.02    | 35,520.18    |
| 差旅费用支付现金   | 175,230.72   | 221,023.21   |
| 业务招待费支付现金  | 836,432.62   | 666,303.40   |
| 办公费用支付现金   | 1,135,950.67 | 601,868.20   |
| 交通费用支付现金   | 290,022.69   | 252,330.01   |
| 物业租赁费用支付现金 | 3,270,487.76 | 3,071,417.41 |
| 银行手续费费用支现金 | 31,499.12    | 22,406.04    |
| 市场费用支付现金   | 1,083,533.65 | 926,408.00   |
| 科研开发费用支付现金 | 6,590,414.98 | 4,921,000.59 |
| 中介服务费用支付现金 | 1,051,591.97 | 899,667.52   |
| 其他费用支付现金   | 60,148.79    | 836,355.38   |

| 项目 | 本期金额          | 上期金额          |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 14,742,763.73 | 12,829,787.81 |

#### (四十一) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

| 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                              | 31,845,708.17 | 5,670,638.62  |
| 加：信用减值损失                         | 3,652,495.57  | 960,155.08    |
| 资产减值准备                           | 4,711,359.95  |               |
| 固定资产折旧                           | 224,944.10    | 192,703.03    |
| 无形资产摊销                           | 449,344.35    | 461,108.28    |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 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） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 94,229.02     | 3,842.65      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 12,567.94     | -576,388.39   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -261,373.44   | -94,895.04    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |               |               |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 |               |               |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -3,478,445.63 | -5,423,563.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 9,316,786.49  | -2,397,325.71 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 46,567,616.52 | -1,203,724.82 |
| 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                          | 11,521,222.01 | 19,216,851.50 |
| 减：现金的期初余额                        | 19,216,851.50 | 15,226,532.12 |
| 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                     | -7,695,629.49 | 3,990,319.38  |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 11,521,222.01 | 19,216,851.50 |
| 其中：库存现金        |               |               |
| 可随时用于支付的银行存款   | 11,521,222.01 | 19,216,851.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |
| 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 | 11,521,222.01 | 19,216,851.50 |

## (四十二) 外币货币性项目

| 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  |            |        | 673,378.25 |
| 其中：美元 | 34,100.99  | 6.5249 | 222,505.55 |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    | 535,707.31 | 0.8416 | 450,872.70 |
| 应付账款  |            |        | 53,586.63  |
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    | 63,669.30  | 0.8416 | 53,586.63  |

## (四十三) 政府补助

### 与收益相关的政府补助

| 种类                    | 金额        | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |           | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|
|                       |           | 本期金额                 | 上期金额      |                      |
| 中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金 | 83,902.00 | 83,902.00            | 93,698.00 | 其他收益                 |
| 2020年小微企业研发费用补贴       | 70,000.00 | 70,000.00            |           | 其他收益                 |
| 稳岗补贴                  | 68,295.57 | 68,295.57            |           | 其他收益                 |

## 六、 合并范围的变更

根据 2020 年 4 月 22 日董事会决议：1、子公司北京乐游阳光科技有限公司投资设立全资子公司海南乐游阳光科技有限公司，注册地为海南省澄迈县，注册资本人民币 300.00 万元，于 2020 年 04 月 27 日经海南省市场监督管理局批准设立。

经营范围：许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理；网络文化经营；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；互联网信息服务；专业设计服务；经济贸易咨询；企业管理咨询（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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、子公司北京巨摩科技有限公司投资设立全资子公司海南聚多点科技有限公司，注册地为海南省澄迈县，注册资本人民币 100.00 万元，于 2020 年 04 月 28 日经海南省市场监督管理局批准设立。

经营范围：许可项目：网络文化经营；互联网新闻信息服务；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；互联网信息服务；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告制作（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）。

3、本公司投资设立了全资子公司北京壹多互娱科技有限公司，注册地址为北京市昌平区，注册资本人民币 100.00 万元，于 2020 年 12 月 25 日经北京市昌平区市场监督管理局批准设立。

经营范围：技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务、应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统服务；市场调查；经济贸易咨询、企业管理咨询、公共关系服务、企业策划、设计（中介服务除外）；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；包装装潢设计；模型设计；电脑动画设计；货物进出口、代理进出口、技术进出口；从事互联网文化活动。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质            | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|--------------|-------|-----|-----------------|---------|--------|------------|
|              |       |     |                 | 直接      | 间接     |            |
| 北京巨摩科技有限公司   | 北京市   | 北京市 | 技术开发、技术咨询、技术服务等 | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 海南摩比特科技有限公司  | 海南省   | 澄迈县 | 技术开发、技术咨询、技术服务等 | 100.00  |        | 投资设立       |
| 北京乐游阳光科技有限公司 | 北京市   | 北京市 | 技术开发、技术咨询、技术服务等 | 100.00  |        | 同一控制下企业合并  |
| 北京壹多互娱科技有限公司 | 北京市   | 北京市 | 技术开发、技术咨询、技术服务等 | 100.00  |        | 投资设立       |
| 乐游阳光香港有限公司   | 香港    | 香港  | 技术开发、技术咨询、技术服务等 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 海南聚多点科技有限公司  | 海南省   | 澄迈县 | 技术开发、技术咨询、技术服务等 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 海南乐游阳光科技有限公司 | 海南省   | 澄迈县 | 技术开发、技术咨询、技术服务等 |         | 100.00 | 投资设立       |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|--------------|-------|-----|-------------|---------|----|---------------------|---------------|
|              |       |     |             | 直接      | 间接 |                     |               |
| 珠海微时光科技有限公司  | 珠海市   | 珠海市 | 计算机软件开发、销售等 | 30.00   |    | 权益法                 | 否             |
| 杭州掌魂信息科技有限公司 | 杭州市   | 杭州市 | 计算机软件开发、销售等 | 25.00   |    | 权益法                 | 否             |
| 北京腾龙时空科技有限公司 | 北京市   | 北京市 | 计算机软件开发、销售等 | 25.00   |    | 权益法                 | 否             |

注：本公司本期转让持有珠海微时光科技有限公司的全部股权。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2、 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对应收账款余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### （二）流动性风险

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

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

### （三）市场风险

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

#### 1、 利率风险

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



本公司本期无以浮动利率计息的借款和外币货币性资产、负债，所以不存在利率风险。

## 2、 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## 3、 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汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司各类权益工具投资为保本型权益投资，因此不存在价格变动的风险。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                       | 期末公允价值     |               |            |               |
|--------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>持续的公允价值计量</b>         |            |               |            |               |
| ◆交易性金融资产                 |            | 79,700,000.00 |            | 79,700,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 79,700,000.00 |            | 79,700,000.00 |
| (1) 债务工具投资               |            |               |            |               |
| (2) 权益工具投资               |            |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产               |            |               |            |               |
| (4) 其他                   |            | 79,700,000.00 |            | 79,700,000.00 |

| 项目                          | 期末公允价值     |               |              |               |
|-----------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量   | 合计            |
| 2.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 |            |               |              |               |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |              |               |
| (2) 其他                      |            |               |              |               |
| ◆应收款项融资                     |            |               |              |               |
| ◆其他债权投资                     |            |               |              |               |
| ◆其他权益工具投资                   |            |               | 7,500,000.00 | 7,500,000.00  |
| ◆其他非流动金融资产                  |            |               |              |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 79,700,000.00 | 7,500,000.00 | 87,200,000.00 |

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

本公司持续和非持续第二层次公允价值计量项目为理财产品。

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

本公司持续和非持续第三层次公允价值计量项目为权益工具投资。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质     | 注册资本(万元)  | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----|----------|-----------|-----------------|------------------|
| 北京乐游控股集团有限公司 | 北京市 | 投资、技术服务等 | 10,000.00 | 47.60           | 47.60            |

本公司最终控制方是：王鹏、车慧。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司的关系         |
|----------------|----------------------|
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 公司股东林芝永新信息科技有限公司的关联方 |
| 腾讯科技（深圳）有限公司   | 公司股东林芝永新信息科技有限公司的关联方 |
| 北京鲜趣互娱科技有限公司   | 参股企业                 |
| 北京达人游网络技术有限公司  | 参股企业                 |
| 南京多乐猫网络科技有限公司  | 参股企业                 |
| 北京明智互动科技有限公司   | 参股企业                 |

(五) 关联交易情况

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

| 关联方           | 关联交易内容   | 本期金额         | 上期金额       |
|---------------|----------|--------------|------------|
| 北京达人游网络技术有限公司 | 移动终端游戏产品 | 471,698.10   | 132,075.47 |
| 南京多乐猫网络科技有限公司 | 移动终端游戏产品 | 827,882.38   | 650,326.23 |
| 北京鲜趣互娱科技有限公司  | 移动终端游戏产品 |              | 150,279.03 |
| 珠海微时光科技有限公司   | 移动终端游戏产品 | 566,121.93   | 242,718.45 |
| 北京明智互动科技有限公司  | 休闲游戏衍生品  | 7,636,747.74 | 5,821.75   |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 移动终端游戏产品 | 19,080,221.49 | 16,227,600.87 |
| 腾讯科技（深圳）有限公司   | 移动终端游戏产品 | 13,702,301.20 | 594,396.55    |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额         |            | 上年年末余额       |            |
|------|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |                | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 |                |              |            |              |            |
|      | 深圳市腾讯计算机系统有限公司 | 2,291,510.41 | 114,575.51 | 7,818,918.74 | 390,945.94 |
|      | 腾讯科技（深圳）有限     | 6,000,726.37 | 300,036.32 | 630,060.34   | 31,503.02  |

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额       |            | 上年年末余额     |      |
|-------|--------------|------------|------------|------------|------|
|       |              | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备 |
|       | 公司           |            |            |            |      |
| 预付款项  |              |            |            |            |      |
|       | 珠海微时光科技有限公司  |            |            | 926,819.41 |      |
|       | 杭州掌魂信息科技有限公司 |            |            | 566,037.72 |      |
|       | 北京明智互动科技有限公司 | 659,317.07 |            |            |      |
| 其他应收款 |              |            |            |            |      |
|       | 杭州掌魂信息技术有限公司 | 566,037.72 | 566,037.72 |            |      |

## 2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额     | 上年年末账面余额   |
|------|---------------|------------|------------|
| 应付账款 |               |            |            |
|      | 南京多乐猫网络科技有限公司 | 103,575.64 | 212,408.32 |
|      | 杭州掌魂信息科技有限公司  |            | 57,033.69  |
|      | 珠海微时光科技有限公司   | 92,486.30  | 38,656.00  |
|      | 北京鲜趣互娱科技有限公司  | 2,038.84   | 2,038.84   |
|      | 北京明智互动科技有限公司  |            | 5,821.75   |

### (七) 关联方承诺

无。

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         | 上年年末余额        |
|--------|--------------|---------------|
| 1 年以内  | 7,450,216.28 | 11,822,178.13 |
| 1-2 年  | 5,751.72     | 400,330.40    |
| 2-3 年  | 13,735.11    | 94,771.07     |
| 3 年以上  | 88,725.74    |               |
| 小计     | 7,558,428.85 | 12,317,279.60 |
| 减：坏账准备 | 468,679.28   | 678,527.49    |
| 合计     | 7,089,749.57 | 11,638,752.11 |

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别                     | 期末余额         |        |            |          |              | 上年年末余额        |        |            |          |               |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                        | 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              |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 其中：                    |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备              | 7,558,428.85 | 100.00 | 468,679.28 | 6.20     | 7,089,749.57 | 12,317,279.60 | 100.00 | 678,527.49 | 5.51     | 11,638,752.11 |
| 其中：                    |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款      | 7,558,428.85 | 100.00 | 468,679.28 | 6.20     | 7,089,749.57 | 12,317,279.60 | 100.00 | 678,527.49 | 5.51     | 11,638,752.11 |
| 按其他组合方法计提坏账准备的应收账款     |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 合计                     | 7,558,428.85 | 100.00 | 468,679.28 |          | 7,089,749.57 | 12,317,279.60 | 100.00 | 678,527.49 |          | 11,638,752.11 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 名称   | 期末余额         |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 7,450,216.28 | 372,510.81 | 5.00    |
| 1—2年 | 5,751.72     | 575.17     | 10.00   |
| 2—3年 | 13,735.11    | 6,867.56   | 50.00   |
| 3年以上 | 88,725.74    | 88,725.74  | 100.00  |
| 合计   | 7,558,428.85 | 468,679.28 |         |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额     | 年初余额       | 本期变动金额 |            |       | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|--------|------------|-------|------------|
|           |            |            | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |            |        |            |       |            |
| 按组合计提坏账准备 | 678,527.49 | 678,527.49 |        | 209,848.21 |       | 468,679.28 |
| 合计        | 678,527.49 | 678,527.49 |        | 209,848.21 |       | 468,679.28 |

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                    | 期末余额         |                |            |
|-------------------------|--------------|----------------|------------|
|                         | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 腾讯科技（深圳）有限公司            | 5,282,155.70 | 69.88          | 264,107.79 |
| 深圳市腾讯计算机系统有限公司          | 716,106.04   | 9.47           | 35,805.30  |
| 北京慕远科技有限公司              | 613,424.64   | 8.12           | 30,671.23  |
| 广东欢太科技有限公司              | 325,203.97   | 4.30           | 16,260.20  |
| RiceBallHongkongLimited | 125,094.16   | 1.66           | 6,254.71   |
| 合计                      | 7,061,984.51 | 93.43          | 353,099.23 |

(二) 其他应收款

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 应收利息   |               |               |
| 应收股利   |               |               |
| 其他应收款项 | 18,465,463.66 | 13,124,571.00 |
| 合计     | 18,465,463.66 | 13,124,571.00 |

其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内   | 10,564,957.69 | 12,676,347.12 |
| 1-2年   | 7,524,088.07  | 148,021.26    |
| 2-3年   | 771,705.18    | 163,583.01    |
| 3年以上   | 244,610.31    | 138,673.50    |
| 小计     | 19,105,361.25 | 13,126,624.89 |
| 减：坏账准备 | 639,897.59    | 2,053.89      |
| 合计     | 18,465,463.66 | 13,124,571.00 |



(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                      | 期末余额          |        |            |          |               | 上年年末余额        |        |          |          |               |
|-------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|----------|----------|---------------|
|                         | 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               | 566,037.72    | 2.96   | 566,037.72 | 100.00   |               |               |        |          |          |               |
| 其中：                     |               |        |            |          |               |               |        |          |          |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |            |          |               |               |        |          |          |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 566,037.72    | 2.96   | 566,037.72 | 100.00   |               |               |        |          |          |               |
| 按组合计提坏账准备               | 18,539,323.53 | 97.04  | 73,859.87  | 0.40     | 18,465,463.66 | 13,126,624.89 | 100.00 | 2,053.89 | 0.02     | 13,124,571.00 |
| 其中：                     |               |        |            |          |               |               |        |          |          |               |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款      | 1,474,420.65  | 7.72   | 73,859.87  | 5.01     |               | 41,077.75     | 0.31   | 2,053.89 | 5.00     |               |
| 按其他组合方法计提坏账准备的其他应收款     | 17,064,902.88 | 89.32  |            |          | 17,064,902.88 | 13,085,547.14 | 99.69  |          |          | 13,085,547.14 |
| 合计                      | 19,105,361.25 | 100.00 | 639,897.59 |          | 18,465,463.66 | 13,126,624.89 | 100.00 | 2,053.89 |          | 13,124,571.00 |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 名称    | 期末余额         |           |          |
|-------|--------------|-----------|----------|
|       | 其他应收款项       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,471,643.95 | 73,582.20 | 5.00     |
| 1-2 年 | 2,776.70     | 277.67    | 10.00    |
| 2-3 年 |              |           |          |
| 3 年以上 |              |           |          |
| 合计    | 1,474,420.65 | 73,859.87 |          |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 名称    | 期末余额          |      |          |
|-------|---------------|------|----------|
|       | 其他应收款项        | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 无风险组合 | 17,064,902.88 |      |          |
| 合计    | 17,064,902.88 |      |          |

### (3) 坏账准备计提情况

| 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) |            |
| 上年年末余额    | 2,053.89       |                      |                      | 2,053.89   |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |            |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |            |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |            |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |            |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |            |
| 本期计提      | 71,805.98      |                      | 566,037.72           | 637,843.70 |
| 本期转回      |                |                      |                      |            |
| 本期转销      |                |                      |                      |            |
| 本期核销      |                |                      |                      |            |
| 其他变动      |                |                      |                      |            |
| 期末余额      | 73,859.87      |                      | 566,037.72           | 639,897.59 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额      | 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) |               |
| 上年年末余额    | 13,126,624.89  |                      |                      | 13,126,624.89 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |               |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |               |
| 本期新增      | 10,564,957.69  |                      | 566,037.72           | 11,130,995.41 |
| 本期终止确认    | 5,152,259.05   |                      |                      | 5,152,259.05  |
| 其他变动      |                |                      |                      |               |
| 期末余额      | 18,539,323.53  |                      | 566,037.72           | 19,105,361.25 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额   | 本期变动金额     |       |       | 期末余额       |
|-----------|----------|------------|-------|-------|------------|
|           |          | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 按单项计提坏账准备 |          | 566,037.72 |       |       | 566,037.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,053.89 | 71,805.98  |       |       | 73,859.87  |
| 合计        | 2,053.89 | 637,843.70 |       |       | 639,897.59 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额        | 上年年末账面余额      |
|-------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 16,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 押金    | 471,589.14    | 491,589.14    |
| 备用金   | 35,005.74     | 27,000.00     |
| 住房公积金 | 58,308.00     | 66,958.00     |
| 股权转让款 | 1,471,643.95  |               |
| 其他    | 568,814.42    | 41,077.75     |
| 合计    | 19,105,361.25 | 13,126,624.89 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称              | 款项性质  | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------------|-------|---------------|--|----------------------|------------|
| 北京乐游阳光科技有限公司      | 单位往来款 | 16,500,000.00 | 1 年以内 9,000,000.00; 1-2 年 7,500,000.00             | 86.36                |            |
| 张军德               | 股权转让款 | 1,471,643.95  | 1 年以内  | 7.70                 | 73,582.20  |
| 杭州掌魂信息技术有限公司      | 其他    | 566,037.72    | 2-3 年  | 2.96                 | 566,037.72 |
| 北京金泰集团有限公司房屋租赁分公司 | 押金    | 291,913.14    | 1-2 年 21,311.37; 2-3 年 35,066.46; 3 年以上 235,535.31 | 1.53                 |            |
| 北京金泰物业管理有限公司      | 押金    | 179,676.00    | 2-3 年 112,954.80; 3 年以上 66,721.20                  | 0.94                 |            |
| 合计                |       | 19,009,270.81 |  | 99.49                | 639,619.92 |

### (三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额          |              |               | 上年年末余额        |      |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 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     | 23,754,751.70 |              | 23,754,751.70 | 23,754,751.70 |      | 23,754,751.70 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,711,359.95  | 4,711,359.95 |               | 8,136,958.18  |      | 8,136,958.18  |
| 合计         | 28,466,111.65 | 4,711,359.95 | 23,754,751.70 | 31,891,709.88 |      | 31,891,709.88 |

#### 1、对子公司投资

| 被投资单位        | 上年年末余额        | 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 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 北京巨摩科技有限公司   | 5,000,000.00  |      |      | 5,000,000.00  |          |          |
| 北京乐游阳光科技有限公司 | 8,754,751.70  |      |      | 8,754,751.70  |          |          |
| 海南摩比特科技有限公司  | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 合计           | 23,754,751.70 |      |      | 23,754,751.70 |          |          |

## 2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位        | 上年年末余额       | 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 |      |              |
| 联营企业         |              |        |              |               |          |        |             |              |    |      |              |
| 珠海微时光科技有限公司  | 1,593,036.00 |        | 1,471,643.95 | -121,392.05   |          |        |             |              |    |      |              |
| 杭州掌魂信息科技有限公司 | 2,875,609.17 |        |              | -1,098,635.32 |          |        |             | 1,776,973.85 |    |      | 1,776,973.85 |
| 北京腾龙时空科技有限公司 | 3,668,313.01 |        |              | -733,926.91   |          |        |             | 2,934,386.10 |    |      | 2,934,386.10 |
| 小计           | 8,136,958.18 |        | 1,471,643.95 | -1,953,954.28 |          |        |             | 4,711,359.95 |    |      | 4,711,359.95 |
| 合计           | 8,136,958.18 |        | 1,471,643.95 | -1,953,954.28 |          |        |             | 4,711,359.95 |    |      | 4,711,359.95 |

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额          |              | 上期金额          |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 36,005,372.94 | 3,722,164.23 | 21,031,143.85 | 6,218,111.96 |
| 其他业务 |               |              |               |              |
| 合计   | 36,005,372.94 | 3,722,164.23 | 21,031,143.85 | 6,218,111.96 |

##### 营业收入明细：

| 项目       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 移动终端游戏产品 |               |               |
| 休闲游戏衍生品  | 36,005,372.94 | 21,031,143.85 |
| 合计       | 36,005,372.94 | 21,031,143.85 |

#### (五) 投资收益

| 项目                | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 30,000,000.00 |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -1,953,954.28 | -812,697.89  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 750,107.70    | 1,337,971.20 |
| 合计                | 28,796,153.42 | 525,273.31   |

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  |              |    |
| 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）        | 222,197.57   |    |
| 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                                       | 1,941,386.34 |    |

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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 |              |    |
| 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  | 48,533.92    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |    |
| 小计  | 2,212,117.83 |    |
| 所得税影响额  | -236,651.95  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   |              |    |
| 合计  | 1,975,465.88 |    |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
|                         |                   | 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          | 31.81             | 0.3780  | 0.3780 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 29.84             | 0.3546  | 0.3546 |

北京华夏乐游科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二一年三月二十六日



## 第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 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。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办