



爱玩网络

NEEQ:835381

深圳爱玩网络科技股份有限公司

Shenzhen Aiwan Network Technology Company Limited



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

2021年1月25日，公司收到绍兴市柯桥区人民法院《起诉书》（绍柯检一刑诉【2021】161号）。2021年3月19日，公司收到绍兴市柯桥区人民法院送达的《传票》（【2021】浙0603刑初64号），并确定于2021年3月23日开庭。2021年7月15日，公司收到浙江省绍兴市柯桥区人民法院的《刑事判决书》（【2021】浙0603刑初64

2021年3月5日，为加快公司战略布局，公司全资子公司深圳点龙网络科技有限公司收购深圳我爱游网络科技有限公司100%的股权相关工商变更手续已于2021年3月5日完成。交易完成后，深圳我爱游网络科技有限公司为公司全资孙公司，纳入公司合并报表范围。

2021年4月16日，为优化公司战略布局，公司设立全资子公司海南我爱游网络科技有限公司，注册地为海南省海口市，注册资本为100万，相关工商设立手续已于2021年4月16日完成。

2021年6月18日，为进一步整合公司资源，提高整体经营效率，公司转让全资子公司宿迁乐娱互动网络科技有限公司100%股权，相关工商变更手续已于2021年6月30日完成，交易完成后，宿迁乐娱互动网络科技有限公司不再纳入公司合并报表范围。

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	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	123

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。

公司负责人黎虎、主管会计工作负责人周磊及会计机构负责人（会计主管人员）范会华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

鹏盛会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

为降低经营风险，避免触犯公司与商业伙伴签署的合作协议中的保密条款，特申请对我公司主要客户及供应商名称不予披露。

【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
市场竞争风险	根据中国音数协游戏工委（GPC）发布的《2021年中国游戏产业报告》，2021年中国游戏市场实际销售收入为2965.13亿元，同比增长6.4%。其中，移动游戏市场实际销售收入2255.38亿元，占比为76.06%，移动游戏仍是游戏市场增长的主要驱动力。随着移动游戏市场的日趋成熟，用户规模趋于饱和，市场逐步进入存量竞争阶段。当前游戏产品在数量上呈现爆发式增长，但产品类型集中，同质化严重，创新不足，用户对精品和创新产品的需求进一步增加。近年来，腾讯和网易两大巨头瓜分了半数以上的市场份额，游戏行业的市场集中度缓慢提升，但仍有创新产品爆款在中小企业中频出，而受用户认可的老产品通过精细化运营也能有效提升流水。
行业风险	游戏行业作为我国新兴的文化创意行业，属于国家重点扶

	<p>持行业之一。随着游戏行业规模的不断扩大，政府也逐渐加大了监管力度，行业相关的法规政策也日趋完善，企业一旦违反相关法律政策就会受到相应的处罚，从而给企业的日常经营活动带来不利影响；另一方面，网络游戏行业依托于互联网行业，互联网固有的黑客入侵、病毒等风险也有可能给企业带来风险；此外，中国游戏市场马太效应显著，随着中国游戏用户规模从增量时代转为存量时代，拥有大量用户资源的少数平台在产业链中优势地位更为显著，在议价方面拥有更强话语权，从而削弱了游戏研发企业的成本控制能力，降低了游戏研发企业的盈利空间。</p>
<p>监管政策变化风险</p>	<p>随着游戏行业规模的不断扩大，国家对游戏产业政策和监管也日趋严格规范。目前，我国网络游戏行业的自律监管机构主要包括中国互联网协会、中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会和中国软件行业协会游戏软件分会等。法律法规监管体系主要包括《中华人民共和国电信条例》、《互联网信息服务管理办法》、《互联网文化管理暂行规定》、《网络出版服务管理规定》、《网络游戏管理暂行办法》、《关于移动游戏出版服务管理的规定》、《出版国产网络游戏作品审批》、《关于防止未成年人沉迷网络游戏的通知》、《网络游戏消费者权益保护规范》和《网络游戏适龄提示》等。2021年3月，中宣部出版局发布《游戏审查评分细则》，从2021年4月1日起，游戏送审实行全新的评分审查制。2021年8月30日，国家新闻出版署发布了《关于进一步严格管理切实防止未成年人沉迷网络游戏的通知》，对未成年人保护工作和网络游戏防沉迷工作提出明确的新标准、新要求，进一步严格管理措施，推动游戏产业的规范化管理。9月2日，中宣部发布《关于开展文娱领域综合治理工作的通知》为文化产业环境的净化提供了进一步的政策支撑，开展专项整治工作，强化游戏内容审核把关，提升游戏文化内涵。9月23日，中国音像与数字出版协会发布了《网络游戏行业防沉迷自律公约》，进一步强化了游戏行业的自律意识。因此，监管政策的不断变化为网络游戏行业的外部经营环境带来了一定的不确定性。</p>
<p>产品开发能力下降风险</p>	<p>随着游戏行业的快速发展，游戏产品数量大幅增加，同类游戏产品之间的竞争日趋激烈，用户对精品和创新游戏产品的需求也增加。如果公司不能跟随研发技术革新和游戏产品需求变化的趋势不断适应市场变化，则公司开发的新产品可能存在不受玩家喜爱的风险，将会使公司在市场竞争中处于不利地位。</p>
<p>现有游戏盈利能力下降风险</p>	<p>由于移动游戏产品生命周期普遍较短，且游戏产品本身具有的迭代速度快、生命周期有限、用户游戏偏好转换快等特点，公司若不能及时对在线运营项目进行改良、迭代更新和开发新游戏，优化游戏操作手感，提升游戏内容玩法，就难以维持用户粘性。此外，软硬件的不断升级和智能手机的更新换代加快，也导致公司必须维持更新迭代速度并不断产出新游戏，才能维</p>

	<p>持及扩大用户规模。若公司玩家数量减少，在市场上受欢迎程度降低，会对公司经营业绩产生不利影响。此外，若公司某款游戏的运营收入无法抵消其成本，公司可能会选择停止该款游戏的运营，这也会造成公司收入下降从而使盈利能力存在下降的风险。</p>
<p>税收优惠政策变化风险</p>	<p>公司于 2020 年 12 月复审通过认定为国家级高新技术企业，在 2020 年至 2022 年期间，公司按照 15% 的所得税优惠税率缴纳企业所得税；子公司果米文化于 2021 年复审通过认定为国家级高新技术企业，可在 2021 年至 2023 年期间按照 15% 的所得税优惠税率缴纳企业所得税；子公司家乡游、点龙网络于 2021 年于通过国家级高新技术企业审核认定，在 2021 年至 2022 年期间按照 15% 的所得税优惠税率缴纳企业所得税，同时在 2021 年取得由深圳市软件行业协会颁发的《软件企业认定证书》，自首个获利年度起第一年至第二年免征企业所得税、第三年至第五年减半征收企业所得税。如果未来国家有关高新技术企业和软件企业的相关税收优惠政策发生调整，或公司及子公司未来不再符合国家级高新技术企业或软件企业的认定条件，导致丧失高新技术企业或软件企业资格，公司将承担所得税税率提高的风险，进而可能影响到公司税后利润水平。</p>
<p>实际控制人不当风险</p>	<p>报告期内，公司实际控制人王治俊先生通过公司控股股东万载高创企业管理中心（有限合伙）及股东万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）合计间接持有本公司 26.57% 的股份，并实际控制公司 66.42% 的股份，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司经营和其他股东利益带来不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份有限公司、爱玩网络	指	深圳爱玩网络科技股份有限公司
果米文化	指	江苏果米文化发展有限公司，本公司全资子公司
家乡游	指	深圳市家乡游网络科技有限公司，本公司全资子公司
点龙网络	指	深圳点龙网络科技有限公司，本公司全资子公司
海南我爱游	指	海南我爱游网络科技有限公司，本公司全资子公司
深圳我爱游	指	深圳我爱游网络科技有限公司，本公司全资孙公司
游正网络	指	深圳游正网络科技有限公司，本公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
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》
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
期初、期末	指	2021年1月1日、2021年12月31日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳爱玩网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Aiwan Network Technology Company Limited
	-
证券简称	爱玩网络
证券代码	835381
法定代表人	黎虎

二、 联系方式

董事会秘书	周磊
联系地址	深圳市南山区科苑路科兴科学园 B1 单元 901 室
电话	0755-83252501
传真	0755-26580756
电子邮箱	zhoulei@25qp.cn
公司网址	www.25qp.cn
办公地址	深圳市南山区科苑路科兴科学园 B1 单元 901 室
邮政编码	518054
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	公司董事会秘书办公室

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	2010 年 6 月 24 日
挂牌时间	2016 年 1 月 7 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--I6420 互联网信息服务
主要业务	游戏的研发、运营及相关服务
主要产品与服务项目	游戏的研发、运营及相关服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,894,250
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为万载高创企业管理中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王治俊，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	914403005571839597	否
注册地址	广东省深圳市南山区科苑路科兴科学园 B1 单元 901 室	否
注册资本	50,894,250	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层 010-85156335	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	凌永平	王延玲
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号 同心大厦 21 层 2101	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 10 日收到控股股东新余高创企业管理中心（有限合伙）的通知，因经营发展需要，控股股东变更了合伙企业名称。变更后，合伙企业名称由“新余高创企业管理中心（有限合伙）”变更为“万载高创企业管理中心（有限合伙）”。控股股东已于 2022 年 1 月 6 日完成工商变更手续，具体内容详见公司于 2022 年 1 月 10 日在全国中小企业股份转让系统指定平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于股东信息变更公告》（公告编号：2022-004）。

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	112,554,085.00	202,433,978.14	-44.40%
毛利率%	37.66%	58.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,223,460.61	-31,729,550.08	74.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,914,269.37	5,849,998.43	-491.70%
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）	-5.77%	-19.14%	-
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）	-16.08%	3.53%	-
基本每股收益	-0.16	-0.62	74.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	160,361,412.66	211,273,904.95	-24.10%
负债总计	22,591,178.84	65,264,807.35	-65.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,391,540.72	146,615,001.33	-5.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	2.88	-5.56%
资产负债率%（母公司）	6.87%	33.62%	-
资产负债率%（合并）	14.09%	30.89%	-
流动比率	552.02%	779.18%	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-43,198,824.11	5,623,271.14	-868.22%
应收账款周转率	31.63	44.65	-
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%	-24.10%	-1.01%	-
营业收入增长率%	-44.40%	-12.84%	-
净利润增长率%	73.13%	-289.02%	-

(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	50,894,250	50,894,250	-
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	4,807,220.35
委托他人投资或管理资产的损益；	2,995,100.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	7,633,294.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-177,728.13
非经常性损益合计	15,257,887.51
所得税影响数	593,077.38
少数股东权益影响额（税后）	-25,998.63
非经常性损益净额	14,690,808.76

(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) 新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、（二十三）。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

详见附注三（二）

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

爱玩网络是一家集游戏研发、运营及发行于一体的高新技术企业。公司致力于为用户提供多样化的休闲游戏产品及优质服务。此外，公司以泛娱乐为战略目标，在深耕主营业务的同时，积极布局游戏发行、互联网游戏出版、媒体、IP、大数据、流量营销、电子商务等领域，通过整合产业资源，增强产业协同，提升公司的综合竞争力。

(一) 公司的采购模式

公司的主营业务为网络游戏的研发、运营及相关服务。因此，对外采购主要用于网络游戏的开发、运营及相关服务的电脑等硬件设备、租赁数据服务器、带宽加速器等设备，产品推广、广告投放及部分产品的外包服务。

(二) 公司的研发模式

报告期内公司游戏产品多为独立研发，即利用自有研发团队、自有技术及自有资金独立进行游戏产品的开发、测试及运营。游戏产品由公司每个独立工作室旗下的技术研发组、美术组、产品运营组协同完成，经历策划、制作、测试、试运营等阶段后正式上线。开发完成后由公司自行申请相应的商标、著作权以及版号，正式推出上线后在自有平台和应用市场等投放渠道进行投放。报告期内，公司研发的游戏产品以移动端休闲游戏为主。

(三) 公司的运营模式

公司目前运营的游戏产品主要为移动端休闲游戏，研发团队负责游戏产品的研发、版本更新迭代等技术支持，以及通过代理、第三方或开发商交由联运等形式获得一款网络游戏产品的代理权，运营团队负责游戏产品的客户运营服务，发行团队通过各大主流投放渠道及自有平台对游戏进行投放推广。

报告期内，公司的运营模式分为自主运营及联合运营。

1.自主运营模式是指由公司独立负责游戏产品的市场推广、充值服务、客户服务及版本更新迭代等技术支持和维护工作。

2.联合运营模式分两种方式：

1) 公司与联合运营商共同运营公司游戏，公司负责产品的研发和版本更新迭代工作，同时为游戏提供服务器和运营服务；联合运营商主要负责公司产品的市场推广、游戏下载等服务，并按照协议定期将分成款支付给公司。

2) 公司通过代理的方式获得游戏产品的运营权，利用第三方渠道发布并运营。公司全面负责游戏的搜索优化、运营推广与维护，提供游戏上线的推广、在线客服及充值收款的统一管理，并根据用户及游戏的反馈信息与研发商持续对产品进行迭代更新。

(四) 公司的盈利模式

1.公司主要通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟增值服务进行消费的方式取得在线网络游戏运营收入。

2.公司通过与研发商、运营商以合作游戏的游戏流水分成或游戏毛利按比例分成取得收入。

3.公司通过在自主运营和联运游戏内提供广告服务收取广告费。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是

详细情况	<p>1、高新技术企业认定 2020年12月11日，爱玩网络通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政局和国家税务总局深圳市税务局复审认定为国家级高新技术企业，有效期三年。</p> <p>2、科技型中小企业认定 2021年度，爱玩网络被评价为科技型中小企业，入库登记编号2021440305A8012880号。</p>
------	--

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		本期期初		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	91,585,769.60	57.11%	91,640,916.98	43.38%	-0.06%
应收票据					
应收账款	700,883.34	0.44%	6,416,015.71	3.04%	-89.08%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资	3,803,922.70	2.37%	3,440,246.50	1.63%	10.57%
固定资产	951,595.14	0.59%	1,534,002.45	0.73%	-37.97%
在建工程					
无形资产	1,080,670.84	0.67%	1,500,603.70	0.71%	-27.98%
商誉	470,616.83	0.29%	389,958.71	0.18%	20.68%
短期借款					
长期借款					
交易性金融资	-	-	35,279,506.85	16.70%	-100.00%

产					
使用权资产	6,560,642.86	4.09%	8,116,888.48	3.84%	-19.17%
预付款项	3,466,202.92	2.16%	11,346,501.92	5.37%	-69.45%
其他流动资产	2,354,872.66	1.47%	2,560,812.76	1.21%	-8.04%
其他非流动金融资产	38,632,684.00	24.09%	40,000,000.00	18.93%	-3.42%
应付账款	717,072.80	0.45%	1,665,478.49	0.79%	-56.94%
应付职工薪酬	8,546,289.21	5.33%	4,950,247.43	2.34%	72.64%
应交税费	1,921,492.79	1.20%	3,295,835.54	1.56%	-41.70%
一年内到期的非流动负债	2,092,657.14	1.30%	1,890,134.47	0.89%	10.71%
租赁负债	4,661,454.71	2.91%	6,226,754.01	2.95%	-25.14%
预计负债	-	-	40,000,000.00	18.93%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、交易性金融资产的减少主要系理财产品赎回所致。
- 2、预付负债减少主要系本期根据法院判决相关诉讼款项已完成支付所致。

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	112,554,085.00	-	202,433,978.14	-	-44.40%
营业成本	70,169,743.12	62.34%	84,184,829.63	41.59%	-16.65%
毛利率	37.66%	-	58.41%	-	-
销售费用	24,059,530.23	21.38%	51,912,581.75	25.64%	-53.65%
管理费用	12,003,349.82	10.66%	16,036,023.88	7.92%	-25.15%
研发费用	27,538,365.24	24.47%	28,613,616.97	14.13%	-3.76%
财务费用	291,606.06	0.26%	-155,717.11	-0.08%	287.27%
信用减值损失	86,338.88	0.08%	-128,165.24	-0.06%	167.37%
资产减值损失			-13,959,759.86	-6.90%	100.00%
其他收益	4,807,220.35	4.27%	5,990,608.19	2.96%	-19.75%
投资收益	9,996,650.64	8.88%	1,933,387.77	0.96%	417.05%
公允价值变动收益	-279,506.85	-0.25%	-5,220,493.15	-2.58%	94.65%
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-7,033,697.47	-6.25%	9,596,864.83	4.74%	-173.29%
营业外收入	1,120.85	0.00%	72,674.58	0.04%	-98.46%
营业外支出	178,848.98	0.16%	40,552,788.34	20.03%	-99.56%
净利润	-8,688,863.78	-7.72%	-32,335,453.81	-15.97%	73.13%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入的减少主要系现有产品收入下降新产品由于版号政策原因无法实现上线所致。
- 2、销售费用减少主要系公司对现有产品进行调整，减少市场推广投放导致。

(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	112,554,085.00	202,433,978.14	-44.40%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	70,169,743.12	84,184,829.63	-16.65%
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%
自运营游戏收入	63,543,647.18	19,850,930.06	68.76%	-63.76%	-71.85%	8.98%
联运游戏收入	44,852,541.12	47,930,395.71	-6.86%	152.05%	331.75%	-44.47%
技术服务费收入	3,815,770.92	2,265,909.72	40.62%	-8.24%	57.57%	-24.80%
广告收入	342,125.78	122,507.63	64.19%	-87.11%	-72.97%	-18.74%
游戏软件收入	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-73.21%
合计：	112,554,085.00	70,169,743.12	37.66%	-44.40%	-16.65%	-20.75%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、联运游戏的收入增加主要系公司增加了代理游戏产品，产品充值流水收入增加所致；
- 2、联运游戏的成本增加主要系公司为了提高市场占有率，加大了代理游戏产品的市场投放、推广所致；

(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 1	39,703,850.52	35.28%	否
2	客户 2	32,902,669.37	29.23%	否

3	客户 3	18,119,528.30	16.10%	否
4	客户 4	4,022,523.58	3.57%	否
5	客户 5	1,001,869.02	0.89%	否
合计		95,750,440.79	85.07%	-

(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 1	16,206,084.64	17.20%	否
2	供应商 2	9,444,738.22	10.02%	否
3	供应商 3	8,490,566.04	9.01%	否
4	供应商 4	7,190,077.70	7.63%	否
5	供应商 5	6,332,370.98	6.72%	否
合计		47,663,837.58	50.58%	-

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	-43,198,824.11	5,623,271.14	-868.22%
投资活动产生的现金流量净额	45,016,267.13	-33,130,853.14	235.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,873,761.26	-7,990,397.25	76.55%

现金流量分析：

- 1、经营活动现金流净额减少主要系本期根据法院判决相关诉讼款项已完成支付所致；
- 2、投资活动现金流净额增加主要系理财产品赎回和投资收回所致；
- 3、筹资活动现金流净额变化，上期系股东分红，本期为执行新租赁准则影响所致。

(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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
果米文化	控股子公司	游戏软件研发、运营	30,000,000	66,544,860.62	59,841,061.69	64,503,826.31	10,866,166.74
点龙网络	控股子公司	游戏软件	5,000,000	12,482,333.91	-6,571,485.86	43,812,383.61	-9,217,945.15

	司	研 发、 运 营					
家乡游	控股子公司	游戏软件研 发、 运 营	6,000,000	1,149,515.23	-4,993,842.55	488,302.84	-6,598,934.95
游正网络	控股子公司	游戏软件研 发、 运 营	1,000,000	562,534.48	-180,682.00	378,407.78	-1,034,229.27
海南我爱游	控股子公司	游戏软件研 发、 运 营	1,000,000	5,006.33	5,006.33	-	6.33
深圳我爱游	控股子公司	游戏软件研 发、 运 营	1,000,000	1,171,958.95	-391,170.01	6,351,650.43	-1,317,511.89

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
深圳菠萝互动网络科技有限公司	业务协同	拓展业务范围
深圳市爱皮科技有限公司	业务协同	拓展业务范围
深圳市奥游互娱科技有限公司	业务协同	拓展业务范围
宿迁重装文化传媒有限公司	业务协同	拓展业务范围

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，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持良好的公司经营的独立性。此外，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。同时，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的商业模式。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		40,000,000.00	40,000,000.00	29.03%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
浙江省绍	深圳爱玩	帮助信息	是	40,000,000.00	否	已执行	2021年3

兴市柯桥区人民检察院	网络科技股份有限公司	网络犯罪活动罪					月 19 日
总计	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

截至公告披露日，公司能够正常开展经营生产，上述诉讼未对公司的生产、经营和管理造成重要实质影响。公司于 2020 年年度报告中为该事项已计提预计负债 4,000 万元，截至公告披露日，公司已退缴非法获利金额及罚金共计人民币 4,000 万元，本次事项不会对公司未来财务产生重大影响。具体内容详见公司 2021 年 7 月 19 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司收到刑事判决书的公告》（公告编号：2021-018）。

(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) 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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-015	对外投资	其他（中建投信托理财产品）	200,500,000.00 元	否	否
2021-015	对外投资	其他（兴业证券理财产品）	40,000,000.00 元	否	否
2021-015	对外投资	其他（农业银行理财产品）	61,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

以上为报告期内购买的理财产品，都具有风险低、赎回灵活的特点，均为在不影响公司主营业务的正常开展和确保公司经营资金需求的前提下，利用闲置的自有资金购买理财产品获取收益的情形，获得一定投资收益，有利于进一步提高公司整体收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 11 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015 年 12 月 11 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

不适用。

(五) 调查处罚事项

2021年1月25日，公司收到绍兴市柯桥区人民检察院《起诉书》（绍柯检一刑诉【2021】161号）。2021年3月19日，公司收到绍兴市柯桥区人民法院送达的《传票》（【2021】浙0603刑初64号），并确定于2021年3月23日上午9时30分开庭。2021年7月15日，公司收到浙江省绍兴市柯桥区人民法院的《刑事判决书》（【2021】浙0603刑初64号），判决主要内容为：2019年期间，被告单位深圳爱玩网络科技股份有限公司在明知“群友斗地主”APP利用信息网络实施违法犯罪情况下，仍为该APP运营提供技术支持，从中非法获利人民币2,000余万元。公司犯帮助信息网络犯罪活动罪，处罚金人民币2,000万元。上述事项涉及的非法获利金额及罚金人民币4,000.00万元已在2020年报表中计提，并在2020年度报告中予以披露。具体内容详见公司2021年7月19日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司收到刑事判决书的公告》（公告编号：2021-018）。

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	49,838,100	97.92%	0	49,838,100	97.92%
	其中：控股股东、实际控制人	24,640,000	48.41%	0	24,640,000	48.41%
	董事、监事、高管	352,050	0.69%	-123,750	228,300	0.45%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,056,150	2.08%	0	1,056,150	2.08%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%

	董事、监事、高管	1,056,150	2.08%	-371,250	684,900	1.35%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,894,250	-	0	50,894,250	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况:

适用 不适用

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	万载高创企业管理中心(有限合伙)	24,640,000	0	24,640,000	48.41%	0	24,640,000	0	0
2	海南华闻金诚投资有限公司	10,178,850	0	10,178,850	20.00%	0	10,178,850	9,346,221	832,629
3	万载艾塞思企业管理中心(有限合伙)	9,163,000	0	9,163,000	18.00%	0	9,163,000	0	0
4	徐能有	3,266,560	0	3,266,560	6.42%	0	3,266,560	0	0
5	周磊	913,200	0	913,200	1.79%	684,900	228,300	0	0
6	深圳冰川网络股份有限公司	627,000	0	627,000	1.23%	0	627,000	0	0
7	吕晓晓	550,000	0	550,000	1.08%	0	550,000	0	0
8	陆友猛	495,000	-123,000	372,000	0.97%	371,250	750	0	0
9	中信证券股份有限公司	335,920	0	335,920	0.66%	0	335,920	0	0
10	中信建	315,920	7,200	323,120	0.62%	0	323,120	0	0

投证券 股份有 限公司 做市专 用证券 账户									
合计	50,485,450	-115,800	50,369,650	99.18%	1,056,150	49,313,500	9,346,221	832,629	
普通股前十名股东间相互关系说明：万载高创企业管理中心（有限合伙）与万载艾塞思企业管理合伙企业（有限合伙）均为实际控制人王治俊控制。 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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必 要决策程序
2017年 第二次股 票发行	2017年 12月27 日	87,922,500	649,299.69	否	-	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

截至2020年12月31日，公司2017年第二次股票发行募集资金共计90,502,011.91元（含利息收入扣除手续费后的净额2,579,511.91元），2020年12月31日前实际使用募集资金89,387,566.09元，尚未使用募集资金余额为1,114,445.82元。报告期内，共产生利息收入扣除手续费净额4,551.23元，共计使用募集资金649,299.69元，均为研发投入。截至2021年12月31日，本次募集资金尚未使用余额为469,697.36元。

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

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

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
黎虎	董事长、总经理	男	否	1986年1月	2021年8月9日	2024年8月8日
郭喜龙	董事、副总经理	男	否	1982年10月	2021年8月9日	2024年8月8日
金日	董事	男	否	1971年8月	2021年8月9日	2024年8月8日
周磊	董事、董事会秘书、财务总监	男	否	1981年4月	2021年8月9日	2024年8月8日
肖林	董事	男	否	1993年8月	2021年8月9日	2024年8月8日
刘凡	监事会主席	女	否	1984年2月	2021年8月9日	2024年8月8日
童昕	监事	女	否	1981年11月	2021年8月9日	2024年8月8日
刘小林	监事	男	否	1986年11月	2021年8月9日	2024年8月8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、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黎虎	董事长、总经理	新任	董事长、总经理	董事会、高管换届
郭喜龙	董事、副总经理	新任	董事、副总经理	董事会、高管换届
金日	董事	新任	董事	董事会换届
周磊	董事、董事会秘书、财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务总监	董事会、高管换届
肖林	董事	新任	董事	董事会换届
刘凡	监事会主席	新任	监事会主席	监事会换届

董昕	监事	新任	监事	监事会换届
刘小林	监事	新任	监事	监事会换届
陆友猛	副总经理	离任	无	个人原因

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
行政管理人员	18	2	3	17
技术人员	85	48	37	96
财务人员	12	1	3	10
运营人员	55	55	33	77
员工总计	170	106	76	200

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	-
硕士	4	4
本科	103	117
专科	56	68
专科以下	6	11
员工总计	170	200

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、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供定期团建，带薪休假，健康体检，体育活动等各类福利。公司每年根据地区的经济发展水平和公司的经营情况，以及员工的工作绩效等进行岗位职级评定和薪酬调整。

2、培训计划：为提高公司全体员工的综合素质和专业能力，适应公司长远发展和员工自我成长的需要，公司制定了多层次的培训计划。报告期内，公司针对不同岗位的员工实行岗位培训、专业技能提升等课堂。通过多层次的培训计划，公司为员工提供了系统完善的学习体系，通用能力培训和专业能力培训相辅相成，让员工在提升专业水平与综合素质的同时也对公司文化有了更深刻的认识，员工彼此间的联系更加紧密，为公司的发展提供了人才保障。

3、公司不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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，建立健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。

公司目前已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《累积投票制实施细则》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事及监事津贴制度》。上述内部规章制度构成了行之有效的内控管理体系，有效地保证了公司的正常生产经营和规范化运作。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规、公司章程的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内部控制制度规定的程序和规则实行。公司信息披露工作严格遵守相关法律法规的规定，做到及时、准确、完整，公司董事、监事和高级管理人员未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，构建了职责明确、控制有力的内部控制制度，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了本公司各项内控制度的有效实施。公司的治理机制能够给所有股东提供全面保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度相关要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定履行了通知义务，股东及股东代表给予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资事项均严格按照《公司章程》及《对外投资管理制度》履行了相对应的决策程序；公司的关联交易决策事项均严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》履行了相对应的决策程序。

报告期内，公司未发生融资、担保等其他重大事项，董事会、监事会及高级管理人员变动均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》履行了相应的决策程序。

报告期内，公司治理机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，决策程序完整有效，在合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求，同时，公司三会成员均符合《公司法》等法律法规的任职规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、研发体系、运营体系及销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所和运营渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力。综上，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。此外，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司主要财产包括机器设备、商标等，相关财产均有权利凭证，并且拥有独立、完整的生产经营所需的资产。综上，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。综上，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。综上，公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、销售、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。综上，公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1. 关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2. 关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p>	

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年3月20日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，《深圳爱玩网络科技有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上进行了披露（公告编号：2017-014）。公司遵照法律、法规、或规范性文件规定，严格按照该制度要求对年度报告进行编制及披露，保证年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	鹏盛 A 审字[2022]16 号
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101
审计报告日期	2022 年 4 月 21 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	凌永平 王延玲 1 年 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告

鹏盛 A 审字[2022]16 号

深圳爱玩网络科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳爱玩网络科技有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

三、 其他信息

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 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

论。

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

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

四、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，除非管理层计划清算贵公司、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。

五、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：凌永平

中国·深圳中国注册会计师：王延玲

2022年4月21日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	注释 1	91,585,769.60	91,640,916.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2		35,279,506.85
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 3	700,883.34	6,416,015.71
应收款项融资			
预付款项	注释 4	3,466,202.92	11,346,501.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	867,780.05	769,388.62
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	注释 6	2,354,872.66	2,560,812.76
流动资产合计		98,975,508.57	148,013,142.84
非流动资产：			
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	注释 7	3,803,922.70	3,440,246.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释 8	38,632,684.00	40,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	注释 9	951,595.14	1,534,002.45
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 10	6,560,642.86	8,116,888.48
无形资产	注释 11	1,080,670.84	1,500,603.70
开发支出			
商誉	注释 12	470,616.83	389,958.71
长期待摊费用	注释 13	682,622.04	842,046.56
递延所得税资产	注释 14	9,203,149.68	7,437,015.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		61,385,904.09	63,260,762.11
资产总计		160,361,412.66	211,273,904.95
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 15	717,072.80	1,665,478.49
预收款项	注释 16	9,259.31	
合同负债	注释 17	1,750,896.30	4,086,374.80
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	注释 18	8,546,289.21	4,950,247.43
应交税费	注释 19	1,921,492.79	3,295,835.54
其他应付款	注释 20	2,892,056.58	3,108,056.58
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	注释 21	2,092,657.14	1,890,134.47
其他流动负债			
流动负债合计		17,929,724.13	18,996,127.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 22	4,661,454.71	6,226,754.01

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 23		40,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债	注释 14		41,926.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,661,454.71	46,268,680.04
负债合计		22,591,178.84	65,264,807.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 24	50,894,250.00	50,894,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 25	99,699,952.24	99,699,952.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 26	8,485,687.19	8,485,687.19
一般风险准备			
未分配利润	注释 27	-20,688,348.71	-12,464,888.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		138,391,540.72	146,615,001.33
少数股东权益		-621,306.90	-605,903.73
所有者权益（或股东权益）合计		137,770,233.82	146,009,097.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		160,361,412.66	211,273,904.95

法定代表人：黎虎主管会计工作负责人：周磊会计机构负责人：范会华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		32,649,947.33	10,665,450.24
交易性金融资产			20,229,315.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	385,766.57	5,136,811.14
应收款项融资			
预付款项		12,998.98	15,240.09
其他应收款	注释 2	20,695,722.33	15,044,166.24
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		18,610.00	2,986.05
流动资产合计		53,763,045.21	51,093,968.83
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	注释 3	51,782,000.62	52,413,324.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		38,632,684.00	40,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		567,700.75	1,094,799.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,613,486.11	4,817,981.48
无形资产		276,872.64	476,663.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		110,999.97	330,008.63
递延所得税资产		50,418.55	94,591.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		95,034,162.64	99,227,368.56
资产总计		148,797,207.85	150,321,337.39
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		192,582.96	192,582.92
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,661,979.33	2,251,650.69
应交税费		104,825.38	660,752.05
其他应付款		2,451,693.23	2,587,693.23
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			34,397.26

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,168,719.75	1,007,661.84
其他流动负债			
流动负债合计		7,579,800.65	6,734,737.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,641,599.89	3,810,319.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			40,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,641,599.89	43,810,319.64
负债合计		10,221,400.54	50,545,057.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,894,250.00	50,894,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		84,699,952.24	84,699,952.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,485,687.19	8,485,687.19
一般风险准备			
未分配利润		-5,504,082.12	-44,303,609.67
所有者权益（或股东权益）合计		138,575,807.31	99,776,279.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		148,797,207.85	150,321,337.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		112,554,085.00	202,433,978.14
其中：营业收入	注释 28	112,554,085.00	202,433,978.14
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		134,198,485.49	181,452,691.02
其中：营业成本	注释 28	70,169,743.12	84,184,829.63
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	注释 29	135,891.02	861,355.90
销售费用	注释 30	24,059,530.23	51,912,581.75
管理费用	注释 31	12,003,349.82	16,036,023.88
研发费用	注释 32	27,538,365.24	28,613,616.97
财务费用	注释 33	291,606.06	-155,717.11
其中：利息费用			
利息收入		73,708.07	205,476.66
加：其他收益	注释 34	4,807,220.35	5,990,608.19
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 35	9,996,650.64	1,933,387.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-911,251.50	-1,098,804.92
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）	注释 36	-279,506.85	-5,220,493.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 37	86,338.88	-128,165.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 38	-	-13,959,759.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,033,697.47	9,596,864.83
加：营业外收入	注释 39	1,120.85	72,674.58
减：营业外支出	注释 40	178,848.98	40,552,788.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,211,425.60	-30,883,248.93
减：所得税费用	注释 41	1,477,438.18	1,452,204.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,688,863.78	-32,335,453.81
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）		-8,688,863.78	-32,335,453.81
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）		-465,403.17	-605,903.73

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,223,460.61	-31,729,550.08
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-8,688,863.78	-32,335,453.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,223,460.61	-31,729,550.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-465,403.17	-605,903.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.62
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.62

法定代表人：黎虎主管会计工作负责人：周磊会计机构负责人：范会华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	注释 4	10,072,371.56	45,705,539.90
减：营业成本	注释 4	5,752,231.14	16,396,300.02
税金及附加		46,685.10	264,332.23
销售费用			
管理费用		7,361,066.72	8,520,666.23
研发费用		7,668,351.06	8,015,100.19
财务费用		183,323.02	-129,748.18
其中：利息费用			

利息收入		11,396.19	143,452.30
加：其他收益		1,030,253.56	1,170,374.23
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	48,663,504.07	-3,613.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-911,251.50	-1,098,804.92
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）		-229,315.07	-5,270,684.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）		294,486.34	-161,630.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-13,959,759.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,819,643.42	-5,586,425.55
加：营业外收入			37.17
减：营业外支出		10,340.18	40,251,937.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,809,303.24	-45,838,325.80
减：所得税费用		9,775.69	10,152.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,799,527.55	-45,848,478.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,799,527.55	-45,848,478.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		38,799,527.55	-45,848,478.49
七、每股收益：			
（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	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,887,475.33	216,083,167.08
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	注释 42	8,673,902.13	7,359,142.32
经营活动现金流入小计		133,561,377.46	223,442,309.40
购买商品、接受劳务支付的现金		59,995,852.56	93,964,882.68
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		37,162,044.97	47,760,649.17
支付的各项税费		5,722,556.15	14,136,048.84
支付其他与经营活动有关的现金	注释 42	73,879,747.89	61,957,457.57
经营活动现金流出小计		176,760,201.57	217,819,038.26
经营活动产生的现金流量净额		-43,198,824.11	5,623,271.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,200,001.00	4,750,001.00
取得投资收益收到的现金		4,095,100.94	3,782,191.69
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	注释 42	281,500,000.00	320,950,000.00
投资活动现金流入小计		293,795,101.94	329,482,192.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		752,136.00	1,005,044.83

付的现金			
投资支付的现金		1,300,000.00	5,658,001.00
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		61,020.28	
支付其他与投资活动有关的现金	注释 42	246,665,678.53	355,950,000.00
投资活动现金流出小计		248,778,834.81	362,613,045.83
投资活动产生的现金流量净额		45,016,267.13	-33,130,853.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		450,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,990,397.25
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	注释 42	2,323,761.26	
筹资活动现金流出小计		2,323,761.26	7,990,397.25
筹资活动产生的现金流量净额		-1,873,761.26	-7,990,397.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,170.86	
五、现金及现金等价物净增加额		-55,147.38	-35,497,979.25
加：期初现金及现金等价物余额		91,640,916.98	127,138,896.23
六、期末现金及现金等价物余额		91,585,769.60	91,640,916.98

法定代表人：黎虎主管会计工作负责人：周磊会计机构负责人：范会华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,547,096.24	43,812,001.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		146,516,689.83	100,265,735.47
经营活动现金流入小计		162,063,786.07	144,077,736.51
购买商品、接受劳务支付的现金		343,374.89	10,622,322.69
支付给职工以及为职工支付的现金		15,852,141.40	22,872,483.07
支付的各项税费		979,909.48	2,560,331.42
支付其他与经营活动有关的现金		192,316,096.61	112,750,930.32
经营活动现金流出小计		209,491,522.38	148,806,067.50
经营活动产生的现金流量净额		-47,427,736.31	-4,728,330.99

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,200,001.00	4,750,001.00
取得投资收益收到的现金		42,767,142.87	18,969,361.62
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		140,500,000.00	152,000,000.00
投资活动现金流入小计		192,467,143.87	175,719,362.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			239,787.00
投资支付的现金		1,305,000.00	16,608,001.00
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		120,500,000.00	172,000,000.00
投资活动现金流出小计		121,805,000.00	188,847,788.00
投资活动产生的现金流量净额		70,662,143.87	-13,128,425.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,990,397.25
支付其他与筹资活动有关的现金		1,251,081.33	
筹资活动现金流出小计		1,251,081.33	7,990,397.25
筹资活动产生的现金流量净额		-1,251,081.33	-7,990,397.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,170.86	
五、现金及现金等价物净增加额		21,984,497.09	-25,847,153.62
加：期初现金及现金等价物余额		10,665,450.24	36,512,603.86
六、期末现金及现金等价物余额		32,649,947.33	10,665,450.24

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,894,250.00				99,699,952.24				8,485,687.19		- 12,464,888.10	- 605,903.73	146,009,097.60
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	50,894,250.00				99,699,952.24				8,485,687.19		- 12,464,888.10	- 605,903.73	146,009,097.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,223,460.61	-15,403.17	-8,238,863.78
（一）综合收益总额											-8,223,460.61	- 465,403.17	-8,688,863.78
（二）所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	50,894,250.00				99,699,952.24				8,485,687.19		-	-	137,770,233.82
											20,688,348.71	621,306.90	

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,894,250.00				99,699,952.24				8,485,687.19		27,255,059.23		186,334,948.66
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	50,894,250.00				99,699,952.24				8,485,687.19		27,255,059.23		186,334,948.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-	-	-40,325,851.06
（一）综合收益总额											-	-	-32,335,453.81
（二）所有者投入和减少资本											31,729,550.08	605,903.73	

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-7,990,397.25		-7,990,397.25
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,990,397.25		-7,990,397.25
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	50,894,250.00				99,699,952.24				8,485,687.19		-	-	146,009,097.60
											12,464,888.10	605,903.73	

法定代表人：黎虎主管会计工作负责人：周磊会计机构负责人：范会华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 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	50,894,250.00				84,699,952.24				8,485,687.19		-	99,776,279.76
											44,303,609.67	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,894,250.00				84,699,952.24				8,485,687.19		-	99,776,279.76
											44,303,609.67	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											38,799,527.55	38,799,527.55
(一) 综合收益总额											38,799,527.55	38,799,527.55
(二) 所有者投入和减少												

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

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	50,894,250.00				84,699,952.24				8,485,687.19		-5,504,082.12	138,575,807.31

项目	2020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	50,894,250.00				84,699,952.24				8,485,687.19		9,535,266.07	153,615,155.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,894,250.00				84,699,952.24				8,485,687.19		9,535,266.07	153,615,155.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-	-53,838,875.74
(一) 综合收益总额											-	-45,848,478.49
(二) 所有者投入和减少资本											45,848,478.49	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配											-7,990,397.25	-7,990,397.25
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,990,397.25	-7,990,397.25
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,894,250.00				84,699,952.24				8,485,687.19		-	99,776,279.76
											44,303,609.67	

三、 财务报表附注

深圳爱玩网络科技有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳爱玩网络科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市爱玩科技有限公司，于 2010 年 6 月经深圳市市场监督管理局批准，由王治俊、肖全宝、郭喜龙共同发起设立的有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号：440301104764806，于 2015 年 11 月 16 日变更为统一社会信用代码 914403005571839597 号。公司于 2016 年 1 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 50,894,250.00 股，注册资本为人民币 50,894,250.00 元。

2010 年 6 月 22 日，公司由王治俊、肖全宝、郭喜龙发起设立。注册资本为人民币 100,000.00 元，其中：王治俊出资人民币 50,000.00 元，占注册资本的 50.00%；肖全宝出资人民币 31,000.00 元，占注册资本的 31.00%；郭喜龙出资人民币 19,000.00 元，占注册资本的 19.00%。实收资本业经深圳华阳天成会计师事务所于 2010 年 6 月 8 日出具的深华阳验字（2010）第 027 号验资报告验证。公司设立时各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
王治俊	50,000.00	50.00
肖全宝	31,000.00	31.00
郭喜龙	19,000.00	19.00
合计	100,000.00	100.00

根据 2011 年 1 月 13 日公司股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 90.00 万元，由人民币 10.00 万元变更为人民币 100.00 万元，由股东王治俊、肖全宝、郭喜龙及黄润庭、黎虎在公司营业执照变更后两年内缴足。同时进行第一次出资，出资金额为人民币 20.00 万元。本次出资经深圳华阳天成会计师事务所于 2011 年 1 月 18 日出具的深华阳验字（2011）第 003 号验资报告验证。经本次增资后各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
王治俊	120,000.00	12.00
肖全宝	75,000.00	7.50

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
郭喜龙	45,000.00	4.50
黄润庭	30,000.00	3.00
黎虎	30,000.00	3.00
合计	300,000.00	30.00

根据 2012 年 3 月 7 日公司股东会决议和修改后的章程，进行第二次出资，出资资金额为人民币 70.00 万元。其中：王治俊出资人民币 280,000.00 元、肖全宝出资人民币 175,000.00 元、郭喜龙出资人民币 105,000.00 元、黄润庭出资人民币 70,000.00 元、黎虎出资人民币 70,000.00 元。经本次变更后各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
王治俊	400,000.00	40.00
肖全宝	250,000.00	25.00
郭喜龙	150,000.00	15.00
黄润庭	100,000.00	10.00
黎虎	100,000.00	10.00
合计	1,000,000.00	100.00

2014 年 10 月 20 日公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本，注册资本由人民币 100.00 万变更为人民币 1000.00 万元。新增注册资本各股东于公司经营期内足额缴纳。

根据 2015 年 2 月 11 日公司股东会决议和修改后的章程，股东王治俊将所持公司 28.00% 股份转让给万载高创企业管理中心（有限合伙）（原名称新余高创企业管理中心（有限合伙），下同），将所持公司 12.00% 股份转让给万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）（原名称新余艾塞思投资管理合伙企业（有限合伙），下同）；股东肖全宝将所持公司 17.50% 股份转让给万载高创企业管理中心（有限合伙），将所持公司 7.50% 股份转让给万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）；股东郭喜龙将所持公司 10.50% 股份转让给万载高创企业管理中心（有限合伙），将所持公司 4.50% 股份转让给万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）；股东黄润庭将所持公司 7.00% 股份转让给万载高创企业管理中心（有限合伙），将所持公司 3.00% 股份转让给万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）；股东黎虎将所持公司 7.00% 股份转让给万载高创企业管理中心（有限合伙），将所持公司 3.00% 股份转让给万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）。经本次变更后各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	70.00
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	3,000,000.00	30.00

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2015 年 6 月 23 日公司股东会决议和修改后的章程，公司进行缴纳剩余出资，金额人民币 900.00 万元，其中：万载高创企业管理中心（有限合伙）出资人民币 6,300,000.00 元，万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）出资人民币 2,700,000.00 元。经本次增资后各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	70.00
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	3,000,000.00	30.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2015 年 7 月 26 日通过股东会决议、发起人协议和公司章程（草案），决定以发起设立的方式整体改制设立“深圳爱玩网络科技股份有限公司”。改制后的注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中：万载高创企业管理中心（有限合伙）出资人民币 7,000,000.00 元，万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）出资人民币 3,000,000.00 元。改制后各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	70.00
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	3,000,000.00	30.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据公司股东会决议和修改后的章程，公司进行增加注册资本人民币 250.00 万元，由万载喜隆弘企业咨询服务中心（有限合伙）（原名称新余喜隆投资管理合伙企业（有限合伙），下同）投入。经本次增资后各股东的出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	56.00
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	3,000,000.00	24.00
万载喜隆弘企业咨询服务中心（有限合伙）	2,500,000.00	20.00
合计	12,500,000.00	100.00

根据公司股东会决议和修改后的章程，公司于 2016 年 3 月 23 日召开 2015 年年度股东大会，会议审议通过关于 2015 年度利润分配及资本公积转增股本的议案，具体内容为：根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2016)第 1502 号《审计报告》，截止 2015 年 12 月 31 日，母公司未分配利润为人民币 13,015,050.81 元，资本公积为人民币 2,151,145.52 元。

根据公司经营实际和发展需要，拟定公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 12,500,000 股为基础，向全体股东以每 10 股派发现金股利 5.60 元人民币(含税)，共计派发现金红利人民币 7,000,000.00 元(含税)。同时向全体股东以每 10 股派送红股 4.4 股(每股面值 1 元)，共计派送 5,500,000.00 股。以资本公积向全体股东以每 10 股转增 1.6 股(每股面值 1 元)，共计派送 2,000,000.00 股(公司按照相关规定实施税费代扣代缴。本公司未代扣代缴所得税的，由纳税人在所得发生地缴纳)。派送后公司总股本增加至 20,000,000.00 股。本次增资后，股本结构如下：

股东名称	出资额(人民币元)	出资占注册资本的比例(%)
万载艾塞思企业管理咨询服务中心(有限合伙)	4,800,000.00	24.00
万载高创企业管理中心(有限合伙)	11,200,000.00	56.00
徐能有	1,484,800.00	7.43
褚慧	1,304,000.00	6.50
万载喜隆弘企业咨询服务中心(有限合伙)	350,000.00	1.75
陆友猛	267,000.00	1.34
胡亮	160,000.00	0.80
中信建投证券股份有限公司	146,600.00	0.73
中信证券股份有限公司	145,600.00	0.72
平安证券有限责任公司	83,800.00	0.42
冯磊	19,000.00	0.10
李海涛	14,600.00	0.07
李洪波	14,000.00	0.07
龙彩霞	4,000.00	0.02
刘玉峰	2,000.00	0.01
深圳市前海瑞莱基金管理有限公司	1,600.00	0.01
蒋锡康	1,000.00	0.01
张子龙	1,000.00	0.01
刘邦余	1,000.00	0.01
合计	20,000,000.00	100.00

根据爱玩网络公司 2017 年 1 月 9 日召开第一次临时股东大会会议决议和修改后公司章程的规定，爱玩网络公司申请增加股本 820,000.00 股，由三位新股东横琴创梦奇达股权投资企业(有限合伙)、深圳冰川网络股份有限公司、深圳市和智文娱壹号投资企业(有限合伙)于 2017 年 2 月 20 日之前一次缴足。其中：横琴创梦奇达股权投资企业(有限合伙)以人民币 9,975,000.00 元认缴股本 285,000.00 股、深圳冰川网络股份有限公司以人民币 9,975,000.00 元认缴股本 285,000.00 股、深圳市和智文娱壹号投资企业(有限合伙)以人民币 8,750,000.00

元认缴股本 250,000.00 股。出资方式均为货币出资。以上出资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 2 月 23 日出具的大华验字[2017]000090 号验资报告验证。本次增资后，股本结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	11,200,000.00	53.79
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	4,800,000.00	23.05
徐能有	1,484,800.00	7.13
褚慧	1,304,000.00	6.26
万载喜隆弘企业咨询服务中心（有限合伙）	350,000.00	1.68
陆友猛	267,000.00	1.28
胡亮	160,000.00	0.77
中信证券股份有限公司	145,600.00	0.70
中信建投证券股份有限公司	146,600.00	0.70
平安证券有限责任公司	83,800.00	0.40
冯磊	19,000.00	0.09
李海涛	14,600.00	0.07
李洪波	14,000.00	0.07
龙彩霞	4,000.00	0.02
刘玉峰	2,000.00	0.01
深圳市前海瑞莱基金管理有限公司	1,600.00	0.01
蒋锡康	1,000.00	0.01
张子龙	1,000.00	0.01
刘邦余	1,000.00	0.01
横琴创梦奇达股权投资企业（有限合伙）	285,000.00	1.37
深圳冰川网络股份有限公司	285,000.00	1.37
深圳市和智文娱壹号投资企业（有限合伙）	250,000.00	1.20
合计	20,820,000.00	100.0

爱玩网络公司的股权经过二级市场多次交易后有所变动，截止 2017 年 12 月 7 日增资前，股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	11,200,000.00	53.79
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	4,165,000.00	20.00
徐能有	1,484,800.00	7.13
陆友猛	232,000.00	1.11
胡亮	160,000.00	0.77

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
中信建投证券股份有限公司	147,600.00	0.71
中信证券股份有限公司	150,600.00	0.72
平安证券有限责任公司	78,800.00	0.38
冯磊	31,000.00	0.15
李海涛	21,600.00	0.10
李洪波	12,000.00	0.06
龙彩霞	2,000.00	0.01
深圳市前海瑞莱基金管理有限公司	1,600.00	0.01
刘邦余	1,000.00	0.01
新余智博文娱八号投资企业（有限合伙）	284,000.00	1.37
深圳冰川网络股份有限公司	285,000.00	1.37
深圳市和智文娱壹号投资企业（有限合伙）	250,000.00	1.20
山南华闻创业投资有限公司	2,313,000.00	11.11
合计	20,820,000.00	100.00

根据爱玩网络公司 2017 年 12 月 2 日召开 2017 年第七次临时股东大会会议决议和修改后公司章程的规定，爱玩网络公司申请增加股本 2,313,750.00 股，全部由股东山南华闻创业投资有限公司于 2017 年 12 月 7 日之前一次缴足。出资方式均为货币出资。以上出资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 8 日出具的大华验字[2017]000893 号验资报告验证。本次增资后，股本结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	11,200,000.00	48.41
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	4,165,000.00	18.00
徐能有	1,484,800.00	6.42
陆友猛	232,000.00	1.00
胡亮	160,000.00	0.69
中信建投证券股份有限公司	147,600.00	0.64
中信证券股份有限公司	150,600.00	0.65
平安证券有限责任公司	78,800.00	0.34
冯磊	31,000.00	0.14
李海涛	21,600.00	0.09
李洪波	12,000.00	0.05
龙彩霞	2,000.00	0.01
深圳市前海瑞莱基金管理有限公司	1,600.00	0.01
刘邦余	1,000.00	0.01
新余智博文娱八号投资企业（有限合伙）	284,000.00	1.23
深圳冰川网络股份有限公司	285,000.00	1.23
深圳市和智文娱壹号投资企业（有限合伙）	250,000.00	1.08
山南华闻创业投资有限公司	4,626,750.00	20.00

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
合计	23,133,750.00	100.0

根据爱玩网络公司 2018 年 5 月 14 日召开 2018 年年度股东大会会议决议，公司以现有总股本 23,133,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.458151 元（含税），共计派送现金人民币 8,000,000.07 元（含税）。同时以资本公积向全体股东以每 10 股转增 12 股，共计派送 27,760,500.00 股（公司按照相关规定实施税费代扣代缴。本公司未代扣代缴所得税的，由纳税人在所得发生地缴纳）。派送后公司总股本增加至 50,894,250.00 股。已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 7 月 13 日出具大华验字[2018]000437 号验资报告。本次转增后，股本结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资占注册资本的比例（%）
万载高创企业管理中心（有限合伙）	24,640,000.00	48.41
万载艾塞思企业管理咨询服务中心（有限合伙）	9,163,000.00	18.00
山南华闻创业投资有限公司	10,178,850.00	20.00
徐能有	3,266,560.00	6.42
其他股东	3,645,840.00	7.17
合计	50,894,250.00	100.00

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属游戏行业，主要业务为计算机软硬件技术开发、销售；游戏开发、代理、运营。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 21 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 6 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江苏果米文化发展有限公司（以下简称“果米文化”）	全资子公司	1	100.00	100.00
深圳点龙网络科技有限公司（以下简称“点龙网络”）	全资子公司	1	100.00	100.00
深圳市家乡游网络科技有限公司（以下简称“家乡游”）	全资子公司	1	100.00	100.00
深圳游正网络科技有限公司（以下简称“游正网络”）	控股子公司	1	55.00	55.00
深圳我爱游网络科技有限公司（以下简称“深圳我爱游”）	全资子公司	2	100.00	100.00
海南我爱游网络科技有限公司（以下简称“海南我爱游”）	全资子公司	1	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，本期增加 2 户，减少 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权

的经营实体

名称	变更原因
海南我爱游网络科技有限公司	新设
深圳我爱游网络科技有限公司	收购

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
宿迁乐娱互动网络科技有限公司	转让

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标

准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

本公司将八个单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。根据企业会计准则的规定，本公司及子公司应当编制合并财务报表。但基于内部管理需要，本公司仅根据企业会计准则中与编制母公司财务报表相关的规定编制本财务报表。如果财务报表使用者需要了解本公司的合并财务状况、合并经营成果和合并现金流量，应同时阅读本公司的合并财务报表。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1. 同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形, 应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下:

在母公司财务报表中, 将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益, 到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益; 对于失去控制权之后的剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产, 失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中, 对于失去控制权之前的每一次交易, 将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。对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量, 处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易, 在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益; 在合并财务报表中将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计入资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

对于失去控制权时的交易, 在母公司财务报表中, 对于处置的股权, 按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益; 同时, 对于剩余股权, 按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的, 按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注三（十二）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十九）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2. 金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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，本公司可以将本应以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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3. 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4. 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5. 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

- 该金融资产已转移，且本公司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；

- 该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7. 金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 合同资产；

- 租赁应收款

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

	预期信用损失率	其他应收款	备注
1 年以内	5%	5%	
1-2 年	10%	10%	
2-3 年	20%	50%	
3-4 年	50%	100%	
4-5 年	80%	100%	
5 年以上	100%	100%	

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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，据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。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

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

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8. 金融资产的核销

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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9. 金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（十）、1 和（十）、3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、(十一)。

2. 合同负债

本公司将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。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地

之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四） 无形资产与开发支出

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计使用年限

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

经复核，本期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. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十五) 长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等资产。

1. 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估

计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2. 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3. 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

摊销年限		
类别	摊销年限	备注
装修费	3	

类别	摊销年限	备注
咨询服务费	5	
授权费用	合同期间	

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及

相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十九） 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入确认的原则

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的控制权时，确认收入。

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，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。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2. 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司游戏运营收入，根据游戏运营平台的所有权划分，公司的网络游戏运营模式主要包括自主运营和第三方联合运营两种运营模式。

(1) 自主运营

在自主运营模式下，公司通过代理、第三方或开发商交由联运等形式获得一款网络游戏产品的代理权后，利用自有或第三方渠道发布并运营游戏产品。在自主运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在前述渠道注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费金额确认为营业收入。

(2) 第三方联合运营

第三方联合运营模式指公司获得一款网络游戏产品的经营权后，与一个或多个游戏运营公司或游戏平台进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。游戏玩家需要注册成第三方平台的用户，在第三方平台的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。在第三方联合运营模式下，第三方游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与开发商联合提供技术支持服务。公司按照与第三方游戏运营公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认为营业收入，对于公司同时收取一

次性版权金的情况下，公司在收到版权金时计入递延收益，并在协议约定的收益期内按照直线法摊销计入营业收入。

（二十） 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（二十一）政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、建设资金补贴款等。但不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 政府补助的会计处理方法

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	全部类别的政府补助

3. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

(二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4. 本公司作为承租人的会计处理

本公司无相关业务

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

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

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 租赁变更

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

-该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

-增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租

赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(4) 租赁变更

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

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

6. 售后租回

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

(1) 新租赁准则的执行

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、（二十三）。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产			8,116,888.48	8,116,888.48	8,116,888.48
一年内到期的非流动负债			1,890,134.47	1,890,134.47	1,890,134.47
租赁负债			6,226,754.01	6,226,754.01	6,226,754.01

注 1：上表仅呈列受影响的财务报表科目，不受影响的财务报表科目不包含在内。

注 2：根据 2021 年 1 月 20 日全国银行间同业拆借中心受权公布贷款市场报价利率(LPR)公告公布，5 年期以上 LPR 为 4.65%。

2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售服务收入	6%、3%、1%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	15.00%	(1)
江苏果米公司	15.00%	(2)
深圳点龙公司	15.00%	(3)
家乡游公司	15.00%	(4)
深圳游正公司、深圳我爱游公司、海南我爱游公司、宿迁乐娱公司	20.00%	(5)

(二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司于 2020 年 12 月 11 日取得了经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044202338, 有效期为三年；报告期内，适用的企业所得税税率为 15%。

2. 本公司子公司江苏果米公司于 2021 年 11 月 30 日通过江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局高新技术企业复审，有效期为三年；报告期内，适用的企业所得税税率为 15%。

3. 本公司子公司深圳点龙公司于 2020 年 12 月 11 日取得了经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁布的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044201340, 有效期为三年；

深圳点龙公司属于软件和信息技术服务业，根据财政部、税务总局公告 2019 年第 68 号支持集成电路设计和软件产业发展，公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》（T/SIA002 2019）的有关规定，根据规定获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。报告期内，公司处于亏损状态。

4. 本公司子公司家乡游公司于 2020 年 12 月 11 日取得了经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁布的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044206696, 有效期为三年；根据国税发【2010】62 号文件规定：高新技术企业所得税税率为 15%。

家乡游公司属于软件和信息技术服务业，根据财政部、税务总局公告 2019 年第 68 号支持集成电路设计和软件产业发展，公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》（T/SIA002 2019）的有关规定，根据规定获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。报告期内，公司处于亏损状态。

5. 根据税务总局 2019 年 1 月 17 日发布财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，“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。”

2021 年 4 月 2 日，国家税务总局发布财税〔2021〕12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税”。

六、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	51,748.89	52,527.78
银行存款	91,295,588.77	91,088,743.21
其他货币资金	238,431.94	499,645.99
合计	91,585,769.60	91,640,916.98

截止 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金均为第三方支付平台资金，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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		35,279,506.85
其中：权益工具投资		35,279,506.85

类别	期末余额	期初余额
合计		35,279,506.85

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	737,933.06	100.00	37,049.72	5.02	700,883.34
合计	737,933.06	100.00	37,049.72	5.02	700,883.34

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,780,905.18	100.00	364,889.47	5.38	6,416,015.71
合计	6,780,905.18	100.00	364,889.47	5.38	6,416,015.71

2. 本期无单项计提预期信用损失的应收账款。

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄与整个存续期预期信用损失组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	734,983.08	36,754.72	5.00
1—2 年	2,949.98	295.00	10.00
合计	737,933.06	37,049.72	5.02

4. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	734,983.08	6,634,282.06
1—2 年	2,949.98	126,053.07
3 年以上		20,570.05
合计	737,933.06	6,780,905.18

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	364,889.47	89,119.44	270,986.13	145,973.06		37,049.72
合计	364,889.47	89,119.44	270,986.13	145,973.06		37,049.72

6. 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	145,973.06

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 1	161,558.73	21.89%	8,077.94
客户 2	158,767.33	21.52%	7,938.59
客户 3	86,674.03	11.75%	4,333.70
客户 4	77,093.20	10.45%	3,854.67
客户 5	33,476.06	4.54%	1,673.85
合计	517,569.35	70.14%	25,878.75

8. 本期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9. 本期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,466,202.92	100.00	11,346,501.92	100.00
合计	3,466,202.92	100.00	11,346,501.92	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商 1	2,000,000.00	57.70%
供应商 2	133,234.63	3.84%
供应商 3	132,029.30	3.81%
供应商 4	131,903.27	3.81%
供应商 5	106,194.70	3.06%
合计	2,503,361.90	72.22%

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,397,347.43	1,272,938.23

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	529,567.38	503,549.61
合计	867,780.05	769,388.62

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房屋押金	830,325.00	944,257.30
代扣代缴社保公积金	95,880.58	81,115.20
合同保证金	400,000.00	247,540.00
往来款	71,141.85	25.73
合计	1,397,347.43	1,272,938.23

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,397,347.43	100.00	529,567.38	37.90	867,780.05
合计	1,397,347.43	100.00	529,567.38	37.90	867,780.05

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,272,938.23	100.00	503,549.61	39.56	769,388.62
合计	1,272,938.23	100.00	503,549.61	39.56	769,388.62

(3) 本期无单项计提预期信用损失的其他应收款；

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄与整个存续期预期信用损失组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	535,697.43	29,159.88	5.44
1—2 年	244,000.00	24,400.00	10.00
2—3 年	283,285.00	141,642.50	50.00
3 年以上	334,365.00	334,365.00	100.00
合计	1,397,347.43	529,567.38	37.90

(5) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	535,697.43	541,175.93
1-2 年	244,000.00	283,245.00
2-3 年	283,285.00	702.00
3 年以上	334,365.00	447,815.30
合计	1,397,347.43	1,272,938.23

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	503,549.61			503,549.61
本期计提	145,689.89			145,689.89
本期收回或转回	50,162.08			50,162.08
本期核销	69,450.3			69,450.30
本期其他变动	59.74			59.74
期末余额	529,567.38			529,567.38

(8) 本期实际核销的其他应收款；

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	69,450.30

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	押金	692,785.00	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年以上	49.58	439,046.25
维沃移动通信有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内/1-2 年	28.63	30,000.00
代扣个人社保公积金	代扣代缴	95,880.58	1 年以内	6.86	4,794.04
宝应县安宜镇会计核算中心	押金	90,000.00	2-3 年	6.44	45,000.00
深圳欢乐畅游科技有限公司	往来	58,719.05	1 年以内	4.20	2,935.95
合计		1,337,384.63		95.71	521,776.24

(10) 本期末无涉及政府补助的其他应收款；

(11) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况；

(12) 本期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,354,872.66	2,533,791.24

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		27,021.52
合计	2,354,872.66	2,560,812.76

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初数			本期增减变动					期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	转销减值准备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业											
深圳市雾中楼科技有限公司	8,333,068.69	8,333,068.69							8,333,068.69	8,333,068.69	
深圳川博网络科技有限公司	8,598,489.42	8,598,489.42							8,598,489.42	8,598,489.42	
广州游正网络科技有限公司	1,592,679.25	1,327,446.46	265,232.79		1.00	-265,231.79	1,327,446.46				
深圳菠萝互动网络科技有限公司	2,034,610.71		2,034,610.71			-291,263.33			1,743,347.38		1,743,347.38
深圳市爱皮科技有限公司	1,140,403.00		1,140,403.00			-299,074.06			841,328.94		841,328.94
深圳市奥游互娱科技有限公司				300,000.00		-70,312.06			229,687.94		229,687.94
宿迁重装文化传媒有限公司				1,000,000.00		-10,441.56			989,558.44		989,558.44
合计	21,699,251.07	18,259,004.57	3,440,246.50	1,300,000.00	1.00	-936,322.80	1,327,446.46		20,735,480.81	16,931,558.11	3,803,922.70

(八) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	38,632,684.00	40,000,000.00
合计	38,632,684.00	40,000,000.00

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	951,595.14	1,534,002.45
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	951,595.14	1,534,002.45

1. 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	812,278.63	735,871.76	3,214,887.37	4,763,037.76
2. 本期增加金额			225,233.59	225,233.59
(1) 购置			225,233.59	225,233.59
3. 本期减少金额			5,290.26	5,290.26
(1) 企业合并减少			5,290.26	5,290.26
4. 期末余额	812,278.63	735,871.76	3,434,830.70	4,982,981.09
二、累计折旧				
1. 期初余额	424,415.62	252,978.97	2,551,640.72	3,229,035.31
2. 本期增加金额	154,332.96	78,977.61	571,134.22	804,444.79
(1) 计提	154,332.96	78,977.61	571,134.22	804,444.79
3. 本期减少金额			2,094.15	2,094.15
(1) 企业合并减少			2,094.15	2,094.15
4. 期末余额	578,748.58	331,956.58	3,120,680.79	4,031,385.95
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	233,530.05	403,915.18	314,149.91	951,595.14
2. 期初账面价值	387,863.01	482,892.79	663,246.65	1,534,002.45

(十) 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,116,888.48	8,116,888.48
2. 本期增加金额	630,635.34	630,635.34
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,747,523.82	8,747,523.82
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,186,880.96	2,186,880.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,186,880.96	2,186,880.96
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,560,642.86	6,560,642.86
2. 期初账面价值	8,116,888.48	8,116,888.48

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,921,392.28	2,921,392.28
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,921,392.28	2,921,392.28
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,420,788.58	1,420,788.58
2. 本期增加金额	419,932.86	419,932.86
(1) 计提	419,932.86	419,932.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,840,721.44	1,840,721.44
三、减值准备		
1. 期初余额		

项目	软件	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,080,670.84	1,080,670.84
2. 期初账面价值	1,500,603.70	1,500,603.70

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏果米文化发展有限公司	389,958.71			389,958.71
深圳我爱游网络科技有限公司		80,658.12		80,658.12
合计	389,958.71	80,658.12		470,616.83

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏果米文化发展有限公司				
深圳我爱游网络科技有限公司				
合计				

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 本公司于 2014 年支付人民币 10,000,000.00 元合并成本收购了江苏果米公司 100% 的权益。并购成本超过按比例获得的江苏果米公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 389,958.71 元，确认为与江苏果米公司相关的商誉。

(2) 本公司的全资子公司深圳点龙公司于 2021 年 3 月支付人民币 70,000.00 元并购成本收购了深圳我爱游公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的深圳我爱游公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 80,658.12 元，确认为与深圳我爱游公司相关的商誉。

4. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 本公司期末将江苏果米公司整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司根据管理层批准的江苏果米财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，计算未来现金流量现值时所采用的折现率为 10.73%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争情况等因素的综合分析编制上述财务预算，考虑江苏果米收入稳定，预测未来 5 年及永续期销售收入与 2021 年稳步上升，计算未来现金流量现值时所采用的增长率为 10%-20%，毛利率为 65%。经测试，未发现购买江苏果米股权所产生的商誉存在减值现象。

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	644,619.30		322,056.88		322,562.42
腾讯办公邮箱	7,928.94		7,928.94		
咨询服务费	189,498.32		104,498.32		85,000.00
授权使用费		342,424.80	67,365.18		275,059.62
合计	842,046.56	342,424.80	501,849.32		682,622.04

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值损失	557,685.73	83,652.84	850,294.32	127,513.03
广告宣传费	60,796,645.60	9,119,496.84	48,730,017.82	7,309,502.68
小计	61,354,331.33	9,203,149.68	49,580,312.14	7,437,015.71

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
信用减值损失	8,931.37	18,144.76
资产减值准备	12,632,313.40	13,959,759.86
可抵扣亏损	88,487,647.73	55,867,525.76
合计	101,128,892.50	69,845,430.38

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2027 年度	940,890.73		
2028 年度	16,319,747.89	940,890.73	
2029 年度	20,201,834.92	16,319,747.89	
2030 年度	18,405,052.22	20,201,834.92	
2031 年度	32,620,121.97	18,405,052.22	
合计	88,487,647.73	55,867,525.76	

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	717,072.80	1,665,478.49
合计	717,072.80	1,665,478.49

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	9,259.31	
合计	9,259.31	

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收的未消耗游戏币	1,750,896.30	4,086,374.80
合计	1,750,896.30	4,086,374.80

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	4,950,247.43	39,318,770.87	35,926,229.09	8,342,789.21
离职后福利-设定提存计划		806,551.88	806,551.88	
辞退福利		649,900.00	446,400.00	203,500.00
合计	4,950,247.43	40,775,222.75	37,179,180.97	8,546,289.21

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,949,982.45	37,554,808.43	34,162,110.99	8,342,679.89
职工福利费		644,229.30	644,229.30	
社会保险费		738,509.14	738,509.14	
其中：医疗保险费		710,940.22	710,940.22	
工伤保险费		5,655.45	5,655.45	
生育保险费		21,913.47	21,913.47	
住房公积金		356,821.20	356,821.20	
工会经费和职工教育经费	264.98	24,402.80	24,558.46	109.32
合计	4,950,247.43	39,318,770.87	35,926,229.09	8,342,789.21

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		774,548.00	774,548.00	
失业保险费		32,003.88	32,003.88	
合计		806,551.88	806,551.88	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	131,336.60	700,279.59
企业所得税	1,550,553.14	2,342,019.97
个人所得税	225,209.68	173,924.29

税种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	5,906.19	42,787.05
教育费附加	5,902.18	32,428.14
印花税	2,585.00	4,396.50
合计	1,921,492.79	3,295,835.54

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,892,056.58	3,108,056.58
合计	2,892,056.58	3,108,056.58

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,748,056.58	2,828,056.58
其他	144,000.00	280,000.00
合计	2,892,056.58	3,108,056.58

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年以内到期的租赁负债	2,092,657.14	1,890,134.47
合计	2,092,657.14	1,890,134.47

(二十二) 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	年初余额
1 年以内	2,361,904.94	2,196,665.46
1-2 年	2,331,428.76	2,179,047.74
2-3 年	2,564,571.24	2,148,571.56
3-4 年	-	2,363,428.44
租赁收款总额小计	7,257,904.94	8,887,713.20
减：未确认融资费用	503,793.09	770,824.72
租赁收款额现值小计	6,754,111.85	8,116,888.48
减：一年内到期的租赁负债	2,092,657.14	1,890,134.47
合计	4,661,454.71	6,226,754.01

说明：2021 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 324,603.45 万元，计入到财务费用-利息支出中。

(二十三) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	40,000,000.00		40,000,000.00		
合计	40,000,000.00		40,000,000.00		

说明：2021年3月19日，本公司收到绍兴市柯桥区人民法院送达的《传票》（【2021】浙0602刑初64号），并于2021年3月23日公开审理。2021年7月15日，公司收到《绍兴市柯桥区人民法院刑事判决书》，判处没收获利和罚金共40,000,000.00元，并已退缴。

(二十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,894,250.00						50,894,250.00

(二十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	99,699,952.24			99,699,952.24
合计	99,699,952.24			99,699,952.24

(二十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,485,687.19			8,485,687.19
任意盈余公积				
合计	8,485,687.19			8,485,687.19

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-12,464,888.10	27,255,059.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-12,464,888.10	27,255,059.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,223,460.61	-31,729,550.08
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		7,990,397.25
期末未分配利润	-20,688,348.71	-12,464,888.10

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,554,085.00	70,169,743.12	202,433,978.14	84,184,829.63
合计	112,554,085.00	70,169,743.12	202,433,978.14	84,184,829.63

2. 合同产生的收入情况

项目	本期发生额
自运营游戏收入	63,543,647.18
联运游戏收入	44,852,541.12
技术服务费收入	3,815,770.92
广告收入	342,125.78
合计	112,554,085.00

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	53,450.97	413,716.87
教育费附加	44,642.45	370,817.78
印花税	37,797.60	81,926.70
其他		-5,105.45
合计	135,891.02	861,355.90

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
推广费	24,059,530.23	51,904,449.75
其他		8,132.00
合计	24,059,530.23	51,912,581.75

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,674,569.72	3,778,695.51
福利费	664,229.30	723,624.91
职工教育费	3,471.86	0.00
办公费	381,664.49	485,046.60
差旅费	515,366.92	415,415.80
招待费	737,445.56	475,613.86
折旧费	260,074.39	192,121.26
人力招聘费	51,809.36	36,013.46
使用权资产折旧	2,186,880.96	
租金、管理费及水电费	524,144.47	3,227,467.35
中介服务费	638,471.14	816,004.72
装修费	322,056.88	396,373.32
离职补贴	649,900.00	5,060,814.88
其他	393,264.77	428,832.21
合计	12,003,349.82	16,036,023.88

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,130,068.97	22,896,492.19
直接投入	376,178.99	774,055.33
折旧	411,602.04	431,076.25
无形资产摊销	104,636.52	116,268.36
著作权及相关费用		
委外研发	3,513,289.56	4,241,033.32
其他	2,589.16	154,691.52
合计	27,538,365.24	28,613,616.97

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	324,603.45	
减：利息收入	73,689.90	205,474.66
汇兑损失		
减：汇兑收益	1,170.86	
手续费支出	41,863.37	49,757.55
合计	291,606.06	-155,717.11

(三十四) 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	4,760,073.96	5,923,286.34	与收益相关
代扣代缴个税手续费返还	47,146.39	67,321.85	与收益相关
合计	4,807,220.35	5,990,608.19	与收益相关

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
2019 年度市“绿扬金凤计划”二期资助金	12,500.00	
安宜镇专利资助	6,000.00	
产业发展引导资金	275,500.00	
文化产业“四上”在库补贴	200,000.00	
市级生产性服务业领军企业引导奖金	50,000.00	
科技创新及人才引进	158,000.00	
国家高新技术企业倍增计划项目资金	500,000.00	
国家高新技术企业认定补贴	150,000.00	
纳税之星补贴	20,000.00	
以工代训补贴	38,500.00	

制造业高质量发展奖励	20,000.00	
高新技术培育资助计划资金	120,000.00	
工会经费返还	501.25	
政府税收返还款	2,070,962.36	1,505,420.61
深圳市社保局稳岗补贴	10,699.19	54,016.63
版权（著作权）补助款	55,850.00	73,500.00
企业研发投入补助款	666,800.00	780,500.00
服务业增值税进项税额 10%加计扣除	362,672.44	866,405.52
软件园资金扶持款		681,100.00
社保局生育保险津贴	22,088.72	20,243.58
到南山区工业和信息化局鼓励中小企业上规模奖补贴		200,000.00
2019 年市级服务业发展专项资金		20,000.00
2019 年高企认定培育奖励		150,000.00
2019 年扬州市“绿杨金凤计划”科技副总第一批资助金		12,500.00
2019 年企业上云切块奖励资金		20,000.00
获批”科技副总“		60,000.00
当年发明专利	20,000.00	5,000.00
新兴企业开票销售奖		305,900.00
疫情防疫补助		2,800.00
2019 年市级先进制造业发展引导资金		364,000.00
中共宝应县委组织部“国家千人计划申报”补贴（人才基金）		100,000.00
市级高企分年度奖励资金		64,000.00
2019 年度县级服务业发展引导奖金		200,000.00
2019 年度全县加快推进制造业高质量发展奖励（第四批）		290,000.00
2019 年科技创新项目奖励		50,000.00
2020 年产业发展引导资金		56,000.00
深圳市文化产业原创研发与产业化项目		41,900.00
合计	4,760,073.96	5,923,286.34

(三十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-911,251.50	-1,098,804.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,882.80	-999,999.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,995,100.94	3,782,191.69
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,100,000.00	
处置其他非流动金融资产的投资收益	6,832,684.00	250,000.00
合计	9,996,650.64	1,933,387.77

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-279,506.85	279,506.85
其他非流动金融资产		-5,500,000.00
合计	-279,506.85	-5,220,493.15

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	181,866.69	-204,768.74
其他应收款信用减值损失	-95,527.81	76,603.50
合计	86,338.88	-128,165.24

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失		-13,959,759.86
合计		-13,959,759.86

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,120.85	72,674.58	1,120.85
合计	1,120.85	72,674.58	1,120.85

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	150,849.56	60,000.00
滞纳金	10,533.51		10,533.51
没收及罚金支出		40,000,000.00	
非流动资产毁损报废损失		202,391.97	
违约金	58,098.50	150,000.00	58,098.50
其他	50,216.97	49,546.81	50,216.97
合计	178,848.98	40,552,788.34	178,848.98

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,277,972.4	5,144,951.15
递延所得税费用	-1,800,534.22	-3,692,746.27
合计	1,477,438.18	1,452,204.88

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-7,211,425.60
法定税率	25%
利润总额按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,802,856.40
子公司适用不同税率的影响	-1,091,048.64
调整以前期间所得税的影响	231,645.87
非应税收入的影响	-324,985.05
不可抵扣的成本、费用和损失影响	304,076.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,285,216.07
加计扣除费用的影响	-2,959,609.71
按法定规定可以扣除的投资收益的影响	-165,000.00
其他	
所得税费用	1,477,438.18

(四十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：政府补助	4,444,547.91	5,124,204.47
利息收入	73,708.07	205,474.66
往来款	4,075,221.80	1,749,463.19
其他	80,424.35	280,000.00
合计	8,673,902.13	7,359,142.32
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：期间费用支出	32,515,676.24	43,103,056.26
银行手续费	41,881.54	49,757.55
往来款	1,220,720.79	3,534,016.25
支付罚金	40,000,000.00	
其他	101,469.32	549,290.97
合计	73,879,747.89	47,236,121.03

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：银行理财产品	281,500,000.00	320,950,000.00
合计	281,500,000.00	320,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：银行理财产品	246,500,000.00	355,950,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	165,678.53	
合计	246,665,678.53	355,950,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：租赁负债本金和利息	2,323,761.26	
合计	2,323,761.26	

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,688,863.78	-32,335,453.81
加：信用减值损失	-86,338.88	128,165.24
资产减值准备		13,959,759.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	804,444.79	1,017,015.66
使用权资产折旧	2,186,880.96	
无形资产摊销	419,932.86	393,638.00
长期待摊费用摊销	501,849.32	524,557.18
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）		202,391.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	279,506.85	5,220,493.15
财务费用（收益以“-”号填列）	324,603.45	
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,996,650.64	-1,933,387.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,766,136.96	-3,734,672.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,926.03	41,926.03
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）	7,485,351.88	-16,821,480.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,621,477.93	38,960,318.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,198,824.11	5,623,271.14
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		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	91,585,769.60	91,640,916.98
减：现金的期初余额	91,640,916.98	127,138,896.23
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	-55,147.38	-35,497,979.25

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	70,000.00
其中：深圳我爱游网络科技有限公司	70,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,979.72
其中：深圳我爱游网络科技有限公司	8,979.72
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	61,020.28

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：宿迁乐娱互动网络科技有限公司	1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,165,678.53
其中：宿迁乐娱互动网络科技有限公司	1,165,678.53
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-165,678.53

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,585,769.60	91,640,916.98
其中：库存现金	51,748.89	52,527.78
可随时用于支付的银行存款	91,295,588.77	91,088,743.21
可随时用于支付的其他货币资金	238,431.94	499,645.99
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	91,585,769.60	91,640,916.98

(四十四) 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			
其中：美元	339,960.74	6.3757	2,167,487.69

七、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至期末被购买方收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳我爱游公司	2021/2/28	70,000	100	购买	2021/2/28	(1)	6,351,650.43	- 1,317,511.89

其他说明：

(1) 深圳我爱游公司于 2021 年 3 月 5 日办妥了股东变更工商登记手续，且其财务和经营政策控制权已转移至收购方，并享有相应的收益和承担相应的风险。

2. 合并成本及商誉

合并成本	深圳我爱游公司
现金	70,000.00
合并成本合计	70,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-10,658.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	80,658.12

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债 购买日的资产负债表

公司名称	深圳我爱游公司	
	购买日	购买日
	公允价值	账面价值
资产：		
货币资金	8,979.72	8,979.72
预付账款	500.00	500.00
其他应收款	1,862.16	1,862.16
流动资产合计	11,341.88	11,341.88
资产总计	11,341.88	11,341.88
负债：		
预收账款	20,000.00	20,000.00
其他应付款	2,000.00	2,000.00
流动负债合计	22,000.00	22,000.00
负债合计	22,000.00	22,000.00
净资产：	-10,658.12	-10,658.12
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	100%	100%

(二) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
宿迁乐娱公司	100.00 万元	100.00	转让	2021.6.30	(1)	5,188.50						

说明:

(1) 宿迁乐娱公司于 2021 年 6 月 23 日签订股权转让协议, 并于 2021 年 6 月 30 日完成股东变更工商登记手续, 且其财务和经营政策控制权已转移至收购方, 收购方享有其相应的收益和承担相应的风险。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
江苏果米文化发展有限公司	江苏扬州	宝应县	计算机软件开发、代理、销售；游戏开发、代理、运营	100.00		100.00	购买	
深圳点龙网络科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件开发、代理、销售；游戏开发、代理、运营	100.00		100.00	购买	
深圳市家乡游网络科技有限公司	深圳	深圳市	网络技术开发, 网络技术咨询; 计算机软件的技术开发和销售	100.00		100.00	购买	
深圳游正网络科技有限公司	深圳	深圳市	互联网信息服务；增值电信业务；网络游戏服务	55.00		55.00	新设	
深圳我爱游网络科技有限公司	深圳	深圳市	互联网信息服务；增值电信业务；网络游戏服务	100.00		100.00	购买	
海南我爱游网络科技有限公司	海南	海口	互联网信息服务；增值电信业务；网络游戏服务	100.00		100.00	新设	

九、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司以公允价值计量的金融工具。

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：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：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计			38,632,684.00	38,632,684.00
其他非流动金融资产			38,632,684.00	38,632,684.00

注：本公司将权益工具投资指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，且长期持有，公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，公司已按公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
万载高创企业管理中心(有限合伙)	江西宜春	企业投资、投资管理、投资咨询	100.00	48.41	48.41

本公司最终控制方是王治俊。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
深圳市雾中楼科技有限公司	参股公司
深圳川博网络科技有限公司	参股公司
广州游正网络科技有限公司	参股公司
深圳菠萝互动网络科技有限公司	参股公司
深圳市爱皮科技有限公司	参股公司
深圳市奥游互娱科技有限公司	参股公司
宿迁重装文化传媒有限公司	参股公司
新余智博文娱叁号投资企业（有限合伙）	参股公司

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黎虎	原股东、高级管理人员

(五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

本期无购买商品、接受劳务的关联交易

3. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无购买商品、接受劳务的关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1. 本公司无应收关联方款项

2. 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	新余智博文娱叁号投资企业（有限合伙）	2,307,693.23	2,307,693.23
	小计	2,307,693.23	2,307,693.23

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	385,766.57	100.00			385,766.57
其中：组合 1-账龄与整个存续期预期信用损失组合					
组合 2-合并范围内关联方组合	385,766.57	100.00			385,766.57
合计	385,766.57	100.00			385,766.57

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,387,250.23	100.00	250,439.09	4.65	5,136,811.14
其中：组合 1-账龄与整个存续期预期信用损失组合	5,008,781.89	92.97	250,439.09	5.00	4,758,342.80
组合 2-合并范围内关联方组合	378,468.34	7.03			378,468.34
合计	5,387,250.23	100.00	250,439.09	4.65	5,136,811.14

2. 本期无单项计提预期信用损失的应收账款

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 本期不存在账龄与整个存续期预期信用损失组合

(2) 合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	385,766.57		
合计	385,766.57		

4. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	385,766.57	5,387,250.23
合计	385,766.57	5,387,250.23

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	250,439.09		250,439.09			
其中：组合 1-账龄与整个存续期预期信用损失组合	250,439.09		250,439.09			0
组合 2-合并范围内关联方组合						
合计	250,439.09		250,439.09			

6. 本期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	385,766.57	100%	

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	21,031,846.07	15,424,337.23
减：坏账准备	336,123.74	380,170.99
合计	20,695,722.33	15,044,166.24

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代付社保公积金	35,876.86	33,519.78
房租押金	356,640.00	378,365.00
合并范围内往来款	20,626,906.41	15,009,852.45
往来款	9,822.80	
合同保证金	2,600.00	2,600.00
小计	21,031,846.07	15,424,337.23
减：坏账准备	336,123.74	380,170.99
合计	20,695,722.33	15,044,166.24

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	21,031,846.07	100.00	336,123.74	1.60	20,695,722.33
其中：账龄与整个存续期预期信用损失组合	404,939.66	1.93	336,123.74	83.01	68,815.92
合并范围内关联方组合	20,626,906.41	98.07			20,626,906.41
合计	21,031,846.07	100.00	336,123.74	1.60	20,695,722.33

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	15,424,337.23	100.00	380,170.99	2.46	15,044,166.24
其中：账龄与整个存续期预期信用损失组合	414,484.78	2.69	380,170.99	91.72	34,313.79
合并范围内关联方组合	15,009,852.45	97.31			15,009,852.45
合计	15,424,337.23	100.00	380,170.99	2.46	15,044,166.24

(3) 本期无单项计提预期信用损失的其他应收款情况

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄与整个存续期预期信用损失组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,974.66	3,498.73	5.00
1—2 年	2,600.00	260.00	10.00
3—4 年	332,365.00	332,365.00	100.00
合计	404,939.66	336,123.74	83.01

2) 组合 2-合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,626,906.41		
合计	20,626,906.41		

(5) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	20,696,881.07	15,045,972.23
1-2 年	2,600.00	
3-4 年	332,365.00	378,365.00
合计	21,031,846.07	15,424,337.23

(6) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	380,170.99			380,170.99
本期计提				
本期收回或转回	44,047.25			44,047.25
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	336,123.74			336,123.74

(8) 本期无实际核销的其他应收款

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳点龙网络科技有限公司	关联方往来款	15,850,000.00	1 年以下	75.36	
深圳市家乡游网络科技有限公司	关联方往来款	4,750,000.00	1 年以下	22.58	
深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	押金	354,040.00	4-5 年	1.68	333,448.75
代扣社保公积金	代扣代缴社保公积金	35,876.86	1 年以下	0.17	1,793.84
江苏果米文化发展有限公司	关联方往来款	26,906.41	1 年以下	0.13	
合计		21,016,823.27		99.93	335,242.59

(10) 期末无涉及政府补助的其他应收款；

(11) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(12) 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资母公司

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,686,780.47	9,708,702.55	47,978,077.92	58,681,780.47	9,708,702.55	48,973,077.92
对联营、合营企业投资	20,735,480.81	16,931,558.11	3,803,922.70	21,699,251.07	18,259,004.57	3,440,246.50
合计	78,422,261.28	26,640,260.66	51,782,000.62	80,381,031.54	27,967,707.12	52,413,324.42

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏果米文化发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳点龙网络科技有限公司	20,231,779.47			20,231,779.47		9,708,702.55
深圳市家乡游网络科技有限公司	5,700,001.00			5,700,001.00		
深圳游正网络科技有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00		
宿迁乐娱互动网络科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
海南我爱游网络科技有限公司		5,000.00		5,000.00		
合计	58,681,780.47	5,000.00	1,000,000.00	57,686,780.47		9,708,702.55

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数			本期增减变动					期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	转销减值准备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业											
深圳市雾中楼科技有限公司	8,333,068.69	8,333,068.69							8,333,068.69	8,333,068.69	-
深圳川博网络科技有限公司	8,598,489.42	8,598,489.42							8,598,489.42	8,598,489.42	-
广州游正网络科技有限公司	1,592,679.25	1,327,446.46	265,232.79		1.00	-265,231.79	1,327,446.46				
深圳菠萝互动网络科技有限公司	2,034,610.71		2,034,610.71			-291,263.33			1,743,347.38		1,743,347.38
深圳市爱皮科技有限公司	1,140,403.00		1,140,403.00			-299,074.06			841,328.94		841,328.94
深圳市奥游互娱科技有限公司				300,000.00		-70,312.06			229,687.94		229,687.94
宿迁重装文化传媒有限公司				1,000,000.00		-10,441.56			989,558.44		989,558.44
合计	21,699,251.07	18,259,004.57	3,440,246.50	1,300,000.00	1.00	-936,322.80	1,327,446.46		20,735,480.81	16,931,558.11	3,803,922.70

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,072,371.56	5,752,231.14	45,705,539.90	16,396,300.02
合计	10,072,371.56	5,752,231.14	45,705,539.90	16,396,300.02

2. 按照收入类型分类

合同分类	金额
一、商品类型	
技术服务收入	10,060,013.90
联营游戏收入	12,357.66
合计	10,072,371.56

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	-124,171.60
权益法核算的长期股权投资收益	-911,251.50	-1,098,804.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,071.30	-999,999.00
处置交易性金融资产的投资收益	1,667,142.87	1,969,361.62
处置其他非流动金融资产的投资收益	6,832,684.00	250,000.00
其他非流动金融资产投资持有期间的投资收益	1,100,000.00	
合计	48,663,504.07	-3,613.90

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	4,807,220.35	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益	2,995,100.94	
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		

项目	金额	备注
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	7,633,294.35	
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,728.13	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 减：所得税影响额	593,077.38	
23. 少数股东影响额	-25,998.63	
合计	14,690,808.76	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-5.77	-19.14	-0.16	-0.62	-0.16	-0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.08	3.53	-0.45	-0.11	-0.45	-0.11

深圳爱玩网络科技股份有限公司

二〇二二年四月二十一日

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：

董事会秘书办公室