

深圳中青宝互动网络股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张云霞、主管会计工作负责人张云钦及会计机构负责人（会计主管人员）朱丹平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的经营计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理、环境和社会	28
第五节	重要事项	31
第六节	股份变动及股东情况	38
第七节	债券相关情况	43
第八节	财务报告	44

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2026 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司住所（深圳市南山区深圳湾科技生态园三期 10A 栋 23 层）及深圳证券交易所

（<http://www.szse.cn>）。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中青宝、中青宝网	指	深圳中青宝互动网络股份有限公司
实际控制人	指	李瑞杰、张云霞夫妇
控股股东	指	深圳市宝德投资控股有限公司和深圳市宝德科技有限公司
客户端游戏/端游	指	客户端，是指与游戏服务器相对应，为客户提供本地服务的程式。一般安装在普通的用户电脑上，需要与游戏伺服端互相配合运行。客户端游戏是指需下载客户端，在电脑上进行的网络游戏
网页游戏	指	又称无端网游，基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏，游戏用户可以直接通过互联网浏览器玩网页游戏
移动端游戏/手机游戏/手游	指	通过移动网络下载，并运行于手机或其他移动终端上的游戏
宝腾互联	指	深圳市宝腾互联科技有限公司
IDC	指	互联网数据中心
CQC	指	中国质量认证中心
Tier	指	对数据中心基础设施的分类
PUE	指	电源使用效率
AI	指	人工智能
元、万元	指	人民币元、人民币万元
IAP	指	游戏内购买
IAA	指	游戏内广告
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中青宝	股票代码	300052
变更前的股票简称（如有）	ST 中青宝		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳中青宝互动网络股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中青宝		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN ZQGAME CO. LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZQGAME		
公司的法定代表人	张云霞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张云钦	莫亚娇（代）
联系地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园三期 10A 栋 23 层	深圳市南山区深圳湾科技生态园三期 10A 栋 23 层
电话	0755-26733925	0755-26733925
传真	0755-26000524	0755-26000524
电子信箱	ir@zqgame.com	ir@zqgame.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	62,243,928.01	97,946,418.30	-36.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-29,533,605.87	-24,645,817.53	-19.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,978,307.58	-24,996,721.64	4.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,153,846.45	10,946,924.01	-165.35%
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.09	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-0.09	-22.22%
加权平均净资产收益率	-8.58%	-6.26%	-2.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	685,245,791.56	727,014,325.06	-5.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	329,306,266.90	358,841,789.58	-8.23%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,163,351.37	主要系人才房回售处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	101,744.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	769.50	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,851,424.52	诉讼案件计提营业外支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,800.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,186.56	
减：所得税影响额	239.35	
少数股东权益影响额（税后）	18,486.94	
合计	-5,555,298.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

报告期确认个人所得税手续费返还、税费减免损益。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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

（一）行业发展情况

1. 云计算行业

2024 年 7 月，国家发展改革委、工业和信息化部、国家能源局及国家数据局联合印发《数据中心绿色低碳发展专项行动计划》，要求到 2025 年底，新建及改扩建大型和超大型数据中心 PUE 降至 1.25 以内，国家枢纽节点 PUE 不得高于 1.2。

2025 年 2 月，国际数据公司（IDC）与浪潮信息联合发布《中国人工智能算力发展评估报告》。《报告》显示，2024 年，中国智能算力规模达 725.3 百亿次/秒（EFLOPS），同比增长 74.1%，增幅是同期通用算力增幅（20.6%）的 3 倍以上；市场规模为 190 亿美元，同比增长 86.9%。《报告》预计，2025 年，中国智能算力规模将达到 1037.3EFLOPS，较 2024 年增长 43%；中国人工智能算力市场规模将达到 259 亿美元，较 2024 年增长 36.2%。

2025 年 5 月，工业和信息化部印发《算力互联互通行动计划》，要求到 2026 年，建立较为完备的算力互联互通标准、标识和规则体系。设施互联方面，推广新型高性能传输协议，提升算力节点间网络互联互通水平；资源互用方面，建成国家、区域、行业算力互联互通平台，统一汇聚公共算力标识，实现全国头部算力企业的公共算力资源互联；业务互通方面，推动算、存、网多种业务互通，实现跨主体、跨架构、跨地域算力供需调度；应用场景方面，开展算力互联网试验网试点，赋能产业普惠用算。到 2028 年，基本实现全国公共算力标准化互联，逐步形成具备智能感知、实时发现、按需获取的算力互联网。

2025 年 7 月，中国信通院发布《云计算蓝皮书（2025 年）》，显示我国 2024 年云计算市场规模达 8288 亿元，同比增长 34.4%，保持较高增速，以云为基座的数智市场格局已经形成。随着量子计算、区块链、人工智能与云计算的融合革新，云计算的边界将进一步扩展，预计到 2030 年我国云计算市场规模将突破 3 万亿元。

2025 年 10 月，工业和信息化部、国家标准化管理委员会发布《云计算综合标准化体系建设指南（2025 版）》，明确到 2027 年，新制定云计算国家标准和行业标准 30 项以上，不断健全云计算产业。

2026 年 1 月，工业和信息化部发布《2025 年通信业统计公报》。公报显示，2025 年通信业完成云计算、大数据、移动物联网、数据中心等新兴业务收入 4508 亿元，比上年增长 4.7%，在电信业务收入中的占比由上年的 25% 提升至 25.7%，拉动电信业务收入增长 1.2 个百分点；其中，云计算、大数据、移动物联网业务收入比上年分别增长 2.9%、7.8% 和 4.9%，数据中心等相关业务保持稳健增长。

2026 年 3 月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》正式发布，提出加快建设全国一体化算力网，推进算力资源规模化、集约化、绿色化、普惠化发展，加强高性能高质量智算资源供给，论证建设超大规模智算集群，并全面实施“人工智能+”行动，为“十五五”时期云计算与算力产业发展确立了政策主线。

2026 年 4 月，国家数据局发布《数字中国发展报告（2025 年）》和《全国数据资源调查报告（2025 年）》。报告显示，截至 2025 年底，全国在用算力设施机架数超过 1373 万标准机架，建成万卡智算集群 42 个，智能算力规模达 159 万 PFLOPS（FP16），位居全球第二；八大国家算力枢纽（含十大集群）智算规模占全国智算规模的 80% 以上，智算资源向国家枢纽节点集聚的态势明显。

2026 年 5 月，国际数据公司（IDC）发布的《中国智算云服务市场（2025 下半年）跟踪》报告显示，2025 年下半年中国智算云基础设施（AI IaaS）市场同比增速高达 132.1%，市场规模达 288.0 亿元，2025 年全年市场规模达 486.7 亿元；AI 工作负载正从“训练主导”向“推理主导”演进，智算服务成为云计算市场增长最快的细分领域之一。

2. 游戏行业

2025 年，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十五个五年规划的建议》首次提出，要引导网络游戏健康发展。游戏行业人才培养教育获得国家政策支持，教育部首次将游戏艺术设计专业正式纳入我国高等教育学科体系，标志着我国游戏人才培养与学术研究正式步入系统化、专业化的全新阶段。行业 AI 技术的全链路应用加速推进，以 DeepSeek 为代表的人工智能技术，在数字内容产业广泛应用，头部企业已经率先构建起覆盖研发、运营、用户服务全链路的智能应用体系。

2026 年上半年，根据中国音数协游戏工委（GPC）发布的《2026 年 1-6 月中国游戏产业报告》统计，2026 年上半年，国内游戏市场实际销售收入 1884.5 亿元，同比增长 12.17%。同时，游戏用户规模达到近 6.84 亿，同比增长 0.82%，亦为历史新高点。自主研发游戏国内市场实际销售收入 1633.56 亿元，同比增长 16.31%；自研游戏海外市场实际销售收入 123.72 亿美元，同比增长 30.22%。国内小程序游戏市场实际销售收入 316.57 亿元，同比增长 36.01%，相比往年小程序游戏增长有所放缓，但仍然是游戏领域增速最快的一个板块。在细分市场中，中国移动游戏市场实际销售收入 1352.1 亿元，同比增长 7.9%，仍稳居主导地位；客户端游戏市场实际销售收入 452.88 亿元，同比增长 27.92%；电竞游戏市场实际销售收入 896.16 亿元，同比增长 11.12%，桌游市场实际销售收入 38.68 亿元，是首次纳入统

计；网页游戏继续呈下滑之势，持续萎缩。

3. 文旅行业

2026 年上半年，国内居民出游抽样调查统计结果显示，国内居民出游人次 34.63 亿，比上年同期增加 1.78 亿，同比增长 5.4%。其中，城镇居民国内出游人次 25.94 亿，同比增长 5.8%；农村居民国内出游人次 8.69 亿，同比增长 4.3%。2026 年上半年，国内居民出游总花费 3.21 万亿元，比上年增长 0.06 万亿元，同比增长 2.0%。其中，城镇居民出游花费 2.66 万亿元，同比增长 2.2%；农村居民出游花费 0.56 万亿元，同比增长 0.6%。据迈点研究院预测，按 12%增速保守估计，2026 年全年国内出游人次将超 72 亿，出游总花费预计达 6.8 万亿元。

人工智能、虚拟现实与增强现实等数字技术的广泛应用，正推动文旅产业从“基础设施建设阶段”迈入“场景化价值落地阶段”。2026 年被广泛视为“AI 文旅元年”，AI 大模型已成为行业基础配置，60% 以上青年已使用过 AI 旅行工具。在科技赋能下，数字文旅类新型消费蓬勃发展：一是数字化产品，XR 沉浸式体验、AI 智能导览、数字孪生景区、数字文博等项目加速落地；二是数字化服务，AI 智能体化身“出行管家”，提供行程规划、比价、预订、智慧导览等全流程服务，文旅综合服务能力实现从“经验管理”向“智能决策”的跃升。

（二）主要业务状况

1. 云计算业务

公司是以自建数据中心为底座的基础设施运营服务商，通过自建高等级机房、聚合电力与基础电信资源，为客户提供机柜、带宽、运维等数据中心服务，并依托既有电力、网络与运营商渠道资源培育智算服务，向算力与模型服务领域延伸。公司业务资源覆盖深圳、成都、乐山三地，客户以基础电信运营商为主，并涵盖金融机构及直接企业客户。公司原系华为云官方授权总经销代理商，报告期内，公司中止了与华为云的经销代理合作，不再开展公有云代理业务。具体业务情况如下：

（1）IDC 业务

IDC 业务是公司云计算板块的基础业务和主要收入来源，为客户提供机柜租用、带宽租用等基础资源服务以及运行保障、网络安全等增值服务，满足客户服务器及算力设备对高等级机房环境、稳定网络和安全运维的需求。公司数据中心资源布局与国家算力枢纽节点相匹配。

深圳观澜云数据中心地处深圳市龙华区宝德科技园，该数据中心位于粤港澳大湾区国家算力枢纽节点，建筑面积近 2 万平方米，建设等级为 Tier3+、国家 A 级，主要承接大湾区互联网、金融等对网络时延和稳定性要求较高的客户需求。

成都智算云数据中心地处成都市郫都区，该数据中心位于成渝国家算力枢纽节点，建设等级为国家 A 级，是公司服务西部区域客户的核心机房，基础设施架构兼顾弹性扩展、绿色节能与智能运维。

乐山未来城云数据中心地处乐山市高新区，该数据中心机房按国家 A 级标准建造，建设等级达五星级、Tier3+，一期由公司与中国电信四川分公司合作运营，经乐山市数字经济发展局认定为“乐山政务云基地”，承载当地政务云业务，是公司深耕区域政企市场的支点。

（2）智算业务

报告期内，公司协同算力设备厂商、渠道合作伙伴及行业应用开发者，提供定制的算力资源服务，客户可根据业务周期与规模，灵活选择短期或长期模式，并自由选配不同资源配置，实现算力资源的动态调配，大幅降低前期硬件采购成本与长期运维负担。

公司在智算领域的产品服务能力获得国内主流运营商广泛认可，成功通过了国内多地多家省级电信运营商的供应商资质招募审核，正式进入其算力资源供应商库或成为其算力业务的核心合作伙伴，为公司深化与运营商的渠道合作、进一步拓展市场奠定了坚实的基础。智算业务目前收入规模较小，处于市场拓展与模式探索阶段，其商业模式成熟度与盈利周期存在不确定性。若在谈项目转化或市场开拓不及预期，公司可能面临投入回收期延长、资源闲置等风险。

业务主要经营模式：

①采购：公司日常经营主要向基础电信运营商采购带宽、IP 地址等电信资源，向供电部门采购电力能源，并租用部分机房场地。工程建设主要采购服务器、网络设备、供配电及制冷设备和机房建设服务。智算业务所需算力资源通过与算力设备厂商协同方式获取。

②建设与运营服务：公司以自建机房为基础提供 7×24 小时运行保障，服务涵盖服务器上下架、开通调试、线路与资源质量测试、故障处置、配件更换、现场技术支持与技术培训等全流程环节，并通过完善的安全合规体系保障客户业务连续稳定运行。

③销售与计费：公司客户以三大运营商为主，通过合作销售方式向其提供机柜与带宽资源，同时以直销方式服务金融机构及企业客户，政务云业务依托乐山政务云基地承接，智算业务通过运营商渠道合作与意向客户直销并行拓展。机柜、带宽及算力资源按租用周期计费。

④盈利：公司的盈利主要有以下来源：一是通过自建、运营数据中心向客户提供 IDC 资源和服务，进行带宽等网络运营取得收益；二是为客户提供各类互联网综合服务取得收益。智算业务以算力资源租赁及服务获取收益。

2. 游戏业务

在游戏产品布局上，中青宝以红色网游为支柱，持续拓展更多游戏品类协同发展，在夯实红游第一品牌的同时，在休闲益智类、角色扮演类、社交娱乐类、休闲棋牌类等领域也取得一定进展。

（1）优化打磨红色端游产品升级迭代

公司深耕网游行业二十余载，始终秉承“弘扬传统民族文化，打造精品原创网游”的发展宗旨，倡

导“民族网游、爱国网游、健康网游”的经营理念。以《抗战》《亮剑》和《最后一炮》为代表的红色网游，已经拥有一批高黏性、高付费率的忠实玩家。为了进一步提升游戏品质和玩家体验感，公司对《抗战》《亮剑》和《最后一炮》三款端游产品进行优化打磨，在游戏玩法和游戏内容方面进行升级迭代，以资料篇及续作的方式加大对产品的更新迭代。报告期内，公司通过推广《抗战》《亮剑》等游戏周年庆新版新服和老玩家召回活动，对延长产品的生命周期起到了积极的作用。

（2）优化 IAP 小游戏产品线

随着国内消费结构和消费观念的变化，以爱国情怀和民族自信为代表的“国潮”系列越来越受到年轻一代的青睐，红游以爱国主旋律为题材，为了加强红色题材的传播，2023 年，公司推出《抗战英雄传 2》微信小游戏，进一步巩固红游市场，目前该微信小游戏依旧有一定的收入表现。

（3）停止 IAA 小游戏发行和研发

因受平台政策、用户粘性及广告市场波动影响，IAA 小游戏的发行表现较差，公司在报告期内停止了 IAA 小游戏的发行和研发。

（4）深化游戏出海布局，“引进来、走出去”内外双循环发展

为了实现产品市场覆盖广和效益最大化，公司产品正在加快国外市场授权或发行步伐；为了进一步充实公司产品矩阵，公司也在积极拓展海外代理渠道，引进适合国内玩家体验需求的优质产品，助力公司稳健打造多元化、立体式的产品矩阵。

报告期末，公司共运营游戏合计 13 款，无新增，部分 IAA 游戏停运。

3. 文旅业务

《龙腾九洲》是公司以“混合虚拟+文化 IP+新兴科技”融合模式打造的深度沉浸式新型高科技互动体验馆项目，位于北京水关长城景区。项目以长城文化为核心打造特色文化 IP，融合虚拟仿真、数字孪生等技术与行进式游览、动感飞行体验，升级游客视听触感，构建虚实共融的沉浸式场景，焕发长城文化时代价值。项目配套推出“长小城”玩偶、纪念币、服饰、艺术盲盒等百余种文创产品，并设置了餐饮、小吃等配套服务，实现游、娱、购一体化服务。报告期内，公司积极与当地文旅国企进行业务交流，探索后续在文旅领域的合作。

二、核心竞争力分析

（一）云计算业务

报告期内，受行业需求结构调整及公司业务调整影响，云计算业务经营业绩承压，但公司机房资源、资质认证、客户渠道等核心竞争要素保持稳定。具体情况如下：

1. 枢纽节点布局的机房资源与认证体系

公司深圳观澜、成都智算、乐山未来城三处自建云数据中心分别位于粤港澳大湾区、成渝两大国家算力枢纽节点，机房区位与网络资源具有稀缺性；机房建设等级高（国家 A 级、国际 Tier3+ 标准），并取得 CQCA 级数据中心认证，供配电、制冷、网络与安全等关键系统的可靠性、可用性与能效水平较高，能够适配高功率密度机柜及智能算力需求的演进。

2. 与基础电信运营商的深度合作及政务云卡位

公司与中国电信、中国联通、中国移动保持长期稳定的合作关系，并通过运营商渠道触达终端客户；乐山未来城云数据中心系“乐山政务云基地”承载单位，在区域政企市场形成卡位；公司已通过国内多个省级电信运营商供应商资质审核、进入其算力资源供应商库，并于报告期内签订算力合作框架协议，为智算业务拓展提供渠道基础。

3. 专业运维与安全合规能力

公司具备覆盖规划、建设、运营全周期的数据中心服务能力，提供 7×24 小时运行保障；建立了覆盖物理安全、网络安全、数据安全的多层次防护体系，取得信息系统安全等级保护、ISO 系列等权威认证；公司系国家级高新技术企业，拥有多项专利及软件著作权，具备持续的技术迭代能力。

4. 培育中的创新业务能力

报告期内，公司智算业务完成算力合作框架协议签订与项目资源储备，公司正逐步形成“数据中心—算力资源—模型服务”的服务链条，为业务结构升级奠定基础。上述创新业务尚处于培育期，其竞争力有待市场验证。

5. 报告期内核心竞争力的重要变化及影响

（1）公有云代理渠道类竞争力随华为云经销代理合作的中止而相应收缩，公司渠道型业务受到影响；

（2）公司竞争重心正由渠道代理转向自有资源运营与算力服务，智算业务能力尚处于培育阶段，短期内难以弥补代理业务退出形成的收入缺口；

（3）受人工智能需求结构升级影响，行业需求向高功率密度机柜与智能算力集中，传统机柜需求出现分化，对公司存量机房资源利用效率提出更高要求。公司将通过提升机柜上架率、加快智算项目转化、优化客户结构等方式，巩固存量竞争力、培育增量竞争力。

（二）游戏业务

1. 市场经验丰富

公司自成立以来，一直专注从事网络游戏的研发和运营，经过多年发展，公司已经积累了丰富的经验及技术，能够较好地把握市场需求、玩家心理和游戏行业动向，持续推出精品游戏。此外，中青宝是国内专注红色文化核心方向的网游公司，凭借先发优势和持续深耕，在红游市场占据了较大的份额。凭

借多年来在资本市场的积累以及对行业和市场的深入挖掘，公司持续加强对行业上下游的部署，以保证公司在整个市场中的战略优势。

2. 寓教于乐的优秀内容整合能力

公司将红色文化、历史教育和娱乐元素无缝结合，打造“尊重历史、提倡爱国”的精品网游，实现教育功能的商业化变现。公司游戏设计注重历史真实性和互动性，旨在培养青少年爱国主义和使命感。不同于纯商业游戏，其内容通过叙事沉浸和任务挑战传递正能量。

3. 行业嗅觉敏锐

随着游戏行业人口红利逐步消失，叠加版号政策收紧与用户获取成本攀升，传统重度网游市场增长乏力。公司敏锐洞察到用户碎片化娱乐需求增长及超休闲游戏商业模型的潜力，依托多年的网络游戏研发、运营优势，逐步向小游戏赛道战略转型，推出适配微信、抖音等平台的 IAP 小游戏产品。

（三）文旅业务

1. 区位优势

《龙腾九洲》项目坐落于水关长城景区之内，以长城文化为根基，围绕长城的修筑、历史沿革、演变历程与战略价值打造独特文化 IP。作为世界文化遗产，长城蕴含着深厚的历史文化底蕴，是中华文明的重要标识，持续吸引着海内外游客的目光。

2. 技术政策双擎驱动

公司以自主球幕影院为核心平台，融合裸眼 5D 沉浸式视听科技，单场次可接待 108 位观众，在延庆区域内构筑起突出的技术竞争优势，成为推动项目高质量发展、打造区域文旅新典范的关键引擎。该资产拥有极强的自主运营属性，有效压缩长期运维支出，改善盈利模型，为项目的长远发展夯实根基。同时，作为延庆区招商引资引进企业，项目享有地方产业政策与资源配置支持，进一步增强运营稳健性与成长韧性。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	62,243,928.01	97,946,418.30	-36.45%	营业收入较上年同期减少 3,570.25 万元，同比减少 36.45%，主要系报告期云计算业务及游戏收入减少所致

营业成本	50,716,875.52	69,807,913.52	-27.35%	营业成本较上年同期减少 1,909.10 万元，同比减少 27.35%，主要系报告期云计算业务收入下降对应成本减少所致
销售费用	7,890,521.36	15,086,095.12	-47.70%	销售费用较上年同期减少 719.56 万元，同比减少 47.70%，主要系报告期项目调整、销售运营人员及薪酬等费用下降、广告投入减少所致
管理费用	15,274,582.56	19,277,792.69	-20.77%	管理费用较上年同期减少 400.32 万元，同比减少 20.77%，主要系报告期项目调整、人员及薪酬等费用下降所致
财务费用	5,566,586.49	6,138,760.21	-9.32%	
所得税费用	-311,936.68	-302,394.71	-3.16%	
研发投入	5,981,880.99	12,235,175.98	-51.11%	研发费用较上年同期减少 625.33 万元，同比减少 51.11%，主要系报告期项目调整、研发人员及其薪酬等费用下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-7,153,846.45	10,946,924.01	-165.35%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,810.08 万元，同比减少 165.35%，主要系报告期公司存货采购预付增加及业务收入回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	9,813,620.06	-1,851,500.77	630.04%	投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,166.51 万元，增加 630.04%，主要系处置资产资金回收及被投单位资金分配所致
筹资活动产生的现金流量净额	-19,722,217.46	-1,101,965.20	-1,689.73%	筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,862.03 万元，同比减少 1,689.73%，主要系报告期内支付房租、筹资本金利息增加所致
现金及现金等价物净增加额	-17,075,812.95	7,983,783.04	-313.88%	现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 2,505.96 万元，同比减少 313.88%，主要系报告期公司存货采购预付增加及当期业务收入回款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
云计算业务	40,808,411.64	47,075,620.29	-15.36%	-35.59%	-24.38%	-17.11%
网络游戏业务	12,983,732.66	1,456,603.25	88.78%	-44.10%	-55.32%	2.81%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求：

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
云计算业务						
其中：机柜租赁	37,981,170.39	45,131,335.72	-18.83%	-35.41%	-22.58%	-19.70%
运维服务	2,081,539.18	1,914,089.26	8.04%	-51.32%	-51.49%	0.31%
其他	745,702.07	30,195.31	95.95%	172.32%	344.54%	-1.57%
合计	40,808,411.64	47,075,620.29	-15.36%	-35.59%	-24.38%	-17.11%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
云计算业务	47,075,620.29	92.82%	62,249,265.65	89.17%	-24.38%
网络游戏业务	1,456,603.25	2.87%	3,259,847.53	4.67%	-55.32%
文旅业务及其他	2,047,064.75	4.04%	2,405,897.38	3.45%	-14.91%
其他业务	137,587.23	0.27%	1,892,902.96	2.71%	-92.73%
营业成本合计	50,716,875.52	100.00%	69,807,913.52	100.00%	-27.35%
云计算业务					
其中：机柜租赁	45,131,335.72	88.99%	58,296,938.17	83.51%	-22.58%
运维服务	1,914,089.26	3.77%	3,945,535.00	5.65%	-51.49%
其他	30,195.31	0.06%	6,792.48	0.01%	344.54%
合计	47,075,620.29	92.82%	62,249,265.65	89.17%	-24.38%
网络游戏业务（分运营模式）					
官方运营	1,455,446.34	2.87%	3,165,546.14	4.53%	-54.02%
其中：公司自主运营	922,921.01	1.82%	1,371,726.07	1.97%	-32.72%
与平台联合运营	532,525.33	1.05%	1,793,820.07	2.57%	-70.31%
广告代理业务			22,599.86	0.03%	-100.00%
其他	1,156.91	0.00%	71,701.53	0.10%	-98.39%
合计	1,456,603.25	2.87%	3,259,847.53	4.67%	-55.32%

网络游戏业务（分游戏类型）					
MMO 游戏	672,101.48	1.33%	720,097.95	1.03%	-6.67%
网页游戏	181,027.53	0.36%	221,955.87	0.32%	-18.44%
手机游戏	602,317.33	1.19%	2,223,492.32	3.19%	-72.91%
广告代理业务			22,599.86	0.03%	-100.00%
其他	1,156.91	0.00%	71,701.53	0.10%	-98.39%
合计	1,456,603.25	2.87%	3,259,847.53	4.67%	-55.32%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

云计算业务受客户数量、市场需求减少及网络游戏业务受公司项目战略调整，收入波动减少，对应成本亦波动减少。

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

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营 商名称	游戏分 发渠道	收费方 式	收入	收入占 游戏业 务收入 的比例	推广营 销费用	推广营 销费用 占游戏 推广营 销费用 总额的 比例	推广营 销费用 占主要 游戏收 入总额 的比例
游戏 1	ISBN 978-7- 900701 -32-9	端游	自主运 营	深圳中 青宝互 动网络 股份有 限公司	官网	道具收 费	2,537, 918.60	19.55%	437.39	0.74%	0.00%
游戏 2	海外发 行	手游	授权运 营	SG QIHANG NETWOR K PET.LT D.	不适用	道具收 费	2,298, 170.49	17.70%			
游戏 3	ISBN 978-7- 7979- 2857-1	页游	自主运 营	深圳市 卓页互 动网络 科技有 限公司	官网	道具收 费	1,734, 777.35	13.36%			
游戏 4	ISBN 978-7- 89989- 155-1	手游	联合运 营	深圳中 青宝互 动网络 股份有 限公司	小游戏	道具收 费	1,217, 747.76	9.38%			
游戏 5	ISBN 978-7- 900425 -74-4	端游	自主运 营	深圳中 青宝互 动网络 股份有 限公司	官网	道具收 费	1,118, 920.76	8.62%	241.06	0.41%	0.00%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 1	第一季度	2,523	46,426	1,192	1,489.56	1,775,554.00
游戏 1	第二季度	1,257	42,430	987	1,438.25	1,419,554.00
游戏 2	第一季度	366,468	540,081	190,672	132.55	25,272,622.8

						2
游戏 2	第二季度	246,001	374,811	144,121	162.70	23,448,594.98
游戏 4	第一季度	7,993	63,022	1,938	490.54	950,674.00
游戏 4	第二季度	8,756	60,179	1,098	808.95	888,226.00
游戏 3	第一季度	48,691	55,004	487	1,771.18	862,564.00
游戏 3	第二季度	25,855	30,796	352	1,335.96	470,258.85
游戏 5	第一季度	829	19,963	382	1,187.66	453,687.00
游戏 5	第二季度	4,432	45,301	384	1,953.25	750,047.00

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

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	446,153.06	-1.49%	确认权益法核算的长期股权投资投资收益 54,266.25 元，处置长期股权投资产生的投资收益 73,192.11 元，其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 318,694.70 元	否
资产减值	-1,632,754.13	5.44%	其他应收款坏账计提 2,141,107.12 元；应收账款坏账冲回 508,352.99 元	否
营业外收入	6,174.15	-0.02%		否
营业外支出	8,854,610.20	29.49%	股民诉讼赔偿款 8,851,424.52 元，固定资产报废损失及其他 3,185.68 元	否
其他收益	144,931.45	-0.48%	确认政府补贴及其他 104,651.90 元，个人所得税手续费返还 40,279.55 元	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	14,588,681.75	2.13%	31,641,875.74	4.35%	-2.22%	货币资金减少主要系报告期公司存货采购预付增加及当期营业收入减

						少所致
应收账款	39,723,853.37	5.80%	38,419,482.11	5.28%	0.52%	
存货	18,809,799.16	2.74%	3,936,856.76	0.54%	2.20%	存货增加主要系报告期公司存货采购增加所致
长期股权投资	3,120,042.90	0.46%	3,065,776.65	0.42%	0.04%	
固定资产	195,704,297.23	28.56%	220,340,504.15	30.31%	-1.75%	固定资产减少主要系报告期折旧摊销结转成本费用及人才房回售所致
使用权资产	40,554,751.51	5.92%	47,910,529.56	6.59%	-0.67%	
短期借款	10,000,000.00	1.46%			1.46%	短期借款增加主要系报告期新增短期银行借款所致
合同负债	22,265,474.03	3.25%	18,731,829.06	2.58%	0.67%	
长期借款			8,500,000.00	1.17%	-1.17%	长期借款减少主要系长期借款重分类至一年内到期的非流动负债列报所致
租赁负债	26,607,836.57	3.88%	32,620,773.21	4.49%	-0.61%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 其他权益工具投资	185,259,648.16		-119,816,582.68			609,273.25		184,650,374.91
2. 其他非流动金融资产	8,725,000.00							8,725,000.00
金融资产小计	193,984,648.16		-119,816,582.68			609,273.25		193,375,374.91
上述合计	193,984,648.16		-119,816,582.68			609,273.25		193,375,374.91
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金						281.04		银行账户信息未及时变更，使用受限
货币资金		22,900.00		商业承兑汇票保证金				
固定资产		1,135,383.50		深圳人才住房，只有使用权没有处置权		6,303,182.12		深圳人才住房，只有使用权没有处置权
长期应收款		69,700,248.00		抵押融资		80,401,123.66		抵押融资
一年内到期的非流动资产		18,456,744.10		抵押融资		19,974,902.74		抵押融资
固定资产		20,701,947.53		抵押融资		22,109,391.41		抵押融资
合计		110,017,223.13				128,788,880.97		

其他说明：

除上面所有权或使用权受到限制的资产外，公司将深圳市宝腾互联科技有限公司与中国电信股份有限公司深圳分公司数据中心合作协议或数据中心集成服务协议项下应收账款质押给了昆仑金融租赁有限责任公司用于融资借款，深圳市宝腾互联科技有限公司将子公司成都宝腾互联科技有限公司 100%股权，以及成都宝腾互联科技有限公司将成都宝腾互联数据中心项目的机柜出租及增值服务收益权质押给了中电投融和融资租赁有限公司用于融资借款。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,483,636.08	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
1.其他权益工具投资	305,076,230.84		- 119,816,582.68		609,273.25			184,650,374.91	自有资金
2.其他非流动金融资产	6,550,000.00					6,000,000.00		8,725,000.00	自有资金
合计	311,626,230.84	0.00	- 119,816,582.68	0.00	609,273.25	6,000,000.00	0.00	193,375,374.91	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝腾互联	子公司	机房托管及其增值业务	80,000,000.00	361,196,950.99	169,390,276.37	38,225,396.90	-14,493,063.20	-14,534,304.77
乐山宝腾	子公司	机房托管及其增值业务	90,000,000.00	54,371,923.64	21,379,285.37	2,514,756.78	-6,204,911.55	-6,204,911.53

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川中青宝网互动网络有限公司	注销	-12,076.69 元
深圳市青云星辰传媒有限公司	注销	85,268.80 元

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）可能面对的风险

1. 云计算业务

（1）行业监管政策变化的风险

云计算与数据中心业务受电信、信息安全、能耗等领域监管政策影响较大。随着网络与数据安全监管持续收紧，若公司未能切实履行安全管理及配合监管义务，可能面临相应经营风险；“双碳”目标下能耗管控政策趋严，数据中心能效标准不断提高，若公司机房能效水平或改造进度不能满足监管要求，可能面临能耗指标约束、改造成本上升等风险。此外，公司将密切跟踪监管政策变化，严格落实安全合规义务，推进节能技术应用与能耗精细化管理。

（2）市场竞争与需求结构变化的风险

当前第三方 IDC 市场竞争激烈，头部云服务商与基础电信运营商自建数据中心对第三方市场形成挤压，行业价格竞争加剧；人工智能需求结构升级推动机柜需求向高功率密度集中，传统机柜需求出现分化，若公司机柜消纳进度或上架率提升不及预期，将对收入与毛利率产生不利影响。同时，公司公有云代理业务已于报告期内退出，短期内收入结构存在缺口，新业务贡献尚需时间。公司将深化运营商合作、加大金融及政企直客拓展、采取灵活销售策略，加快存量机柜消纳。

（3）业务转型与创新业务培育的风险

公司正在推进传统机柜向算力机柜转型，供配电扩容与制冷系统改造需要一定资本投入，若客户订单不足或改造后需求不及预期，可能面临投入回收期延长、资源闲置的风险；智算业务虽已签订算力合作框架协议并储备在谈项目，但尚未形成实际成交，大厂客户拓展与项目转化进度存在不确定性。公司将坚持以销定改、以需定投，控制转型投入节奏，加强新业务项目转化与成本管控。

（4）核心人员流失的风险

云计算行业对管理与技术人才依赖度较高，智算业务拓展进一步加大了公司对专业人才的需求。若公司激励机制与人才发展平台缺乏市场竞争力，可能面临核心管理及技术人员流失风险，进而影响业务拓展与技术迭代。公司将完善绩效激励机制与人才培养体系，通过社会招聘与校企合作补充关键岗位人才，保持核心团队稳定。

（5）技术更新的风险

信息技术产业迭代迅速，高功率密度供配电、液冷、智能运维等技术持续演进，若公司因投入不足等原因未能及时跟进技术与设施更新，可能削弱机房资源对客户需求尤其是智能算力需求的适配能力，对公司竞争力产生不利影响。公司将密切跟踪行业技术动态，结合客户订单情况审慎推进技术升级与设施改造。

2. 游戏业务

（1）行业和政策风险

网络游戏行业受到文化、新闻出版及工业和信息化等多个部门的监督管理。在中国境内开展移动网络游戏运营业务，须依法取得相应许可，存在审批未获通过的可能。新研发的游戏产品需在主管部门完成备案，并经出版行政部门审核批准，存在无法按期上线的风险。游戏内虚拟货币经营业务还需取得额外的批准或许可。目前，我国针对虚拟资产产权监管的相关法律法规尚不完善，政策层面存在一定的不确定性。

（2）市场风险

随着游戏行业的快速发展以及游戏产品对玩家体验要求的持续提升，游戏玩家对游戏品质的标准日益提高，玩家偏好的变化以及对热门游戏的切换节奏也在不断加快。而新游戏的研发与测试需要投入大量前期资金，试错成本较高，若新游戏的市场接受度与玩家满意度未能达到预期，将对公司经营业绩产生不利影响。此外，游戏行业的快速扩张也导致行业内部竞争愈发激烈，同时网络游戏以外的互联网娱乐业态也在加剧外部竞争压力，给公司带来一定的市场竞争风险。

（3）核心人员流失风险

稳定且高素质的游戏研发、运营及管理人才队伍，是公司维持核心竞争优势的关键保障。若公司无法有效构建核心人才梯队，对核心人员缺乏合理的激励与管理机制，不能持续激发人才队伍的创造力与活力，将对公司的核心竞争力造成不利影响。

3. 文旅业务

（1）自然灾害及天气因素对公司经营的影响风险

旅游业属于高敏感型行业，若发生重大自然灾害等不可抗力事件，将造成游客量下滑，进而对公司业务产生较大不利影响。公司旗下景区类经营产品受天气因素影响较为显著，如遇双休日及节假日出现雷雨、高温、严寒等极端天气状况，将导致游客数量下降，从而对公司相关产品的收入带来影响。

（2）安全运营风险

旅游业对安全运营的要求极高，游客在旅游景区发生重大人身安全事故，可能严重损害景区声誉及游客吸引力，甚至波及公司正常经营所需的相关资质。公司运营的飞行影院内，高空座椅等娱乐设施属于特种设备，均与游客人身安全紧密相关。若发生不可预见、不可控的因素，导致人身伤亡或设备损毁，将给游客及公司生产经营带来损失。

（二）应对措施

1. 加强政策跟踪与合规体系建设

公司将密切关注云计算、游戏等业务所处行业的监管政策动态，严格落实安全合规义务。在云计算与数据中心领域，跟踪电信、信息安全、能耗等领域政策变化，推进节能技术应用与能耗精细化管理，确保满足“双碳”目标下的能效标准要求。在游戏业务方面，严格遵守网络游戏行业法律法规，确保产品依法取得版号、备案及虚拟货币经营等必要资质，加强内部合规管理与内容自审。同时，加强公司整体法律风险防控，完善合同审核与纠纷预防机制，密切关注诉讼事项进展，依法维护公司合法权益。

2. 优化市场布局与经营策略

公司将深化与运营商及核心客户的战略合作，加大金融、政企直客及多元化市场拓展力度，采取灵活销售策略，加快存量资源消纳与上架率提升。顺应人工智能发展趋势，积极布局高功率密度算力机柜，优化收入结构，加快新业务培育与项目转化。在游戏业务方面，加强市场调研与用户行为分析，精准把握玩家偏好变化，优化研发管线管理，通过小范围测试验证市场反馈后再扩大投入，丰富产品矩阵，加强精细化运营，提升用户留存率与付费转化效率。在文旅业务方面，优化产品结构，增加室内体验与全天候游玩设施占比，加强线上营销与预售管理，通过灵活的退改政策与多元化收入来源增强抗风险能力。

3. 强化供应链安全与成本管控

公司将加强与芯片原厂、核心代理商及上游供应商的战略合作，扩展全球化采购渠道，密切关注原材料价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存水平，提高库存周转率，降低原材料价格波动对生产

成本的影响。坚持“以销定改、以需定投”原则，审慎控制业务转型与技术改造的资本投入节奏；合理控制单款游戏研发投入规模，降低试错成本。通过技术创新提升产品性能指标与生产效率，提高毛利率，减少对高价原材料的依赖，增强整体抗风险能力。

4. 推进技术创新与研发体系升级

公司将密切跟踪高功率密度供配电、液冷、智能运维等信息技术动态，结合客户订单情况与业务实际需求，审慎推进技术升级与设施改造，确保机房资源对智能算力需求的适配能力。

5. 完善人才激励与梯队建设

公司将完善具有市场竞争力的薪酬福利体系与绩效激励机制，针对核心管理及技术人才实施股权激励或长效激励计划，增强核心团队稳定性。搭建清晰的职业发展通道，营造良好的企业文化与工作氛围。通过社会招聘、校企合作及内部培养等多种方式，构建多层次的人才梯队，重点补充智算业务及游戏研发、运营等关键岗位人才，降低对个别核心人员的依赖，保持人才队伍的创造力与活力。

6. 统筹安全运营与财务管理

在安全生产方面，公司将强化安全生产责任制，严格执行特种设备定期检测与日常维护制度，定期开展安全演练与员工培训，完善景区及游乐设施安全管理制度、游客保险保障体系与突发事件应急预案，建立极端天气应急响应机制，最大限度地降低安全事故及不可抗力事件对经营的影响。在财务管理方面，公司将优化资金统筹管理，保持合理的现金流储备，拓宽融资渠道，确保充足的流动性；加强库存管理，防范存货跌价损失；针对诉讼等事项，聘请专业法律团队制定妥善应对方案，降低对公司经营及财务状况的不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 22 日	价值在线线上互动平台 (https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	其他、个人	投资者	公司 2025 年度及 2026 年第一季度的相关业绩情况。	《深圳中青宝互动网络股份有限公司投资者关系活动记录表》 (2026-001)

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张云霞	董事长	被选举	2026 年 06 月 25 日	换届
李逸伦	董事、总经理	被选举	2026 年 06 月 25 日	换届
张云钦	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	被选举	2026 年 06 月 25 日	换届
常智涵	董事	被选举	2026 年 06 月 25 日	换届
崔垒	独立董事	被选举	2026 年 06 月 25 日	换届
郑飞	独立董事	任期满离任	2026 年 06 月 25 日	换届
梁海栋	董事	任期满离任	2026 年 06 月 25 日	换届
梁海栋	副总经理	任免	2026 年 06 月 25 日	换届
张继文	副总经理	任期满离任	2026 年 06 月 25 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对股东、员工、合作伙伴等其他利益相关者的责任。

（一）股东权益保护

公司严格遵循《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、部门规章、规范性文件及公司内部管理制度要求，持续完善内部控制体系与公司治理结构，严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，保障所有股东能够平等获取公司信息。公司规范召集、召开股东会，严格按照法定程序推进会议进程，平等对待每一位股东，切实保障全体股东尤其是中小股东的知情权、参与权、表决权和收益权等合法权益。为进一步加强与投资者的沟通互动，公司通过投资者咨询电话、深交所“互动易”平台、业绩说明会等多种渠道，搭建起高效畅通的投资者沟通桥梁，及时回应投资者关切，持续提升投资者保护水平。

（二）员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心原则，积极构建和谐稳定的劳动关系，切实保障员工的合法权益与切身利益。公司严格遵循《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家及地方相关劳动法律法规、规范性文件规定，全面实行劳动合同制，依法与员工签订、履行劳动合同，明确双方权利与义务，保障员工的劳动权益。公司建立了完善的用工管理制度体系，制定《公司员工手册》等核心制度，对员工招聘录用、考勤管理、培训发展、薪酬福利、行为规范、信息安全等各个环节进行明确规范，为员工权益保护提供制度保障。同时，公司严格按照国家规定，为全体员工缴纳基本养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等各项社会保险，并建立健全住房公积金制度，按时为员工缴存住房公积金，切实解决员工后顾之忧，助力员工安心工作、稳步发展。

（三）供应商和客户权益保护

公司始终秉持诚实守信、互惠共赢的经营理念，尊重供应商与客户的合法权益，致力于构建长期稳定、互利共生的合作关系。在供应商合作方面，公司坚持平等沟通、公平交易原则，与供应商保持良性互动，加强对合作环节的监督检查，坚决防范商业贿赂及不正当竞争行为，着力构建公平、公正、透明

的供应商交易竞争环境。公司严格履行与供应商签订的各项合同约定，及时足额支付款项，保障供应商的合法收益，助力供应商与公司协同发展、共同提升。

在客户服务方面，公司坚持以客户为中心，本着对客户高度负责的态度，持续健全和完善服务质量管控体系，竭力为客户提供优质、可靠的产品和服务。同时，公司建立了完善的服务网络，通过公司官方网站、客户服务热线等渠道，及时收集客户需求与意见反馈，快速响应客户诉求，持续优化产品与服务质量，不断提升客户满意度与忠诚度，切实保护客户的合法权益。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市速必拓网络科技有限公司	关于独立性、关联交易和同业竞争方面的承诺	(1) 独立性承诺：速必拓承诺与中青宝在人员、资产、财务、机构、业务上做到“五独立”，保证人员独立、资产独立、财务独立、机构独立；(2) 关联交易承诺：速必拓避免与上市公司之间的非正常性关联交易，对于上市公司日常经营所必须的关联交易事项，或者任何可能产生利益冲突的其他事项，将依照上市公司的章程、有关上市规则等规定，在董事会或促使相关关联股东在股东大会上回避表决；(3) 同业竞争承诺：如上市公司及其下属企业或相关监管部门认定速必拓及速必拓控制的其他公司、企业或其他经营实体正在或将要从事的业务与上市公司及其下属企业存在同业竞争，速必拓及速必拓控制的其他公司将在上市公司及其下属企业提出异议后及时转让或终止该项业务。如上市公司及其下属企业进一步提出受让请求，速必拓及速必拓控制的其他公司将无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估的公允价格将上述业务和资产优先转让给上市公司及其下属企业。	2020 年 12 月 11 日	深圳市速必拓网络科技有限公司作为上市公司信息披露义务人期间	严格履行
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市宝德投资控股有限公司	其他承诺	(1) 税收承诺：若中青宝网因在上市之前的税收缴纳事宜将来被主管税务机关处罚或遭受其他任何损失，均由本公司承担；(2) 社保承诺：如有关社保主管部门在任何时候依法要求中青宝网补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用（包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金），则本公司将无条件连带地全额承担相关费用；(3) 避免同业竞争的承诺：在本公司作为中青宝网控股股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与中青宝网现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与中青宝网现从事的业务有竞争的业务。	2009 年 07 月 25 日	在深圳市宝德投资控股有限公司作为中青宝网控股股东期间。	严格履行
	李瑞杰、张云霞	关于同业竞争、关联交易、	在本人作为中青宝网实际控制人期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与中青宝网现从事的业务有竞争的	2009 年 07 月 25 日	长期有效	严格履行

		资金占用方面的承诺	业务，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本人控制的企业亦不会经营与中青宝网现从事的业务有竞争的业务。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告, 已结案的案件	0	0	/	/	/		不适用
公司作为原告, 未结案的案件	2,957.13	0	未结案	等待生效判决	未进入执行阶段		不适用
公司作为被告, 已结案的案件	1,790.82	0	已结案	已获生效判决/调解/和解, 已结案	已执行完毕/履行调解协议、生效判决过程中		不适用
公司作为被告, 未结案的案件	2,236.25	1,832.74	未结案	等待生效判决	未进入执行阶段		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
宝德控股	控股股东	经营性租赁	房屋出租	公允价格	市场价格	0.7	79.19%	0.7	否	现金	0.70	2026年03月30日	巨潮资讯网
宝德科技	控股股东	经营性租赁	房屋租赁	公允价格	市场价格	497.09	40.77%	1,240	否	现金	497.09	2026年03月30日	巨潮资讯网
乐山宝德	实际控制人控制的企业	经营性租赁	房屋租赁	公允价格	市场价格	82.57	6.77%		否	现金	82.57	2026年03月30日	巨潮资讯网

宝德科技园	实际控制人控制的企业	经营性租赁	房屋租赁	公允价格	市场价格	30	2.46%		否	现金	30.00	2026年03月30日	巨潮资讯网
北京宝德	实际控制人控制的企业	购买商品服务	服务器、电脑及配件	公允价格	市场价格	0.77	3.14%		否	现金	0.77	2026年03月30日	巨潮资讯网
英捷迅	实际控制人之姐姐控制的企业	购买商品服务	报关服务费	公允价格	市场价格	0.8	44.56%		否	现金	0.80	2026年03月30日	巨潮资讯网
宝德科技	控股股东	出售商品服务	服务器、电脑及配件	公允价格	市场价格	0.09	100.00%		是	现金	0.09	2026年08月26日	巨潮资讯网
合计				--	--	612.02	--	1,240.7	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1、2026年1-6月向关联人提供的房屋租赁服务实际交易金额为0.70万元。 2、2026年1-6月接受关联人提供的房屋租赁服务实际交易金额为609.66万元。 3、2026年1-6月向关联人采购服务器、电脑及配件、接受报关服务实际交易金额1.57万元。 4、2026年1-6月向关联人销售服务器、电脑及配件实际交易金额为0.09万元，比原预计金额超出0.09万元，主要系公司经营实际情况等因素影响，超出部分未达到董事会审议标准和披露标准，无需提交董事会或股东会审议。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用
是否存在非经营性关联债权债务往来
☐是 ☒否
公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

1) 本公司作为承租人

① 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

无

② 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

本公司将短期租赁或低价值资产的租赁费用租金支出直接计入当期损益，2026 年上半年金额为 825,688.08 元。

③ 售后租回交易及判断依据

无

2) 本公司作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	8,816.40	
合计	8,816.40	

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
设备租赁		4,811,841.89	
合计		4,811,841.89	.

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 12 月 11 日和中国联合网络通信有限公司深圳市分公司签署了《算力资源服务合同》，公司向对方提供算力服务，合同服务期为五年。本报告期确认租赁收益 481.18 万元。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都宝腾	2023 年 05 月 20 日	8,200	2023 年 06 月 30 日	2,460	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
成都宝腾			2023 年 09 月 06 日	4,772.8	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
成都宝腾			2024 年 01 月 02	367.2	连带责任担保			债务履行期限	否	否

			日					届满之日起三年		
深圳宝腾互联	2024 年 06 月 21 日	6,000	2024 年 06 月 28 日	1,000	连带责任担保			债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		14,200		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		8,600				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		14,200		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		8,600				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				26.12%						
其中：										

3、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

因触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（七）项规定，公司股票自 2025 年 3 月 18 日起被深交所实施其他风险警示。公司自股票被实施其他风险警示后，严格按照法律法规、深交所相关规则及监管要求完成各项整改工作，并于 2026 年 3 月 30 日向深交所申请撤销其他风险警示。经深交所审核同意后，公司股票于 2026 年 4 月 16 日复牌并撤销其他风险警示。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,500	0.00%	0	0	0	2,850	2,850	10,350	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	7,500	0.00%	0	0	0	2,850	2,850	10,350	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	7,500	0.00%	0	0	0	2,850	2,850	10,350	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	261,851,210	100.00%	0	0	0	-2,850	-2,850	261,848,360	100.00%
1、人民币普通股	261,851,210	100.00%	0	0	0	-2,850	-2,850	261,848,360	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	261,858,710	100.00%	0	0	0	0	0	261,858,710	100.00%

股份变动的原因
☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况
☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况
☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
☐适用 ☒不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张超	7,500	1,875	0	5,625	高管锁定股	按照董高持股要求锁定及解锁相应股份
高国舟	0	0	4,500	4,500	高管锁定股	按照董高持股要求锁定及解锁相应股份
李原洲	0	0	225	225	高管锁定股	按照董高持股要求锁定及解锁相应股份
合计	7,500	1,875	4,725	10,350	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,943	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数	0
-------------	--------	-----------------------------	---	----------------	---

							(如有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市宝德科技有限公司	境内非国有法人	9.51%	24,903,400	0	0	24,903,400	质押	24,903,400
深圳市宝德投资控股有限公司	境内非国有法人	7.31%	19,141,478	0	0	19,141,478	质押	19,141,478
黄昌富	境内自然人	0.46%	1,201,700	1,201,700	0	1,201,700	不适用	0
#王飞	境内自然人	0.45%	1,190,582	1,190,582	0	1,190,582	不适用	0
林梅	境内自然人	0.38%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	不适用	0
李梅	境内自然人	0.32%	843,200	0	0	843,200	不适用	0
杨娟	境内自然人	0.32%	842,702	842,702	0	842,702	不适用	0
高盛国际一自有资金	境外法人	0.32%	834,417	-615031	0	834,417	不适用	0
李瑞杰	境内自然人	0.32%	833,943	0	0	833,943	质押	833,943
#周星炊	境内自然人	0.30%	776,900	0	0	776,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东深圳市宝德投资控股有限公司和深圳市宝德科技有限公司的实际控制人均为李瑞杰、张云霞夫妇。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市宝德科技有限公司	24,903,400					人民币普通股	24,903,400	
深圳市宝德投资控股有限公司	19,141,478					人民币普通股	19,141,478	
黄昌富	1,201,700					人民币普通股	1,201,700	

#王飞	1,190,582	人民币普通股	1,190,582
林梅	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
李梅	843,200	人民币普通股	843,200
杨娟	842,702	人民币普通股	842,702
高盛国际一自有资金	834,417	人民币普通股	834,417
李瑞杰	833,943	人民币普通股	833,943
#周星炊	776,900	人民币普通股	776,900
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东深圳市宝德投资控股有限公司和深圳市宝德科技有限公司的实际控制人均为李瑞杰、张云霞夫妇。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中:1. 股东王飞通过投资者信用证券账户持有 1190582.00 股;2. 股东周星炊通过投资者信用证券账户持有 776900.00 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,588,681.75	31,641,875.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	39,723,853.37	38,419,482.11
应收款项融资		
预付款项	14,713,050.75	3,329,184.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,459,158.19	5,245,138.67
其中：应收利息		
应收股利		581,531.65
买入返售金融资产		
存货	18,809,799.16	3,936,856.76
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	18,456,744.10	19,974,902.74
其他流动资产	22,761,412.58	33,660,874.27
流动资产合计	139,512,699.90	136,208,315.28
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	69,700,248.00	80,401,123.66
长期股权投资	3,120,042.90	3,065,776.65
其他权益工具投资	184,650,374.91	185,259,648.16
其他非流动金融资产	8,725,000.00	8,725,000.00
投资性房地产		
固定资产	195,704,297.23	220,340,504.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,554,751.51	47,910,529.56
无形资产	11,427,442.38	13,336,558.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	882,924.56	1,173,136.56
递延所得税资产	30,968,010.17	30,593,732.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	545,733,091.66	590,806,009.78
资产总计	685,245,791.56	727,014,325.06
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	44,604,667.83	51,653,914.50
预收款项		
合同负债	22,265,474.03	18,731,829.06
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	2,994,296.31	4,387,588.37
应交税费	30,737,633.55	32,505,292.40
其他应付款	42,066,290.40	41,056,291.14
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	59,550,083.62	52,261,845.37
其他流动负债	1,176,573.53	378,493.07
流动负债合计	213,395,019.27	200,975,253.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		8,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,607,836.57	32,620,773.21
长期应付款	112,246,562.55	128,643,377.13
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,859,585.46	3,364,163.39
递延收益		
递延所得税负债	12,129,690.00	12,129,690.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,843,674.58	185,258,003.73
负债合计	374,238,693.85	386,233,257.64
所有者权益：		
股本	261,858,710.00	261,858,710.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,227,422.37	406,227,422.37
减：库存股		
其他综合收益	-104,082,936.32	-104,081,019.51
专项储备		
盈余公积	55,838,543.29	55,838,543.29
一般风险准备		
未分配利润	-290,535,472.44	-261,001,866.57
归属于母公司所有者权益合计	329,306,266.90	358,841,789.58
少数股东权益	-18,299,169.19	-18,060,722.16
所有者权益合计	311,007,097.71	340,781,067.42
负债和所有者权益总计	685,245,791.56	727,014,325.06

法定代表人：张云霞 主管会计工作负责人：张云钦 会计机构负责人：朱丹平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,829,408.61	26,807,601.65
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	51,287,553.77	48,980,414.05
应收款项融资		
预付款项	1,098,387.13	1,215,539.30
其他应收款	354,516,179.28	338,392,283.28
其中：应收利息		
应收股利		581,531.65
存货	1,179,318.07	1,179,318.07
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	18,456,744.10	19,974,902.74
其他流动资产		
流动资产合计	439,367,590.96	436,550,059.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	69,700,248.00	80,401,123.66
长期股权投资	365,192,522.02	365,192,522.02
其他权益工具投资	147,043,073.91	147,652,347.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,121,286.25	7,487,190.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,411.52	31,376.12
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,911,899.37	27,557,580.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	611,991,441.07	628,322,139.81
资产总计	1,051,359,032.03	1,064,872,198.90
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	11,341,122.06	11,630,184.64
预收款项		
合同负债	10,997,437.17	11,124,165.14
应付职工薪酬	968,498.01	1,683,685.20
应交税费	1,954,973.86	2,486,497.94
其他应付款	185,401,908.24	181,206,597.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,636,260.07	20,216,215.04
其他流动负债	80,495.46	85,612.10
流动负债合计	231,380,694.87	228,432,957.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	61,356,973.36	71,781,194.40
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,859,585.46	3,364,163.39
递延收益		
递延所得税负债	12,129,690.00	12,129,690.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,346,248.82	87,275,047.79
负债合计	314,726,943.69	315,708,005.03
所有者权益：		
股本	261,858,710.00	261,858,710.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	333,911,964.34	333,911,964.34
减：库存股		
其他综合收益	-85,665,543.91	-85,665,543.91
专项储备		
盈余公积	55,838,543.29	55,838,543.29
未分配利润	170,688,414.62	183,220,520.15
所有者权益合计	736,632,088.34	749,164,193.87
负债和所有者权益总计	1,051,359,032.03	1,064,872,198.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	62,243,928.01	97,946,418.30

其中：营业收入	62,243,928.01	97,946,418.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	85,549,254.78	122,768,178.05
其中：营业成本	50,716,875.52	69,807,913.52
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	118,807.86	222,440.53
销售费用	7,890,521.36	15,086,095.12
管理费用	15,274,582.56	19,277,792.69
研发费用	5,981,880.99	12,235,175.98
财务费用	5,566,586.49	6,138,760.21
其中：利息费用	150,509.81	708,450.49
利息收入	5,241.61	70,333.79
加：其他收益	144,931.45	281,367.28
投资收益（损失以“—”号填列）	446,153.06	146,143.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	54,266.25	146,143.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,632,754.13	-726,990.95
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	3,166,163.10	191,240.11
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-21,180,833.29	-24,929,999.56
加：营业外收入	6,174.15	33,379.27
减：营业外支出	8,854,610.20	157,046.29
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-30,029,269.34	-25,053,666.58

减：所得税费用	-311,936.68	-302,394.71
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,717,332.66	-24,751,271.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,717,332.66	-24,751,271.87
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-29,533,605.87	-24,645,817.53
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-183,726.79	-105,454.34
六、其他综合收益的税后净额	-1,916.81	-0.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,916.81	-0.33
（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	-1,916.81	-0.33
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	-1,916.81	-0.33
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-29,719,249.47	-24,751,272.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,535,522.68	-24,645,817.86
归属于少数股东的综合收益总额	-183,726.79	-105,454.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	-0.09
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.09

法定代表人：张云霞 主管会计工作负责人：张云钦 会计机构负责人：朱丹平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	15,474,148.18	30,322,939.60

减：营业成本	1,167,582.40	4,643,382.63
税金及附加	41,777.04	115,803.15
销售费用	1,540,458.39	5,478,744.69
管理费用	6,905,268.60	7,855,073.66
研发费用	3,215,862.24	7,404,790.20
财务费用	2,237,766.16	2,468,151.75
其中：利息费用		95,323.24
利息收入	4,229.85	2,111.03
加：其他收益	14,249.53	15,368.28
投资收益（损失以“—”号填列）	318,694.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,901,816.72	-193,489.11
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	3,166,163.10	397,694.20
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-4,037,276.04	2,576,566.89
加：营业外收入	4,679.32	1,018.06
减：营业外支出	8,853,827.63	137,952.87
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,886,424.35	2,439,632.08
减：所得税费用	-354,318.82	-239,071.42
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,532,105.53	2,678,703.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,532,105.53	2,678,703.50
（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	-12,532,105.53	2,678,703.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,174,738.28	118,708,263.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,677,622.23	3,037,256.19
收到其他与经营活动有关的现金	1,562,517.98	3,591,024.75
经营活动现金流入小计	100,414,878.49	125,336,544.41
购买商品、接受劳务支付的现金	69,176,972.08	56,535,653.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,760,944.87	37,829,926.95
支付的各项税费	1,874,383.41	1,467,277.46
支付其他与经营活动有关的现金	12,756,424.58	18,556,762.38
经营活动现金流出小计	107,568,724.94	114,389,620.40
经营活动产生的现金流量净额	-7,153,846.45	10,946,924.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,931,132.12	
取得投资收益收到的现金	900,226.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,804,753.74	15,060.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,636,112.21	15,060.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,822,492.15	1,866,559.77
投资支付的现金		1.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,822,492.15	1,866,560.77
投资活动产生的现金流量净额	9,813,620.06	-1,851,500.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	12,708,448.19
收到其他与筹资活动有关的现金		10,228,174.92
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	22,936,623.11
偿还债务支付的现金	300,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,093.56	158,669.81
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	29,270,123.90	23,579,918.50
筹资活动现金流出小计	29,722,217.46	24,038,588.31
筹资活动产生的现金流量净额	-19,722,217.46	-1,101,965.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,369.10	-9,675.00
五、现金及现金等价物净增加额	-17,075,812.95	7,983,783.04
加：期初现金及现金等价物余额	31,641,594.70	14,116,700.70
六、期末现金及现金等价物余额	14,565,781.75	22,100,483.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,179,913.05	10,252,913.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,114,290.72	28,164,211.71
经营活动现金流入小计	49,294,203.77	38,417,125.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,540,699.12	14,219,508.39
支付给职工以及为职工支付的现金	7,934,036.61	8,474,796.28
支付的各项税费	9,511.40	71,160.34
支付其他与经营活动有关的现金	56,165,589.83	27,764,092.64
经营活动现金流出小计	65,649,836.96	50,529,557.65
经营活动产生的现金流量净额	-16,355,633.19	-12,112,432.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,931,132.12	
取得投资收益收到的现金	900,226.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,804,753.74	12,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,636,112.21	12,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,525,307.83	644,278.85
投资支付的现金		1.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,525,307.83	644,279.85
投资活动产生的现金流量净额	14,110,804.38	-631,979.85
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		12,708,448.19
收到其他与筹资活动有关的现金		10,228,174.92
筹资活动现金流入小计		22,936,623.11
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,733,137.25	1,523,481.85
筹资活动现金流出小计	11,733,137.25	1,523,481.85
筹资活动产生的现金流量净额	-11,733,137.25	21,413,141.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226.98	-844.14
五、现金及现金等价物净增加额	-13,978,193.04	8,667,885.05
加：期初现金及现金等价物余额	26,807,601.65	2,018,293.00
六、期末现金及现金等价物余额	12,829,408.61	10,686,178.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	261,858,710.00				406,227,422.37		-104,081,019.51		55,838,543.29		-261,001,866.57		358,841,789.58	-18,060,722.16	340,781,067.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	261				406		-		55,		-		358	-	340

初余额	,85 8,7 10. 00				,22 7,4 22. 37		104 ,08 1,0 19. 51		838 ,54 3.2 9		261 ,00 1,8 66. 57		,84 1,7 89. 58	18, 060 ,72 2.1 6	,78 1,0 67. 42
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)							— 1,9 16. 81				— 29, 533 ,60 5.8 7		— 29, 535 ,52 2.6 8	— 238 ,44 7.0 3	— 29, 773 ,96 9.7 1
(一) 综合 收益总额							— 1,9 16. 81				— 29, 533 ,60 5.8 7		— 29, 535 ,52 2.6 8	— 183 ,72 6.7 9	— 29, 719 ,24 9.4 7
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
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														- 54,720.24	- 54,720.24
四、本期期末余额	261,858,710.00				406,227,422.37		-104,082,936.32		55,838,543.29		-290,535,472.44		329,306,266.90	-18,299,169.19	311,007,097.71

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	261,858,710.00				376,318,647.47		-82,196,886.69		55,838,543.29		-205,925,675.59		405,893,338.48	-18,477,292.98	387,416,045.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	261,858,710.00				376,318,647.47		-82,196,886.69		55,838,543.29		-205,925,675.59		405,893,338.48	-18,477,292.98	387,416,045.50

三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）					－ 563 ,34 4.2 1		－ 0.3 3				－ 24, 645 ,81 7.5 3		－ 25, 209 ,16 2.0 7	457 ,88 8.8 7	－ 24, 751 ,27 3.2 0
（一）综合 收益总额							－ 0.3 3				－ 24, 645 ,81 7.5 3		－ 24, 645 ,81 7.8 6	－ 105 ,45 4.3 4	－ 24, 751 ,27 2.2 0
（二）所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
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					- 563,344.21							- 563,344.21	563,343.21	- 1.00	
四、本期期末余额	261,858,710.00				375,755,303.26		- 82,196,887.02		55,838,543.29		- 230,571,493.12		380,684,176.41	- 18,019,404.11	362,664,772.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	261,858,710.00				333,911,964.34		- 85,665,543.91		55,838,543.29	183,220,520.15		749,164,193.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	261,858,710.00				333,911,964.34		- 85,665,543.91		55,838,543.29	183,220,520.15		749,164,193.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										- 12,532,105.53		- 12,532,105.53
（一）综合收益总额										- 12,532,105.53		- 12,532,105.53

										. 53		. 53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期	261,858,71				333,911,96		-85,66		55,838,543	170,688,41		736,632,08

末余额	0.00				4.34		5,543.91		.29	4.62		8.34
-----	------	--	--	--	------	--	----------	--	-----	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	261,858,710.00				303,439,845.31		-70,205,670.23		55,838,543.29	220,075,355.59		771,006,783.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	261,858,710.00				303,439,845.31		-70,205,670.23		55,838,543.29	220,075,355.59		771,006,783.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,678,703.50		2,678,703.50
（一）综合收益总额										2,678,703.50		2,678,703.50
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有（或股												

东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	261,858,710.00				303,439,845.31		-70,205,670.23		55,838,543.29	222,754,059.09		773,685,487.46

三、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

深圳中青宝互动网络股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名深圳市中青宝网网络科技股份有限公司，系由深圳市宝德网络技术有限公司整体变更设立。2008 年 4 月 28 日，深圳市宝德网络技术有限公司股东会通过关于公司股份制改制的决议：同意以经审计的净资产折股方式整体变更为股份有限公司。具体方案为：截至 2008 年 2 月 29 日公司经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计（深鹏所审字[2008]565 号《审计报告》）的净资产为人民币 113,045,163.72 元，将其中的人民币 75,000,000.00 元按 1：1 的比例折为 75,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，其余人民币 38,045,163.72 元转入资本公积，公司全体股东以其所持公司股权所对应的经审计的净资产作为出资，

认购本公司的全部股份，股权比例保持不变。2008 年 5 月 13 日深圳市工商行政管理局核准了股份公司设立登记，并颁发了统一社会信用代码为 914403007525245953 的《企业法人营业执照》。

本公司于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所创业板上市，股票代码 300052。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司累计股本总数 261,858,710.00 股，注册资本为 261,858,710.00 元，注册地址：深圳市福田区华强北街道福强社区深南中路 2070 号电子科技大厦 C 座 43A，办公地址：广东省深圳市南山区深圳湾科技生态园三期 10A 栋 23 层。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

本公司属网络游戏行业，根据《上市公司行业分类指引》，归类为“G87 计算机应用服务业”行业，主要产品或服务为网络游戏的开发与运营。经营范围主要为：计算机软、硬件及网络系统的技术开发；电子通讯产品的技术开发及外观设计以及相关产品的销售和咨询服务（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）。信息系统集成服务；机械设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目：因特网接入服务业务、信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务）；互联网游戏出版物；手机游戏出版物；广播电视节目制作经营第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

3、本公司控股股东及最终控制方

截至 2026 年 6 月 30 日止，控股股东为深圳市宝德投资控股有限公司和深圳市宝德科技有限公司，本公司最终控制方为李瑞杰和张云霞夫妇。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表业经公司第七届董事会第二次会议于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25、收入各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31、重大会计判断和估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司全资子公司美国中青宝采用美元为记账本位币，本公司编制财务报表时已经折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款	本公司将单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上为单项金额重大。

在建工程	本公司将单个在建工程占在建工程总额 10%以上为重要在建工程
------	--------------------------------

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税

资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7、合并财务报表的编制方法），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当

地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14、长期股权投资或本附注五、11、金融工具。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14、长期股权投资（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 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；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

④ 本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

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

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

〈1〉 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

〈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

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

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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

〈1〉按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

应收款项——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并内关联方	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并内关联方	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

应收账款的账龄自初始确认日起算，长期应收款的账龄自款项超出约定回款期限的月份起算。

〈2〉账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5.00%	27.00%
1-2 年	34.00%	54.00%
2-3 年	86.00%	91.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

应收账款/其他应收款等的账龄自款项实际发生的月份起算。

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

〈3〉按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，本公司按单项计提预期信用损失。

③ 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

④ 核销

如果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。这种情况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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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）。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(4) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(5) 权益工具

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

12、合同资产

合同资产，指已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还

取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、11、金融工具”。

13、存货

(1) 存货的分类

存货包括库存商品、工程施工、合同履约成本(其中“合同履约成本”详见附注五、26、合同成本。)

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11、金融工具。共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。例如：通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营

企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、合并财务报表编制的方法(2)中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余

股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、19、长期资产减值。

15、固定资产

（1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50 年	5%	11.88%-1.90%
机器设备	年限平均法	3-10 年	5%	31.67%-9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%

其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
------	-------	-----	----	--------

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、19、长期资产减值。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19、长期资产减值。

17、借款费用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

①本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

项目	预计使用寿命	依据	预计净残值率
开发工具	5-10 年	预计使用年限	-
游戏产品	1-5 年	预计使用年限	-
其中：客户端网络游戏	5 年	预计使用年限	-
网页游戏	1 年	预计使用年限	-
手机游戏	1 年	预计使用年限	-
社交游戏	1 年	预计使用年限	-
运营工具	5 年	预计使用年限	-
系统软件	5 年	预计使用年限	-
办公软件	1-5 年	预计使用年限	-

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19、长期资产减值。

③ 使用寿命不确定的无形资产包括。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产

- 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，应当证明其有用性；

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。

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销,摊销年限如下:

名称	摊销年限
版权金代理费	2-5 年
装修费	2-5 年
其他	2-10 年

21、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。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,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服

务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括网络游戏收入（含广告代理收入）、云计算收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈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到客户，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。

(2) 具体方法

① 网络游戏收入主要包括游戏运营和游戏著作权、运营权转让、广告代理，游戏运营模式主要包括官方运营（包括公司自主运营、与游戏平台联合运营）和分服运营。

1) 公司自主运营收入的确认原则、方式

公司是通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块或为游戏在线时间支付费用的方式取得在线网络游戏运营收入。游戏玩家可以从公司的游戏点卡经销商处购得游戏点卡，也可以从公司的官方运营网站上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏点卡。游戏玩家可以使用上述游戏点卡进入公司的运营网络游戏中进行消费（如购买游戏虚拟装备及其他特殊游戏功能体验或购买游戏在线时间等）。

公司在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验公司在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。销售游戏虚拟道具所取得的收入在游戏玩家实际使用虚拟货币购买道具时予以确认。

2) 与游戏平台联合运营收入的确认原则、方式。

公司与多家大型网络游戏平台签订合作运营网络游戏协议，其玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。游戏用户通过购买平台发行的点卡充值到账户中兑换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。虽然游戏玩家购买的是平台发行的点卡，并通过平台的链接进入到游戏，但是游戏的服务器由公司提供，游戏的维护、升级、客户服务等仍由公司负责。网络游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

3) 分服运营服务收入的确认原则、方式。

公司与分服商签订合作运营协议，由公司为其提供约定的后续服务，分服商将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。其收入确认流程如下：

公司与分服运营商签订合作运营网络游戏协议，由于公司需后续不断提供服务，将一次性收取的版权金予以递延并列为合同负债，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

4) 游戏产品著作权、运营权转让收入的确认原则、方式和流程

公司按照合同条款将游戏产品交付对方后，由于公司不再提供与该款游戏相关的任何服务，同时也不再享有该游戏相关的权益，于对方验收合格后一次性确认营业收入。

5) 广告代理收入确认原则和方法

公司在广告代理业务中的身份是代理人，公司对终端客户已完成的推广投放部分对应的金额，采用净额法确认收入。

② 云计算收入主要包括数据中心机房出租及相关服务收入。

1) 机房出租收入的确认原则：相关资产已经由承租人使用，根据合同约定的方法确认租金收入。

具体的收入确认方法为：

合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月与客户确认《数据中心月度结算表》，并根据月度结算表开具发票，确认收入。

合同约定机柜租赁及带宽租赁分成的，按合同约定分成比例，同时取得由运营商确认的结算清单时确认收入。

2) 其他服务收入

本公司数据中心的其他服务收入包括：数据中心运维服务收入、运维管理系统和区块链系统销售收入、带宽及传输类业务收入、短信销售收入、设备销售收入。其中：

数据中心运维服务收入确认方法：根据合同约定，按月与客户确认运维清单，即在相关运维服务已经提供，取得客户对运维服务内容的验收确认单时确认收入。

数据中心运维管理系统和区块链系统销售收入确认方法：合同约定的软件系统使用费用在系统验收并移交给客户后一次性确认收入，合同约定的售后服务费则在售后服务期间分期确认收入。

带宽及传输类业务销售收入确认方法：带宽流量由客户消耗及使用，根据带宽流量监控系统记录的数据，按月与客户确认当月带宽流量，以《对账单》上双方认可的结果确认收入。传输类业务自业务开通工单上的开通之日起计费，以《对账单》上双方认可的结果确认收入。

设备销售收入确认方法：在设备交付客户并完成验收后确认收入。

短信业务销售收入确认方法：公司在短信业务中的身份是代理人，公司按月与客户确认当月短信发送数量，采用净额法确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

26、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

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（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

与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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计

入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，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。

(4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入股东权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

29、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

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

② 后续计量

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

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	租赁期限内	-	-

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、19、长期资产减值。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 19 号〉的通知》（财会

〔2025〕32 号，简称“解释第 19 号”），本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行解释第 19 号的相关规定。解释第 19 号规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于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的披露”等相关内容。执行上述规定不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司财务报表无重大影响。

2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，简称“解释第 20 号”），本公司自 2026 年 1 月 1 日起执行准则第 20 号的相关规定。解释第 20 号规定了“关于金融资产合同现金流量特征的评估”“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等相关内容。执行上述规定不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司财务报表无重大影响。

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

31、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认

如本附注五、25、“收入”所述，在收入确认方面涉及如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估

计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

(2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

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

② 租赁的分类

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

③ 租赁负债

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

(3) 金融工具减值

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

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

(7) 商誉减值准备

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(8) 折旧和摊销

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

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等

估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(12) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%、3%、1%
增值税	现代服务业收入	9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、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%
房产税	经营自用的房屋，按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%；出租的房屋，以租金收入为计税依据，税率12%。	
个人所得税	员工个人所得税由本公司代扣代缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳宝腾互联	15%
深圳比格	15%
CUPLAY	见 3、其他
美国中青宝	见 3、其他
香港中青宝	见 3、其他
追风人	见 3、其他
其他公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

①2023年12月25日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344208363，企业所得税税率享受15%的优惠政策。

②全资子公司深圳宝腾互联于2023年11月15日，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344203496，企业所得税税率享受15%的优惠政策。

③全资孙公司深圳比格于2023年12月12日获得高新技术企业资格，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344207702，企业所得税税率享受15%的优惠政策。

3、其他

(1) 本公司全资子公司 CUPLAY 系在英属维尔京群岛、开曼群岛注册登记的公司，该公司无需缴纳企业所得税。

(2) 本公司全资子公司美国中青宝按照美国政府税法规定，依法缴纳州税（加利福尼亚）和联邦企业所得税。

(3) 本公司全资子公司香港中青宝、孙公司追风人按照利润来源地征税的原则缴纳利得税，对于来源于香港地区的企业利得按照16.5%的税率缴纳利得税，对于来源于香港地区以外的利得则免交利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,638.26	22,586.66
银行存款	14,041,732.93	31,347,753.64
其他货币资金	509,310.56	271,535.44
合计	14,588,681.75	31,641,875.74
其中：存放在境外的款项总额	437,418.72	160,604.36

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，其中 22,900.00 元货币资金使用受限。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,390,564.55	38,275,067.58
1 至 2 年	3,012,094.21	4,070,521.87
2 至 3 年	83,106.06	132,437.31
3 年以上	50,082,078.81	50,379,346.34
合计	93,567,843.63	92,857,373.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,587,943.96	29.48%	27,587,943.96	100.00%		27,761,287.80	29.90%	27,761,287.80	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	27,587,943.96	29.48%	27,587,943.96	100.00%		27,761,287.80	29.90%	27,761,287.80	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	65,979,899.67	70.52%	26,256,046.30	39.79%	39,723,853.37	65,096,085.30	70.10%	26,676,603.19	40.98%	38,419,482.11
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,979,899.67	70.52%	26,256,046.30	39.79%	39,723,853.37	65,096,085.30	70.10%	26,676,603.19	40.98%	38,419,482.11
合计	93,567,843.63	100.00%	53,843,990.26	57.55%	39,723,853.37	92,857,373.10	100.00%	54,437,890.99	58.63%	38,419,482.11

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
SUNET GLOBAL LTD	4,878,545.29	4,878,545.29	4,727,305.39	4,727,305.39	100.00%	因客户运营渠道回款困难，导致账款难以收回
龙行天下旅行社	97,968.00	97,968.00	97,968.00	97,968.00	100.00%	因客户回款困难，导致账款难以收回
深圳市麦凯莱科技有限公司	18,518,518.52	18,518,518.52	18,518,518.52	18,518,518.52	100.00%	因客户回款困难，导致账款难以收回
深圳市升学文化传播有限公司	1,387,897.72	1,387,897.72	1,387,897.72	1,387,897.72	100.00%	已诉讼，预计款项难以收回
金华灵瑞科技有限公司	536,000.00	536,000.00	536,000.00	536,000.00	100.00%	客户回款困难，导致账款难以收回
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	172,713.58	172,713.58	172,713.58	172,713.58	100.00%	因乐视自身经营风险，导致账款难以收回
成都欢聚游科技有限公司	769.50	769.50				收到客户回款
武汉游趣互娱信息技术有限公司	71.44	71.44				
西安黑帆网络科技有限公司	21,263.00	21,263.00				
江苏云之树科技有限公司	167,540.75	167,540.75	167,540.75	167,540.75	100.00%	已诉讼，预计款项难以收回
深圳市圳跃通信有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	因客户回款困难，导致账款难以收回
中软国际科技服务有限公司	980,000.00	980,000.00	980,000.00	980,000.00	100.00%	已诉讼，预计款项难以收回
合计	27,761,287.80	27,761,287.80	27,587,943.96	27,587,943.96		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	40,390,564.55	2,019,528.21	5.00%
1-2 年	2,032,094.21	690,912.03	34.00%
2-3 年	83,106.06	71,471.21	86.00%
3 年以上	23,474,134.85	23,474,134.85	100.00%
合计	65,979,899.67	26,256,046.30	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额		26,676,603.19	27,761,287.80	54,437,890.99
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回		356,343.59	769.50	357,113.09
本期核销			21,334.44	21,334.44
其他变动		-64,213.30	-151,239.90	-215,453.20
2026 年 6 月 30 日余额		26,256,046.30	27,587,943.96	53,843,990.26

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	27,761,287.80		769.50	21,334.44	-151,239.90	27,587,943.96
组合计提坏账准备	26,676,603.19		356,343.59		-64,213.30	26,256,046.30
合计	54,437,890.99		357,113.09	21,334.44	-215,453.20	53,843,990.26

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	21,334.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市麦凯莱科技有限公司	18,518,518.52		18,518,518.52	19.79%	18,518,518.52
联通（广东）产业互联网有限公司	9,855,523.32		9,855,523.32	10.53%	492,776.17
四川省华存智谷科技有限责任公司	9,070,937.35		9,070,937.35	9.69%	453,546.87
凤凰铭城建设投资有限公司	6,120,000.00		6,120,000.00	6.54%	6,120,000.00

SG QIHANG NETWORK PTE. LTD	4,884,267.34		4,884,267.34	5.22%	244,213.37
合计	48,449,246.53		48,449,246.53	51.77%	25,829,054.93

3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		581,531.65
其他应收款	10,459,158.19	4,663,607.02
合计	10,459,158.19	5,245,138.67

（1）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市前海鹏德移动互联网创业投资基金（有限合伙）		581,531.65
合计		581,531.65

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待退回协议款	14,856,944.40	6,572,348.40
保证金	413,578.45	515,402.45
股权转让款	13,059,446.60	13,059,446.60
待退回游戏版权金	6,703,417.36	6,910,113.45
待退回游戏分成款	11,556,850.85	11,556,850.85
广告框架押金	6,000,000.00	6,000,000.00
房租押金	2,476,503.36	2,461,632.94
个人借款和备用金	1,932,468.69	1,891,584.91
关联往来款	5,296,089.02	6,354,004.93
其他	5,331,317.76	4,487,940.29
代付款项	274,750.04	311,616.08
合计	67,901,366.53	60,120,940.90

2）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,671,801.54	3,823,172.06
1 至 2 年	4,062,438.67	3,923,306.08
2 至 3 年	778,014.60	755,229.00

3 年以上	51,389,111.72	51,619,233.76
合计	67,901,366.53	60,120,940.90

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,622,348.40	12.70%	8,622,348.40	100.00%		8,622,348.40	14.34%	8,622,348.40	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的其他应收款	8,622,348.40	12.70%	8,622,348.40	100.00%		8,622,348.40	14.34%	8,622,348.40	100.00%	
按组合计提坏账准备	59,279,018.13	87.30%	48,819,859.94	82.36%	10,459,158.19	51,498,592.50	85.66%	46,834,985.48	90.94%	4,663,607.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,279,018.13	87.30%	48,819,859.94	82.36%	10,459,158.19	51,498,592.50	85.66%	46,834,985.48	90.94%	4,663,607.02
合计	67,901,366.53	100.00%	57,442,208.34	84.60%	10,459,158.19	60,120,940.90	100.00%	55,457,333.88	92.24%	4,663,607.02

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市高德信通信股份有限公司	6,572,348.40	6,572,348.40	6,572,348.40	6,572,348.40	100.00%	预计无法收回
深圳市昊铭阳网络信息技术有限公司	2,050,000.00	2,050,000.00	2,050,000.00	2,050,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,622,348.40	8,622,348.40	8,622,348.40	8,622,348.40		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,671,801.54	3,151,386.46	27.00%

1-2 年	4,062,438.67	2,193,716.88	54.00%
2-3 年	778,014.60	707,993.28	91.00%
3 年以上	42,766,763.32	42,766,763.32	100.00%
合计	59,279,018.13	48,819,859.94	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		46,834,985.48	8,622,348.40	55,457,333.88
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,141,107.12		2,141,107.12
其他变动		-156,232.66		-156,232.66
2026 年 6 月 30 日余额		48,819,859.94	8,622,348.40	57,442,208.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	8,622,348.40					8,622,348.40
组合计提坏账准备	46,834,985.48	2,141,107.12			-156,232.66	48,819,859.94
合计	55,457,333.88	2,141,107.12			-156,232.66	57,442,208.34

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
薛振山	股权转让款	8,842,105.24	3 年以上	13.02%	8,842,105.24
深圳市福田区住房和建设局	待退回协议款	8,284,596.00	1 年以内	12.20%	2,236,840.92
深圳市高德信通股份有限公司	待退回协议款	6,572,348.40	3 年以上	9.68%	6,572,348.40
深圳米趣科技有限公司	待退回游戏分成款	5,474,688.67	3 年以上	8.06%	5,474,688.67
成都沙漏科技有	待退回游戏分成	4,679,922.30	3 年以上	6.89%	4,679,922.30

限公司	款				
合计		33,853,660.61		49.85%	27,805,905.53

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,914,494.44	87.78%	1,629,357.32	48.94%
1 至 2 年	607,658.39	4.13%	1,301,628.32	39.10%
2 至 3 年	911,461.84	6.19%	118,333.98	3.55%
3 年以上	279,436.08	1.90%	279,865.37	8.41%
合计	14,713,050.75		3,329,184.99	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市保鸿供应链管理有限公司	10,033,318.80	1 年以内	68.19%
WOOBUY LIMITED 沃佰有限公司	1,620,994.20	1 年以内	11.02%
乐山宝德未来城科技有限公司	613,439.14	1 年以内	4.17%
深圳市七彩石数字艺术有限公司	89,671.80	1 至 2 年	3.44%
	415,834.91	2 至 3 年	
上海新致软件股份有限公司	435,254.72	2 至 3 年	2.96%
合计	13,208,513.57		89.78%

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	3,273,091.09		3,273,091.09			

库存商品	9,506,956.71	101,616.91	9,405,339.80	1,480,994.99	101,616.91	1,379,378.08
合同履约成本	4,116,020.72	2,936,702.65	1,179,318.07	4,116,020.72	2,936,702.65	1,179,318.07
发出商品	4,046,681.42		4,046,681.42			
工程施工	905,368.78		905,368.78	1,378,160.61		1,378,160.61
合计	21,848,118.72	3,038,319.56	18,809,799.16	6,975,176.32	3,038,319.56	3,936,856.76

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

前五名游戏情况

无

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	101,616.91					101,616.91
合同履约成本	2,936,702.65					2,936,702.65
合计	3,038,319.56					3,038,319.56

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期长期应收款	18,456,744.10	19,974,902.74
合计	18,456,744.10	19,974,902.74

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	22,758,698.42	33,658,160.11
预缴税费	2,714.16	2,714.16
合计	22,761,412.58	33,660,874.27

8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海跳跃网络科技有限公司	82,854,600.00				82,854,600.00	见说明
深圳市前海鹏德移动互联网创业投资基金（有限合伙）	53,112,305.77			318,694.70	52,503,032.52	
深圳市掌娱炫动信息技术有限公司	25,620,900.00				25,620,900.00	
北京海云捷迅科技有限公司	11,986,400.00				11,986,400.00	
深圳汇海易融互联网金融服务有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	
深圳纽信恒志投资中心（有限合伙）	6,227,041.39				6,227,041.39	
成都聚游卓越科技有限公司						
上海传翔文化传媒有限公司						
广东超级队长科技有限公司						
深圳米趣科技有限公司						
广州民营投资股份有限公司	458,400.00				458,400.00	
深圳星火互娱数字科技有限公司	1.00				1.00	
深圳悠久动力科技有限公司						
深圳市鹏云科技有限公司						
合计	185,259,648.16			318,694.70	184,650,374.91	

其他说明：

其他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原因系本公司对上海跳跃网络科技有限公司等 14 家被投资企业的投资并非为了短期交易，不存在短期获利模式，并非衍生工具，且非负债，本公司对以上被投资单位的投资属于非交易性权益工具投资。根据企业会计准则规定将此项投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	88,156,992.10		88,156,992.10	100,376,026.40		100,376,026.40	
其中：未实现融资收益	17,984,445.94		17,984,445.94	22,796,287.83		22,796,287.83	
减：一年内到期的长期应收款	18,456,744.10		18,456,744.10	19,974,902.74		19,974,902.74	
合计	69,700,248.00		69,700,248.00	80,401,123.66		80,401,123.66	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
上海巨贤网络科技有限公司		17,283,196.26										17,283,196.26
北京山水地信息技术有限公司		7,149,414.97										7,149,414.97
湖北	748,0	3,995			54,26						802,3	3,995

今古 时代 文化 传媒 有限 公司	95.67	, 352. 99			6.25						61.92	, 352. 99
猫融 互动 (北 京) 科技 有限 公司												
深圳 市萝 卜互 动科 技有 限公 司	2,317 , 680. 98	523,8 41.88									2,317 , 680. 98	523,8 41.88
上海 乐加 网络 科技 有限 公司												
北京 初始 之部 科技 有限 公司		249,2 48.84										249,2 48.84
上海 木铎 信息 科技 有限 公司		1,402 , 840. 50										1,402 , 840. 50
深圳 市利 得独 物智 慧科 技发 展有 限公 司												
小计	3,065 , 776. 65	30,60 3,895 .44			54,26 6.25						3,120 , 042. 90	30,60 3,895 .44
合计	3,065 , 776. 65	30,60 3,895 .44			54,26 6.25						3,120 , 042. 90	30,60 3,895 .44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网际星辰文化传媒（北京）有限公司	8,725,000.00	8,725,000.00
合计	8,725,000.00	8,725,000.00

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	195,704,297.23	220,340,504.15
合计	195,704,297.23	220,340,504.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子办公设 备	其他设备	合计
一、账面原 值：						
1. 期初余 额	114,720,313. 55	429,307,221. 94	3,597,116.62	9,123,875.52	19,179,512.2 1	575,928,039. 84
2. 本期增 加金额		36,991.15		194,573.96	5,470.35	237,035.46
（1 ）购置		36,991.15		194,573.96	5,470.35	237,035.46
（2 ）在建工程转 入						
（3 ）企业合并增 加						
3. 本期减 少金额	8,284,596.00		1,072,760.00	135,919.22		9,493,275.22
（1 ）处置或报废	8,284,596.00		1,072,760.00	135,919.22		9,493,275.22
4. 期末余 额	106,435,717. 55	429,344,213. 09	2,524,356.62	9,182,530.26	19,184,982.5 6	566,671,800. 08
二、累计折旧						
1. 期初余 额	55,326,637.2 1	231,665,138. 45	3,299,137.61	7,146,774.62	12,368,877.3 7	309,806,565. 26
2. 本期增 加金额	669,413.44	18,640,500.5 7	36,073.77	378,714.03	2,704.98	19,727,406.7 9
（1 ）计提	669,413.44	18,640,500.5 7	36,073.77	378,714.03	2,704.98	19,727,406.7 9
3. 本期减	3,214,420.92		1,019,122.00	113,896.71		4,347,439.63

少金额						
(1) 处置或报废	3,214,420.92		1,019,122.00	113,896.71		4,347,439.63
4. 期末余额	52,781,629.73	250,305,639.02	2,316,089.38	7,411,591.94	12,371,582.35	325,186,532.42
三、减值准备						
1. 期初余额	32,584,680.72	7,374,804.53		6,659.66	5,814,825.52	45,780,970.43
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	32,584,680.72	7,374,804.53		6,659.66	5,814,825.52	45,780,970.43
四、账面价值						
1. 期末账面价值	21,069,407.10	171,663,769.54	208,267.24	1,764,278.66	998,574.69	195,704,297.23
2. 期初账面价值	26,808,995.62	190,267,278.96	297,979.01	1,970,441.24	995,809.32	220,340,504.15

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,135,383.50	全部系深圳人才安居房，无房屋产权证

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 ☒ 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	70,270,130.61	70,270,130.61
2. 本期增加金额	640,242.99	640,242.99
(1) 租入	640,242.99	640,242.99
3. 本期减少金额	897,649.94	897,649.94
(1) 处置	897,649.94	897,649.94
4. 期末余额	70,012,723.66	70,012,723.66
二、累计折旧		

1. 期初余额	22,359,601.05	22,359,601.05
2. 本期增加金额	7,996,021.04	7,996,021.04
(1) 计提	7,996,021.04	7,996,021.04
3. 本期减少金额	897,649.94	897,649.94
(1) 处置	897,649.94	897,649.94
4. 期末余额	29,457,972.15	29,457,972.15
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	40,554,751.51	40,554,751.51
2. 期初账面价值	47,910,529.56	47,910,529.56

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☒ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	系统软件	开发工具	游戏产品	运营工具	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	21,822,844.07	36,329,605.32	337,250,410.33	41,447,171.42	5,326,331.14	442,176,362.28
2. 本期增加金额	213,595.45					213,595.45
1) 购置	213,595.45					213,595.45
2) 内部研发						
3) 企业合并增加						
3.						

本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	22,036,439.52	36,329,605.32	337,250,410.33	41,447,171.42	5,326,331.14	442,389,957.73
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,827,386.66	36,329,605.32	231,082,854.97	33,137,446.69	5,294,955.02	322,672,248.66
2. 本期增加金额	689,222.47			1,424,524.26	8,964.60	2,122,711.33
1) 计提	689,222.47			1,424,524.26	8,964.60	2,122,711.33
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	17,516,609.13	36,329,605.32	231,082,854.97	34,561,970.95	5,303,919.62	324,794,959.99
三、减值准备						
1. 期初余额			106,167,555.36			106,167,555.36
2. 本期增加金额						
1) 计提						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额			106,167,555.36			106,167,555.36
四、账面价值						
1.	4,519,830.39			6,885,200.47	22,411.52	11,427,442.38

期末账面价值						
2. 期初账面价值	4,995,457.41			8,309,724.73	31,376.12	13,336,558.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

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

前五名游戏情况

单位：元

游戏名称	2026 年 6 月 30 日账面余额	占游戏产品比重	累计摊销	减值准备	账面价值
战争世界	39,615,912.46	11.75%	21,435,888.06	18,180,024.40	
兵王 2	22,001,410.25	6.52%	20,203,123.52	1,798,286.73	
剑魂/裂天之刃	19,507,941.26	5.78%	5,824,267.63	13,683,673.63	
二战 OL	15,237,047.69	4.52%	7,680,812.55	7,556,235.14	
热血世界	15,000,000.00	4.45%	11,261,326.72	3,738,673.28	
合计	111,362,311.66	33.02%	66,405,418.48	44,956,893.18	

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳苏摩	77,605,352.01					77,605,352.01
深圳娱游	11,236.84					11,236.84
合计	77,616,588.85					77,616,588.85

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳苏摩	77,605,352.01					77,605,352.01
深圳娱游	11,236.84					11,236.84
合计	77,616,588.85					77,616,588.85

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	846,525.29		135,617.49		710,907.80
其他	326,611.27		154,594.51		172,016.76
合计	1,173,136.56		290,212.00		882,924.56

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,941,200.79	4,941,180.12	30,894,465.88	4,634,169.88
可抵扣亏损	157,569,044.57	23,635,356.69	157,569,044.57	23,635,356.69
无形资产摊销额大于税法摊销未转回	33,617.25	5,042.59	29,134.95	4,370.24
广告费用超支部分未转回	4,168,973.92	1,042,243.48	4,168,973.94	1,042,243.48
合同负债/递延收益	8,023,904.10	1,203,585.62	7,841,625.65	1,176,243.85
租赁负债	24,721,933.45	3,708,290.02	48,586,187.11	9,189,518.15
合计	227,458,674.08	34,535,698.52	249,089,432.10	39,681,902.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
因长期股权投资转为其他权益工具投资按公允价值重新计量确认的递延所得税负债	80,864,600.00	12,129,690.00	80,864,600.00	12,129,690.00
使用权资产	23,784,588.97	3,567,688.35	47,910,529.56	9,088,169.51
合计	104,649,188.97	15,697,378.35	128,775,129.56	21,217,859.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,567,688.35	30,968,010.17	9,088,169.51	30,593,732.78
递延所得税负债	3,567,688.35	12,129,690.00	9,088,169.51	12,129,690.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	263,935,738.60	264,591,499.78
可抵扣亏损	482,328,992.36	454,235,163.14
预计负债	9,859,585.46	3,364,163.39
租赁负债	2,495,455.40	2,829,418.14
合计	758,619,771.82	725,020,244.45

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金						281.04		银行账户信息未及时变更，使用受限
货币资金		22,900.00		商业承兑汇票保证金				
固定资产		1,135,383.50		深圳人才住房，只有使用权没有处置权		6,303,182.12		深圳人才住房，只有使用权没有处置权
长期应收款		69,700,248.00		抵押融资		80,401,123.66		抵押融资
一年内到期的非流动资产		18,456,744.10		抵押融资		19,974,902.74		抵押融资
固定资产		20,701,947.53		抵押融资		22,109,391.41		抵押融资
合计		110,017,223.13				128,788,880.97		

其他说明：

除上面所有权或使用权受到限制的资产外，公司将深圳市宝腾互联科技有限公司与中国电信股份有限公司深圳分公司数据中心合作协议或数据中心集成服务协议项下应收账款质押给了昆仑金融租赁有限责任公司用于融资借款，深圳市宝腾互联科技有限公司将子公司成都宝腾互联科技有限公司 100%股权以及成都宝腾互联科技有限公司将成都宝腾互联数据中心项目的机柜出租及增值服务收益权质押给了中电投融和融资租赁有限公司用于融资借款。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	16,545,013.07	20,707,161.43
应付软件费	9,481,160.23	9,050,607.81
应付分成款	1,358,345.16	1,453,819.35
应付带宽	2,190,348.89	2,681,771.98
应付广告费	1,038,890.44	1,316,477.53
应付信息费	1,722,168.36	2,815,482.14
应付设计费	2,708,845.84	2,708,845.84
文旅服务成本	84,702.39	84,702.39
关联方往来款	1,848,072.84	1,892,767.05
其他	5,243,637.98	5,553,493.35
应付服务器托管费	472,653.56	144,110.71
应付机柜租赁费	1,910,829.07	3,244,674.92
合计	44,604,667.83	51,653,914.50

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,066,290.40	41,056,291.14
合计	42,066,290.40	41,056,291.14

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	20,098,604.32	19,408,828.85
待退回百度充值款	306,458.24	306,458.24
股权回购款	5,000,000.00	5,000,000.00
房屋租赁费	2,760,564.97	2,642,321.23
股权转让款	21,622.86	21,622.86
代收款项	123,370.27	125,549.27
房屋租赁押金	185,946.82	246,466.82
非关联方借款及利息	537,500.00	537,500.00
股民诉讼赔偿款	12,424,160.02	10,161,631.97
保证金	230,000.00	1,990,000.00
其他	378,062.90	615,911.90
合计	42,066,290.40	41,056,291.14

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收云计算业务款	3,331,751.03	6,717,742.67
预收游戏业务款	11,754,275.42	11,898,924.20
预收文旅及其他业务款	7,179,447.58	115,162.19
合计	22,265,474.03	18,731,829.06

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,238,745.53	18,472,558.01	18,878,298.93	2,833,004.61
二、离职后福利-设定提存计划	28,366.14	2,172,909.64	2,201,275.78	
三、辞退福利	1,120,476.70	1,587,361.86	2,546,546.86	161,291.70
合计	4,387,588.37	22,232,829.51	23,626,121.57	2,994,296.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,221,519.60	17,062,217.33	17,458,382.32	2,825,354.61
2、职工福利费		135,806.89	135,806.89	
3、社会保险费	17,225.93	938,084.98	955,310.91	
其中：医疗保险费	16,847.84	849,046.47	865,894.31	
工伤保险费	378.09	36,719.56	37,097.65	
生育保险费		52,318.95	52,318.95	
4、住房公积金		321,854.00	314,204.00	7,650.00
5、工会经费和职工教育经费		14,594.81	14,594.81	
合计	3,238,745.53	18,472,558.01	18,878,298.93	2,833,004.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	27,506.56	2,076,917.07	2,104,423.63	
2、失业保险费	859.58	95,992.57	96,852.15	
合计	28,366.14	2,172,909.64	2,201,275.78	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,352,146.06	6,205,575.70

企业所得税	25,046,943.33	25,879,322.48
个人所得税	114,173.11	229,984.41
城市维护建设税	130,866.60	111,123.40
教育费附加	93,504.45	79,286.41
合计	30,737,633.55	32,505,292.40

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,823,100.00	624,683.75
一年内到期的长期应付款	33,347,268.80	32,842,329.58
一年内到期的租赁负债	17,379,714.82	18,794,832.04
合计	59,550,083.62	52,261,845.37

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,176,573.53	378,493.07
合计	1,176,573.53	378,493.07

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押担保借款	8,823,100.00	9,124,683.75
减：一年内到期的长期借款	8,823,100.00	624,683.75
合计		8,500,000.00

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	49,075,992.48	57,683,759.31
减：未确认融资费用	5,088,441.09	6,268,154.06
一年内到期的租赁负债	17,379,714.82	18,794,832.04
合计	26,607,836.57	32,620,773.21

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	112,246,562.55	128,643,377.13

合计	112,246,562.55	128,643,377.13
----	----------------	----------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	160,628,776.66	180,099,564.70
减：未确认融资费用	15,034,945.31	18,613,857.99
一年内到期的长期应付款	33,347,268.80	32,842,329.58
合计	112,246,562.55	128,643,377.13

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
股民诉讼赔偿款	9,859,585.46	3,364,163.39	
合计	9,859,585.46	3,364,163.39	

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	261,858,710.00						261,858,710.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	296,794,031.76			296,794,031.76
其他资本公积	109,433,390.61			109,433,390.61
合计	406,227,422.37			406,227,422.37

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-104,948,938.67							-104,948,938.67

其他权益工具投资公允价值变动	- 104,948,938.67							- 104,948,938.67
二、将重分类进损益的其他综合收益	867,919.16	-1,916.81				-1,916.81		866,002.35
外币财务报表折算差额	867,919.16	-1,916.81				-1,916.81		866,002.35
其他综合收益合计	- 104,081,019.51	-1,916.81				-1,916.81		- 104,082,936.32

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,838,543.29			55,838,543.29
合计	55,838,543.29			55,838,543.29

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-261,001,866.57	-205,925,675.59
调整后期初未分配利润	-261,001,866.57	-205,925,675.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,533,605.87	-55,076,190.98
期末未分配利润	-290,535,472.44	-261,001,866.57

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,423,269.72	50,579,288.29	91,486,663.78	67,915,010.56
其他业务	4,820,658.29	137,587.23	6,459,754.52	1,892,902.96
合计	62,243,928.01	50,716,875.52	97,946,418.30	69,807,913.52

其他说明

(1) 主营业务（分业务类型）

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云计算业务	40,808,411.64	47,075,620.29	63,357,541.44	62,249,265.65
网络游戏业务	12,983,732.66	1,456,603.25	23,227,196.72	3,259,847.53

文旅业务及其他	3,631,125.42	2,047,064.75	4,901,925.62	2,405,897.38
合计	57,423,269.72	50,579,288.29	91,486,663.78	67,915,010.56

(2) 云计算业务（分产品）

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机柜租赁	37,981,170.39	45,131,335.72	58,807,432.25	58,296,938.17
运维服务	2,081,539.18	1,914,089.26	4,276,279.01	3,945,535.00
其他	745,702.07	30,195.31	273,830.18	6,792.48
合计	40,808,411.64	47,075,620.29	63,357,541.44	62,249,265.65

(3) 网络游戏业务（分运营模式）

单位：元

运营模式	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
官方运营	10,619,639.26	1,455,446.34	20,808,717.97	3,165,546.14
其中：公司自主运营	6,719,161.92	922,921.01	7,026,160.21	1,371,726.07
与平台联合运营	3,900,477.34	532,525.33	13,782,557.76	1,793,820.07
分服运营	846,073.34		980,912.00	
广告代理业务			3,047.33	22,599.86
其他	1,518,020.06	1,156.91	1,434,519.42	71,701.53
合计	12,983,732.66	1,456,603.25	23,227,196.72	3,259,847.53

(4) 网络游戏业务（分游戏类型）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
MMO 游戏	4,915,364.53	672,101.48	5,200,057.71	720,097.95
网页游戏	1,740,806.03	181,027.53	1,343,940.76	221,955.87
手机游戏	4,809,542.04	602,317.33	15,245,631.50	2,223,492.32
广告代理业务			3,047.33	22,599.86
其他	1,518,020.06	1,156.91	1,434,519.42	71,701.53
合计	12,983,732.66	1,456,603.25	23,227,196.72	3,259,847.53

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	48,643.89	76,205.47
教育费附加	34,416.10	57,028.23
车船使用税	5,460.00	4,740.00
印花税	30,287.87	84,466.83
合计	118,807.86	222,440.53

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,082,006.39	11,723,868.89

租赁费	70,746.69	550,400.66
中介服务费	3,235,497.75	2,457,782.22
办公费	982,653.61	1,190,098.57
折旧费及摊销费	2,091,735.98	1,730,244.67
差旅费	196,432.92	214,222.33
业务招待费	403,504.38	368,080.35
其他	212,004.84	1,043,095.00
合计	15,274,582.56	19,277,792.69

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告推广、业务宣传、展览费	1,543,746.57	4,916,300.11
职工薪酬	5,551,941.59	8,738,728.31
折旧费及长期资产摊销	96,847.17	371,396.04
租赁费	70,361.77	221,661.10
差旅费	133,533.08	63,108.21
业务招待费	193,997.54	454,755.56
办公费	93,808.33	293,690.31
其他	206,285.31	26,455.48
合计	7,890,521.36	15,086,095.12

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,398,991.51	10,725,722.25
折旧费及摊销费	398,488.65	899,878.29
其他	184,400.83	609,575.44
合计	5,981,880.99	12,235,175.98

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	150,509.81	708,450.49
减：利息收入	5,241.61	70,333.79
加：汇兑损益（损失以“+”号填列）	486,043.98	24,901.20
加：融资租赁费	4,799,335.13	5,301,063.35
加：其他支出	135,939.18	174,678.96
合计	5,566,586.49	6,138,760.21

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	104,651.90	230,032.47
个税返还	40,279.55	51,334.81
合计	144,931.45	281,367.28

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	54,266.25	146,143.75
处置长期股权投资产生的投资收益	73,192.11	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	318,694.70	
合计	446,153.06	146,143.75

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	508,352.99	-535,080.35
其他应收款坏账损失	-2,141,107.12	-191,910.60
合计	-1,632,754.13	-726,990.95

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,166,163.10	-216,284.47
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	3,166,163.10	-216,284.47
其中：固定资产处置收益	3,166,163.10	-216,284.47
租赁终止确认		407,524.58
合计	3,166,163.10	191,240.11

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,174.15	33,379.27	6,174.15
合计	6,174.15	33,379.27	6,174.15

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
股民诉讼赔偿款	8,851,424.52		8,851,424.52
违约金		137,952.87	
固定资产报废损失	2,811.73		2,811.73
其他	373.95	19,093.42	373.95
合计	8,854,610.20	157,046.29	8,854,610.20

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,340.71	52,701.53
递延所得税费用	-374,277.39	-355,096.24
合计	-311,936.68	-302,394.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-30,029,269.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,490,747.80
子公司适用不同税率的影响	-1,216,654.38
调整以前期间所得税的影响	-324,539.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,238,140.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-361,981.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,843,846.24
所得税费用	-311,936.68

49、其他综合收益

详见附注 33。

50、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	101,744.89	230,032.47
利息收入	5,241.61	70,333.79
往来款及其他	1,455,250.40	2,152,059.00
受限资金解冻	281.08	1,138,599.49
合计	1,562,517.98	3,591,024.75

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	12,055,972.95	16,103,985.98
受限资金	22,900.04	22.57
往来款及其他	677,551.59	2,452,753.83

合计	12,756,424.58	18,556,762.38
----	---------------	---------------

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到智算业务款		10,228,174.92
合计		10,228,174.92

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁保证金、租金及利息	29,270,123.90	10,759,918.50
支付银行承兑汇票保证金		12,820,000.00
合计	29,270,123.90	23,579,918.50

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		10,000,000.00	9,166.67	9,166.67		10,000,000.00
其他应付款	537,500.00					537,500.00
租赁负债	51,415,605.25		1,732,042.91	9,160,096.77		43,987,551.39
长期应付款	161,485,706.71		5,104,220.51	20,996,095.87		145,593,831.35
长期借款	9,124,683.75		141,343.14	442,926.89		8,823,100.00
合计	222,563,495.71	10,000,000.00	6,986,773.23	30,608,286.20		208,941,982.74

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-29,717,332.66	-24,751,271.87
加：资产减值准备	1,632,754.13	726,990.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,727,406.79	20,768,687.10
使用权资产折旧	7,996,021.04	7,963,861.52
无形资产摊销	2,122,711.33	2,096,291.18
长期待摊费用摊销	290,212.00	460,080.88
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）	-3,166,163.10	-191,240.11

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,811.73	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,076,150.39	6,034,415.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-446,153.06	-146,143.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-374,277.39	-356,195.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,872,942.40	-668,227.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-933,447.00	-22,338,194.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,508,401.75	21,347,870.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,153,846.45	10,946,924.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,565,781.75	22,100,483.74
减：现金的期初余额	31,641,594.70	14,116,700.70
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	-17,075,812.95	7,983,783.04

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,565,781.75	31,641,594.70
其中：库存现金	37,638.26	22,586.66
可随时用于支付的银行存款	14,041,732.93	31,347,472.60
可随时用于支付的其他货币资金	486,410.56	271,535.44
三、期末现金及现金等价物余额	14,565,781.75	31,641,594.70

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金		104.54	银行账户信息未及时变更，使用受限
货币资金		12,820,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	22,900.00		商业承兑汇票保证金
合计	22,900.00	12,820,104.54	

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	51,513.17	6.8109	350,851.05
港币	110,024.21	0.8686	95,561.53
应收账款			
其中：美元	2,280,985.43	6.8109	15,535,563.67
港币	12,760.85	0.8686	11,083.44
其他应收款			
其中：美元	990,574.68	6.8109	6,746,705.09
港币	7,877.20	0.8686	6,841.74
应付账款			
其中：美元	7,500.55	6.8109	51,085.50
其他应付款			
其中：美元	17,449.75	6.8109	118,848.50
港币	1,330.00	0.8686	1,155.17

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

53、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本公司将短期租赁或低价值资产的租赁费用租金支出直接计入当期损益，2026 年上半年金额为 825,688.08 元。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	8,816.40	
合计	8,816.40	

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
设备租赁		4,811,841.89	
合计		4,811,841.89	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,398,991.51	10,725,722.25
折旧费及摊销费	398,488.65	899,878.29
其他	184,400.83	609,575.44
合计	5,981,880.99	12,235,175.98
其中：费用化研发支出	5,981,880.99	12,235,175.98

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 报告期注销子公司如下：

子公司名称	注销时间
四川中青宝网互动网络有限公司	2026 年 5 月 22 日

深圳市青云星辰传媒有限公司	2026 年 6 月 29 日
---------------	-----------------

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳卓页	50,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏	40.00%	60.00%	新设
深圳创想时空	30,000,000.00	深圳	深圳	广告业务		100.00%	新设
深圳时代首游	10,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		新设
深圳优优汇	6,130,000.00	深圳	深圳	网络游戏		100.00%	新设
深圳乔戈里	40,000,000.00	深圳	深圳	投资	100.00%		新设
老友互动	10,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		新设
CUPLAY	1,300,000.00（美元）	深圳	英属维京群岛	网络游戏	100.00%		新设
美国中青宝	10,000.00（美元）	加利福尼亚	加利福尼亚	网络游戏	100.00%		新设
深圳苏摩	10,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳比格	1,300,000.00	深圳	深圳	网络游戏		100.00%	通过子公司间接持有
深圳米斗	1,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏		100.00%	新设
深圳力透	5,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏		100.00%	新设
香港中青宝	100,000.00（港币）	香港	香港	投资	100.00%		新设
宝德存储	20,000,000.00	深圳	深圳	存储贸易	100.00%		新设
中青宝文化科技	50,000,000.00	深圳	深圳	文化投资	100.00%		新设
湖南湘西中青宝	6,000,000.00	凤凰	凤凰	文化投资		100.00%	新设
青云星辰	2,000,000.00	深圳	深圳	广告业务		80.00%	新设
北京中青宝	30,000,000.00	北京	北京	文化投资		65.00%	新设
深圳宝腾互联	80,000,000.00	深圳	深圳	云计算业务	100.00%		同一控制下企业合并
深圳宝腾大数据	10,000,000.00	深圳	深圳	云计算业务		100.00%	通过子公司间接持有
乐山宝腾	90,000,000.00	乐山	乐山	云计算业务	50.00%	50.00%	新设
深圳游嘻宝	70,000,000.00	深圳	深圳	创业投资	85.00%	15.00%	非同一控制下企业合并
深圳娱游	5,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏		51.00%	通过子公司间接持有
宝德创芯	50,000,000.00	深圳	深圳	云计算业务	100.00%		新设
四川中青宝	30,000,000.00	四川	四川	网络游戏	100.00%		新设
宝跃	1,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		新设
星纬	100,000,000.00	深圳	深圳	网络游戏	100.00%		新设
成都宝腾	30,000,000.00	成都	成都	云计算业务		100.00%	新设
宝腾银天	51,000,000.00	深圳	深圳	总包及 AI 节能改造工程		100.00%	非同一控制下企业合并
追风人	10,000.00（港币）	香港	香港	网络游戏		100.00%	新设

中青宝发展	1,000,000.00	北京	北京	文化投资		100.00%	新设
-------	--------------	----	----	------	--	---------	----

其他说明：

子公司名称对应简称

子公司名称	子公司简称
深圳市卓页互动网络科技有限公司	深圳卓页
深圳市创想时空科技有限公司	深圳创想时空
深圳时代首游互动科技有限公司	深圳时代首游
深圳市优优汇网络有限公司	深圳优优汇
深圳乔戈里投资有限公司	深圳乔戈里
深圳市老友互动科技有限公司	老友互动
CUPLAYCO.,LTD	CUPLAY
ZQGAMEInc	美国中青宝
深圳市苏摩科技有限公司	深圳苏摩
深圳市比格互动科技有限公司	深圳比格
深圳市米斗科技有限公司	深圳米斗
深圳市力透科技有限公司	深圳力透
ZqgameHongKongCo.,LTD	香港中青宝
深圳市宝德存储科技有限公司（曾用名：深圳市中青宝数据服务有限公司）	宝德存储
深圳中青宝文化科技有限公司	中青宝文化科技
湖南省湘西中青宝文化科技有限公司	湖南湘西中青宝
深圳市青云星辰传媒有限公司	青云星辰
北京中青宝长城炫镜文化传媒有限公司	北京中青宝
深圳市宝腾互联科技有限公司	深圳宝腾互联
深圳市宝腾互联大数据技术服务有限公司	深圳宝腾大数据
乐山市宝腾互联科技有限公司	乐山宝腾
深圳游嘻宝创业投资企业(有限合伙)	深圳游嘻宝
深圳市娱游时代科技有限公司	深圳娱游
深圳市宝德创芯数字科技有限公司（曾用名：深圳市利得链科技有限公司）	宝德创芯
四川中青宝网互动网络有限公司	四川中青宝
深圳市宝跃网络游戏有限公司	宝跃
深圳星纬智算科技有限公司	星纬
成都宝腾互联科技有限公司	成都宝腾
深圳宝腾银天工程技术有限公司	宝腾银天
追風人娛樂(香港)有限公司	追風人
北京中青宝文化发展有限公司	中青宝发展

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,120,042.90	3,065,776.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	54,266.25	146,143.75
--综合收益总额	54,266.25	146,143.75

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	101,744.89	230,032.47

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

①汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币有关，除本公司及几个下属子公司以美元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元余额、港币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	350,851.05	140,153.43
货币资金-港币	95,561.53	29,909.60
应收账款-美元	15,535,563.67	15,287,833.23
应收账款-港币	11,083.44	11,525.85
其他应收款-美元	6,746,705.09	6,962,551.32
其他应收款-港币	6,841.74	7,114.84
其他应付款-美元	118,848.50	77,237.66
其他应付款-港币	1,155.17	
应付账款-美元	51,085.50	52,719.87

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

②价格风险

本公司以市场价格运营游戏产品，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此没有重大的信用集中风险。

应收账款前五名期末账面余额合计：48,449,246.53 元。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1 年以内	1 到 2 年	2 到 3 年	3 年以上	未折现现金流量 总额	账面价值
金融负债						
短期借款	10,000,000.00				10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	44,604,667.83				44,604,667.83	44,604,667.83
其他应付款	42,066,290.40				42,066,290.40	42,066,290.40
一年内到期的非流 动负债	68,558,056.87				68,558,056.87	59,550,083.62
租赁负债		14,536,650.61	2,559,148.52	11,900,000.00	28,995,799.13	26,607,836.57
长期应付款		38,692,581.31	37,988,902.76	44,561,084.07	121,242,568.14	112,246,562.55
合计	165,229,015.10	53,229,231.92	40,548,051.28	56,461,084.07	315,467,382.37	295,075,440.97

2、敏感性分析

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

（1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

单位：元

项目	汇率变动	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	1, 140, 152. 69	1, 140, 152. 69	1, 130, 515. 30	1, 130, 515. 30
美元	对人民币贬值 5%	-1, 140, 152. 69	-1, 140, 152. 69	-1, 130, 515. 30	-1, 130, 515. 30
港币	对人民币升值 5%	5, 732. 09	5, 732. 09	8, 634. 75	8, 634. 75
港币	对人民币贬值 5%	-5, 732. 09	-5, 732. 09	-8, 634. 75	-8, 634. 75

（2）利率敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

单位：元

项目	利率变动	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-188, 000. 00	-188, 000. 00	-94, 000. 00	-94, 000. 00
浮动利率借款	减少 1%	188, 000. 00	188, 000. 00	94, 000. 00	94, 000. 00

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）权益工具投资			8,725,000.00	8,725,000.00
（二）其他权益工具投资			184,650,374.91	184,650,374.91
持续以公允价值计量的资产总额			193,375,374.91	193,375,374.91
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

上表中的权益工具投资和其他权益工具投资系本公司持有的不存在活跃市场的非上市公司股权，在估值时，本公司采用永续增长模型对所持股权的价值进行估值。即以各被投资企业历史收入及预期收入为起点，根据国家政策及行业状况建立合理的利润率、增长率及资金成本率预期股权投资价值。或基于获取的被投资单位的审计报告或评估报告，结合公司投资成本为基础经调整后，确定权益工具投资的公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市宝德投资控股有限公司（简称“宝德控股”）	深圳市	投资	120,000.00 万元	7.31%	7.31%
深圳市宝德科技有限公司（简称“宝德科技”）	深圳市	物业及节能技术开发服务	24,300.00 万元	9.51%	9.51%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李瑞杰和张云霞夫妇。

其他说明：

宝德控股直接持有本公司 7.31%股权，宝德科技直接持有本公司 9.51%股权。

李瑞杰与张云霞系夫妻关系，分别持有深圳市宝德振兴实业发展有限责任公司（曾用名：深圳前海宝德资产管理有限公司，简称“宝德实业”）87.50%和 12.50%股权。宝德实业、李瑞杰和张云霞分别

持有宝德控股股权的 57.33%、37.34%和 5.33%；宝德控股、张云霞分别持有速必拓股权的 81.59%和 9.07%；速必拓持有宝德科技 100%的股权；李瑞杰与张云霞二人通过宝德控股、宝德科技间接控制本公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市萝卜互动科技有限公司（以下简称“萝卜互动”）	本公司之联营企业
上海巨贤网络科技有限公司（以下简称“上海巨贤”）	本公司之联营企业
湖北今古时代文化传媒有限公司（以下简称“湖北今古时代”）	本公司之联营企业
深圳利得独物智慧科技发展有限公司	本公司之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝德计算机系统股份有限公司（简称“宝德计算机”）	实际控制人原控制的企业
深圳市自强技术有限公司（简称“宝德自强”）	实际控制人原控制的企业
北京宝德自强计算机技术有限公司（简称“北京宝德”）	实际控制人原控制的企业
深圳市速必拓网络科技有限公司（简称“速必拓”）	实际控制人控制的企业
乐山宝德未来城科技有限公司（简称“乐山宝德”）	实际控制人控制的企业
北京京西北发展集团有限公司（简称“北京京西北房地产”）	北京中青宝的非控股股东
广州宝云信息科技有限公司（简称“广州宝云”）	实际控制人控制的企业
成都宝云信息技术有限公司（简称“成都宝云”）	实际控制人控制的企业
贵州金沙县慎初古酒业有限公司（简称“贵州金沙古酒酒业”）	实际控制人控制的企业
乐山宝云互联科技有限公司（简称“乐山宝云”）	实际控制人控制的企业
利得独物（海南）科技有限公司	联营公司之子公司
深圳市宝云互联科技有限公司	实际控制人控制的企业
乐山宝德未来城科技园管理有限公司（简称“宝德科技园”）	实际控制人控制的企业
李逸伦	本公司总经理
RONG PEIZHI（容佩芝）	本公司高级管理人员关系密切的家庭成员
董炽珍	本公司副总经理（已于 2025 年 6 月离职）
乐山嘉德置业有限公司（简称“嘉德置业”）	实际控制人控制的企业
深圳市前海鹏德移动互联网创业投资基金（有限合伙）（简称“前海鹏德”）	实际控制人控制的企业
深圳市英捷迅实业发展有限公司（简称“英捷迅”）	实际控制人之姐姐控制的企业

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京宝德	服务器、电脑及配件	7,681.41	12,400,000.00	否	41,989.38
英捷迅	报关服务费	7,954.70		否	
合计		15,636.11	12,400,000.00		41,989.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州金沙古酒酒业	技术开发、运营服务收入		1,566.12
湖北今古时代	游戏授权		19,654.12
利得独物（海南）科技有限公司	数字孪生与文旅业务收入	14,150.94	28,301.89
宝德科技	服务器、电脑及配件	884.96	
合计		15,035.90	49,522.13

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宝德控股	办公楼租赁	6,981.57	1,686,088.78
合计		6,981.57	1,686,088.78

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宝德科技	机房租赁					4,970,884.29	4,633,084.55	551,289.93	80,278.15		
乐山宝德	机房租赁	825,688.08	366,972.48								
乐山宝云	机房租赁		1,100,917.43								
合计		825,688.08	1,467,889.91			4,970,884.29	4,633,084.55	551,289.93	80,278.15		

租赁物业

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宝德科技园	物业费	300,000.00	198,019.80

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、李逸伦	60,000,000.00	2024年06月28日	债务履行期届满之日起三年	否
本公司、速必拓、李逸伦、李瑞杰、张云霞	82,000,000.00	2023年05月06日	债务履行期届满之日起三年	否
李逸伦、RONG PEIZHI（容佩芝）	114,057,080.00	2024年12月14日	债务履行期届满之日起两年	否
李逸伦	10,000,000.00	2026年06月10日	债务履行期届满之日起三年	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
英捷迅	914,854.56	2026年04月30日	2026年05月12日	
	591,467.40	2026年05月08日	2026年07月17日	
	195,353.37	2026年06月05日	2026年07月17日	
合计	1,701,675.33			

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬合计	1,101,084.12	1,974,593.56

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宝德计算机			950,000.00	47,500.00
其他应收款					
	宝德科技	2,609,714.25	1,394,510.87	2,340,474.15	1,321,816.04
	速必拓	840.00	840.00	840.00	840.00
	宝德控股	1,785,534.77	964,188.77	1,790,831.91	881,279.98
	乐山宝德	900,000.00	243,000.00	900,000.00	243,000.00
	董炽珍	5,433.14	5,433.14	5,433.14	5,433.14
	前海鹏德			1,321,858.87	356,901.89
预付账款					
	乐山宝德	613,439.14		254,936.97	
	乐山宝云			594,495.43	

应收股利	前海鹏德			581,531.65	
------	------	--	--	------------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宝德科技	1,282,315.46	1,317,251.13
	贵州金沙古酒酒业		117,870.45
	上海巨贤	532,938.91	532,938.91
	成都宝云	895,733.47	1,352,356.39
	广州宝云	104,522.26	237,565.26
	嘉德置业	32,818.47	16,389.77
其他应付款			
	北京京西北房地产	18,805,434.37	18,910,434.37
	宝德科技	477,194.70	477,194.70
	广州宝云	21,199.78	21,199.78
	董炽珍	2,200.00	2,200.00
	英捷迅	794,775.47	
合同负债			
	利得独物	40,000.00	

十五、承诺及或有事项

1、诉讼事项

(1) 2025 年 3 月 14 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《行政处罚事先告知书》（深证监处罚字【2025】5 号），认定公司子公司宝腾互联通过虚构业务，虚增营业收入和营业成本，虚增或虚减利润，导致本公司披露的 2019 年至 2021 年年度报告存在虚假记载，以及本公司未及时披露实际控制人被采取刑事强制措施，对公司及相关责任人员予以处罚，截至财务报告批准报出日，公司已收到投资者因公司信息披露违规而发起的诉讼文书，部分已判决，该事项的影响尚未结束，仍有收到股民的起诉以及前次判决的本公司尚在上诉中，本公司累计已计提其他应付款和预计负债合计 18,327,391.13 元。

(2) 2022 年 1 月 18 日公告，本公司近日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）出具的《深圳证监局关于对深圳中青宝互动网络股份有限公司采取责令改正措施的决定》（2022）4 号、《深圳证监局关于对李瑞杰、李逸伦、高国舟采取出具警示函措施的决定》（2022）6 号、《深圳证监局关于对李军、郑飞、陈盼莅采取监管谈话措施的决定》（2022）5 号，认定本公司发布的《关于公司全资子公司股权收购暨关联交易的公告》对收购事项信息披露不完整、不准确，构成虚假陈述，截至财务报告批准报出日，该案件已终审，公司正在履行判决给付义务。

(3) 本公司起诉浙江中国轻纺城网络有限公司、浙江中国轻纺城集团股份有限公司计算机软件开发合同纠纷一案于 2025 年 3 月 13 日经绍兴市柯桥区人民法院立案受理，截至财务报告批准报出日，该案件一审判决判令浙江中国轻纺城集团股份有限公司向公司支付款项合计 3,117,509.60 元。双方当事人不服一审判决均已提起上诉，一审判决尚未发生法律效力，案件进入二审审理程序。该或有资产能否最终实现取决于二审审理结果，存在重大不确定性，本公司将根据终审判决及执行情况进行会计处理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、控股股东、实际控制人股份质押

2026 年 3 月 19 日，深圳市宝德投资控股有限公司将其持有本公司 6,500,000 股质押给深圳申晖控股有限公司，本次质押股份占其所持股份 33.96%，占公司总股本 2.48%，质押期自 2026 年 3 月 19 日至质权人解除质押登记日。

截至 2026 年 8 月 26 日止，深圳市宝德投资控股有限公司累计质押其持有本公司 19,141,478 股股份，占其所持股份 100.00%，占公司总股本 7.31%，深圳市宝德科技有限公司累计质押其持有本公司 24,903,400 股股份，占其所持股份 100.00%，占公司总股本 9.51%，李瑞杰累计质押其持有本公司 833,943 股股份，占其所持股份 100.00%，占公司总股本 0.32%。

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,474,174.30	45,817,135.87
1 至 2 年	10,832,499.90	3,187,666.77
2 至 3 年	73,438.69	83,120.26
3 年以上	2,796,228.55	2,781,401.70
合计	54,176,341.44	51,869,324.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	54,176, 341.44	100.00%	2,888,7 87.67	5.33%	51,287, 553.77	51,869, 324.60	100.00%	2,888,9 10.55	5.57%	48,980, 414.05
其中：										
按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	3,457,7 04.20	6.38%	2,888,7 87.67	83.55%	568,916 .53	3,555,1 87.89	6.85%	2,888,9 10.55	81.26%	666,277 .34
合并内 关联方	50,718, 637.24	93.62%			50,718, 637.24	48,314, 136.71	93.15%			48,314, 136.71
合计	54,176, 341.44	100.00%	2,888,7 87.67	5.33%	51,287, 553.77	51,869, 324.60	100.00%	2,888,9 10.55	5.57%	48,980, 414.05

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	588,036.96	29,401.85	5.00%
1-2 年			
2-3 年	73,438.69	63,157.27	86.00%
3 年以上	2,796,228.55	2,796,228.55	100.00%
合计	3,457,704.20	2,888,787.67	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2026 年 1 月 1 日余额		2,888,910.55		2,888,910.55
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回		122.88		122.88
2026 年 6 月 30 日余 额		2,888,787.67		2,888,787.67

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提坏账准备	2,888,910.55		122.88			2,888,787.67
合计	2,888,910.55		122.88			2,888,787.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市宝腾互联科技有限公司	33,800,857.75		33,800,857.75	62.39%	
CU PLAY CO., LTD	16,917,779.49		16,917,779.49	31.23%	
郑州市星凝文化传媒有限公司	2,001,908.12		2,001,908.12	3.70%	2,001,908.12
中国联合网络通信有限公司深圳市分公司	262,208.60		262,208.60	0.48%	13,110.43
天津百度紫桐科技有限公司	194,902.75		194,902.75	0.36%	194,902.75
合计	53,177,656.71		53,177,656.71	98.16%	2,209,921.30

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		581,531.65
其他应收款	354,516,179.28	337,810,751.63
合计	354,516,179.28	338,392,283.28

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市前海鹏德移动互联网创业投资基金(有限合伙)		581,531.65
合计		581,531.65

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部资金往来	346,813,666.20	335,747,907.64
保证金	186,079.00	215,079.00
关联往来款	1,785,534.77	3,112,690.78
广告框架押金	3,000,000.00	3,000,000.00
房租押金	1,550,206.60	1,564,482.40
其他	2,328,157.18	1,427,164.74
股权转让款	4,217,340.36	4,217,340.36
待退回游戏分成款	977,871.96	977,871.96
待退回协议款	8,284,596.00	
合计	369,143,452.07	350,262,536.88

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,061,116.99	12,789,602.75
1 至 2 年	60,121,174.09	78,728,639.89
2 至 3 年	105,857,595.47	107,374,561.78
3 年以上	168,103,565.52	151,369,732.46
合计	369,143,452.07	350,262,536.88

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	369,143,452.07	100.00%	14,627,272.79	3.96%	354,516,179.28	350,262,536.88	100.00%	12,451,785.25	3.55%	337,810,751.63
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,329,785.87	6.05%	14,627,272.79	65.51%	7,702,513.08	14,514,629.24	4.14%	12,451,785.25	85.79%	2,062,843.99
合并范围内关联方	346,813,666.20	93.95%			346,813,666.20	335,747,907.64	95.86%			335,747,907.64
合计	369,143,452.07	100.00%	14,627,272.79	3.96%	354,516,179.28	350,262,536.88	100.00%	12,451,785.25	3.55%	337,810,751.63

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,386,316.99	2,534,305.58	27.00%
1-2 年	1,808,922.52	976,818.16	54.00%
2-3 年	204,414.60	186,017.29	91.00%
3 年以上	10,930,131.76	10,930,131.76	100.00%
合计	22,329,785.87	14,627,272.79	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额		12,451,785.25		12,451,785.25
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,175,487.54	5,726,452.06	7,901,939.60
本期核销			5,726,452.06	5,726,452.06
2026 年 6 月 30 日余额		14,627,272.79		14,627,272.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提坏账准备	12,451,785.25	7,901,939.60		5,726,452.06		14,627,272.79
合计	12,451,785.25	7,901,939.60		5,726,452.06		14,627,272.79

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
四川中青宝网互动网络有限公司	5,726,452.06

6) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳时代首游互动科技有限公司	内部往来款	2,418,000.00	1 年以内	0.66%	
	内部往来款	12,118,000.00	1-2 年	3.28%	
	内部往来款	47,818,063.62	2-3 年	12.95%	
	内部往来款	100,763,856.45	3 年以上	27.30%	

深圳乔戈里投资有限公司	内部往来款	35,350,000.00	1-2 年	9.58%	
	内部往来款	27,795,785.50	2-3 年	7.53%	
北京中青宝长城炫镜文化传媒有限公司	内部往来款	34,924,374.10	3 年以上	9.46%	
深圳市宝德存储科技有限公司	内部往来款	20,398,000.00	1 年以内	5.53%	
	内部往来款	476,000.00	1-2 年	0.13%	
	内部往来款	780,000.00	2-3 年	0.21%	
	内部往来款	2,681,186.93	3 年以上	0.72%	
深圳市宝德创芯数字科技有限公司	内部往来款	764,800.00	1 年以内	0.21%	
	内部往来款	1,931,000.00	1-2 年	0.52%	
	内部往来款	3,550,616.69	2-3 年	0.96%	
	内部往来款	16,835,705.00	3 年以上	4.56%	
合计		308,605,388.29		83.60%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	551,835,302.35	186,642,780.33	365,192,522.02	552,735,302.35	187,542,780.33	365,192,522.02
合计	551,835,302.35	186,642,780.33	365,192,522.02	552,735,302.35	187,542,780.33	365,192,522.02

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳宝腾互联	189,870,365.24						189,870,365.24	
深圳苏摩	44,599,642.50	57,565,357.50					44,599,642.50	57,565,357.50
深圳游嘻宝	78,709,969.91						78,709,969.91	
中青宝文化科技	31,236,261.46	18,763,738.54					31,236,261.46	18,763,738.54
深圳卓页	994,219.26	19,005,780.74					994,219.26	19,005,780.74
老友互动		10,000,000.00						10,000,000.00
CUPLAY	5,989,965.20						5,989,965.20	
宝德存储		100,001.00						100,001.00
深圳时代首游		10,000,000.00						10,000,000.00
四川中青宝		900,000.00						
深圳乔戈里		40,000,000.00						40,000,000.00
宝德创芯		1.00						1.00
乐山宝腾	13,792,098.45	31,207,901.55					13,792,098.45	31,207,901.55

合计	365,192,522.02	187,542,780.33					365,192,522.02	186,642,780.33
----	----------------	----------------	--	--	--	--	----------------	----------------

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,655,324.72	1,029,995.17	20,846,496.23	2,750,479.67
其他业务	4,818,823.46	137,587.23	9,476,443.37	1,892,902.96
合计	15,474,148.18	1,167,582.40	30,322,939.60	4,643,382.63

(1) 主营业务（分业务类型）

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云计算业务	70,092.79		40,636.98	
网络游戏业务	10,585,231.93	1,029,995.17	20,804,293.13	2,750,479.67
文旅业务			1,566.12	
合计	10,655,324.72	1,029,995.17	20,846,496.23	2,750,479.67

(2) 网络游戏业务（分运营模式）

单位：元

运营模式	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
官方运营	8,221,138.53	1,029,995.17	18,388,861.71	2,678,778.14
其中：公司自主运营	4,320,661.19	610,243.04	4,606,303.95	886,398.63
与平台联合运营	3,900,477.34	419,752.13	13,782,557.76	1,792,379.51
分服运营	846,073.34		980,912.00	
其他	1,518,020.06		1,434,519.42	71,701.53
合计	10,585,231.93	1,029,995.17	20,804,293.13	2,750,479.67

(3) 网络游戏业务（分游戏类型）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
MMO 游戏	4,915,364.53	672,101.48	5,200,057.71	961,701.72
网页游戏	6,028.68		15,286.99	
手机游戏	4,145,818.66	357,893.69	14,154,429.01	1,717,076.42
其他	1,518,020.06		1,434,519.42	71,701.53
合计	10,585,231.93	1,029,995.17	20,804,293.13	2,750,479.67

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	318,694.70	
合计	318,694.70	

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	3,163,351.37	主要系人才房回售处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	101,744.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	769.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-8,851,424.52	诉讼案件计提营业外支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,800.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,186.56	
减：所得税影响额	239.35	
少数股东权益影响额（税后）	18,486.94	
合计	-5,555,298.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

报告期确认个人所得税手续费返还、税费减免损益。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.58%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.97%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用