

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Kingsoft Corporation Limited

金山軟件有限公司

(於開曼群島持續經營的有限公司)

(股份代號：03888)

(可換股債券代號：40210)

截至二零二一年六月三十日止三個月及六個月 業績公告

金山軟件有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(「本集團」或「金山」)截至二零二一年六月三十日止三個月及六個月之未經審計業績。該等中期業績已由本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

財務資料

簡明合併損益表

截至二零二一年六月三十日止三個月及六個月

	附註	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)
持續經營業務					
收益					
網絡遊戲及其他		693,308	884,007	1,481,923	1,677,743
辦公軟件及服務		786,218	536,111	1,557,210	913,700
		<u>1,479,526</u>	<u>1,420,118</u>	<u>3,039,133</u>	<u>2,591,443</u>
收益成本					
		<u>(271,659)</u>	<u>(217,922)</u>	<u>(515,401)</u>	<u>(419,099)</u>
毛利					
		<u>1,207,867</u>	<u>1,202,196</u>	<u>2,523,732</u>	<u>2,172,344</u>
研究及開發成本		(531,911)	(390,265)	(1,022,913)	(745,289)
銷售及分銷開支		(310,073)	(192,909)	(514,600)	(339,654)
行政開支		(133,330)	(101,418)	(280,948)	(194,671)
股份酬金成本		(40,664)	(36,559)	(72,394)	(67,479)
其他收入		65,856	65,979	156,582	112,860
其他開支		(27,921)	1,705	(47,574)	(4,223)
營運溢利					
		<u>229,824</u>	<u>548,729</u>	<u>741,885</u>	<u>933,888</u>
其他收益／(虧損)，淨額		47,793	(104,743)	80,785	(101,425)
財務收入		102,719	110,400	192,749	208,089
財務成本		(36,013)	(28,387)	(71,171)	(34,129)
分佔溢利及虧損：					
合營公司		(6,737)	3,764	(15,837)	11,121
聯營公司		(210,777)	(172,697)	(435,697)	(236,706)
持續經營業務除稅前溢利					
	4	<u>126,809</u>	<u>357,066</u>	<u>492,714</u>	<u>780,838</u>
所得稅收益／(開支)	5	<u>25,971</u>	<u>(83,121)</u>	<u>(40,160)</u>	<u>(147,176)</u>
持續經營業務本期溢利					
		<u>152,780</u>	<u>273,945</u>	<u>452,554</u>	<u>633,662</u>
非持續經營業務					
非持續經營業務本期溢利		—	8,927,436	—	8,446,504
本期溢利					
		<u>152,780</u>	<u>9,201,381</u>	<u>452,554</u>	<u>9,080,166</u>
以下人士應佔：					
母公司擁有人		48,664	9,151,331	165,236	9,157,588
非控股權益		104,116	50,050	287,318	(77,422)
		<u>152,780</u>	<u>9,201,381</u>	<u>452,554</u>	<u>9,080,166</u>

簡明合併損益表(續)

截至二零二一年六月三十日止三個月及六個月

	附註	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 人民幣元 (未經審計)	二零二零年 人民幣元 (未經審計)	二零二一年 人民幣元 (未經審計)	二零二零年 人民幣元 (未經審計)
母公司普通權益持有人 應佔每股盈利	7				
基本					
— 本期溢利		<u>0.04</u>	<u>6.69</u>	<u>0.12</u>	<u>6.70</u>
— 來自持續經營業務溢利		<u>0.04</u>	<u>0.10</u>	<u>0.12</u>	<u>0.29</u>
攤薄					
— 本期溢利		<u>0.03</u>	<u>6.67</u>	<u>0.12</u>	<u>6.67</u>
— 來自持續經營業務溢利		<u>0.03</u>	<u>0.10</u>	<u>0.12</u>	<u>0.28</u>

簡明合併綜合收益表

截至二零二一年六月三十日止三個月及六個月

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)
本期溢利	152,780	9,201,381	452,554	9,080,166
其他綜合收益／(虧損)				
於後續期間可能重新分類為損益的 其他綜合收益／(虧損)：				
換算差額：				
呈列貨幣換算差額	64,482	(14,022)	36,007	(83,082)
視為出售一間附屬公司的 重新分類調整	—	64,475	—	64,475
視為出售聯營公司的 重新分類調整	501	—	1,188	—
分佔聯營公司其他綜合收益／(虧損)	(87,692)	2,084	(45,203)	26,987
於後續期間可能重新分類為損益的 其他綜合收益／(虧損)淨額	(22,709)	52,537	(8,008)	8,380
於後續期間將不會重新分類為損益 的其他綜合收益／(虧損)：				
換算差額：				
呈列貨幣換算差額	(87,346)	(3,533)	(63,492)	76,449
指定為以公允價值計量且其變動 計入其他綜合收益的權益投資：				
除稅後的公允價值變動	—	457,340	—	816,507
分佔聯營公司其他綜合收益	3,233	17,738	24,290	11,731
於後續期間將不會重新分類 為損益的其他綜合收益／ (虧損)淨額	(84,113)	471,545	(39,202)	904,687
本期其他綜合收益／(虧損) (除稅後)	(106,822)	524,082	(47,210)	913,067
本期綜合收益總額	45,958	9,725,463	405,344	9,993,233
以下人士應佔：				
母公司擁有人	(54,311)	9,669,404	121,250	10,086,254
非控股權益	100,269	56,059	284,094	(93,021)
	45,958	9,725,463	405,344	9,993,233

簡明合併財務狀況表

於二零二一年六月三十日

	於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
	附註	
非流動資產		
物業、廠房及設備	1,220,587	1,184,902
投資物業	63,236	64,003
使用權資產	462,823	504,971
商譽	185,564	185,564
其他無形資產	64,487	67,175
於合營公司之投資	165,278	180,920
於聯營公司之投資	12,288,932	12,752,057
指定為以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益投資	10,725	10,725
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	216,573	198,953
遞延稅項資產	99,174	116,981
其他非流動資產	51,025	46,301
非流動資產總額	14,828,404	15,312,552
流動資產		
存貨	18,901	19,085
應收貿易賬款	8 732,528	772,485
預付款項、其他應收款項及其他資產	1,018,748	967,372
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	3,224,393	3,910,553
受限制現金	3,403	13,079
現金及銀行存款	15,247,156	14,049,069
流動資產總額	20,245,129	19,731,643
流動負債		
應付貿易賬款	9 313,419	290,855
其他應付款項及應計開支	1,334,331	1,328,005
租賃負債	41,762	52,758
遞延收益	1,461,648	1,306,207
應付所得稅	149,921	265,823
流動負債總額	3,301,081	3,243,648
流動資產淨額	16,944,048	16,487,995
總資產減流動負債	31,772,452	31,800,547

簡明合併財務狀況表(續)

於二零二一年六月三十日

		於二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
	附註		
非流動負債			
遞延收益		131,278	147,193
遞延稅項負債		979,789	1,059,090
租賃負債		166,492	169,759
可換股債券負債部分	10	2,229,266	2,196,595
		<u>3,506,825</u>	<u>3,572,637</u>
非流動負債總額			
		<u>3,506,825</u>	<u>3,572,637</u>
資產淨額		<u>28,265,627</u>	<u>28,227,910</u>
權益			
母公司擁有人應佔權益			
已發行股本		5,316	5,316
股份溢價		2,540,693	2,762,242
庫存股份		(10,091)	(11,181)
可換股債券權益部分	10	468,700	468,700
其他儲備		21,597,526	21,439,482
		<u>24,602,144</u>	<u>24,664,559</u>
非控股權益		<u>3,663,483</u>	<u>3,563,351</u>
權益總額		<u>28,265,627</u>	<u>28,227,910</u>

簡明合併權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

母公司擁有人應佔

	已發行股本 人民幣千元 (未經審計)	股份溢價 人民幣千元 (未經審計)	庫存股份 人民幣千元 (未經審計)	可換股債券 權益部分 人民幣千元 (未經審計)	法定儲備 人民幣千元 (未經審計)	股份酬金 儲備 人民幣千元 (未經審計)	其他資本 儲備 人民幣千元 (未經審計)	以公允價值 計量且 其變動 計入其他 綜合收益之 金融資產之	外匯換算 儲備 人民幣千元 (未經審計)	保留溢利 人民幣千元 (未經審計)	總計 人民幣千元 (未經審計)	非控股權益 人民幣千元 (未經審計)	權益總額 人民幣千元 (未經審計)
								公允價值 儲備 人民幣千元 (未經審計)					
於二零二一年一月一日	5,316	2,762,242	(11,181)	468,700	443,939*	543,532*	3,842,751*	(8,332)*	(105,705)*	16,723,297*	24,664,559	3,563,351	28,227,910
本期溢利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	165,236	165,236	287,318	452,554
本期其他綜合收益/(虧損)：													
換算為呈列貨幣之換算差額	—	—	—	—	—	—	—	—	(24,261)	—	(24,261)	(3,224)	(27,485)
視為出售聯營公司的重新分類調整	—	—	—	—	—	—	—	—	1,188	—	1,188	—	1,188
分佔聯營公司其他綜合收益/(虧損)	—	—	—	—	—	—	—	24,290	(45,203)	—	(20,913)	—	(20,913)
本期綜合收益/(虧損)總額	—	—	—	—	—	—	—	24,290	(68,276)	165,236	121,250	284,094	405,344
派付予非控股權益之股息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(207,867)	(207,867)
已宣派二零二零年末期股息	—	(227,736)	—	—	—	—	—	—	—	—	(227,736)	—	(227,736)
股份酬金成本	—	—	—	—	—	46,899	—	—	—	—	46,899	26,244	73,143
歸屬及結算獎勵股份	—	6,187	1,090	—	—	(7,277)	—	—	—	—	—	—	—
行使及歸屬附屬公司發行之獎勵股份	—	—	—	—	—	(1,102)	(3,159)	—	—	—	(4,261)	(1,688)	(5,949)
分佔聯營公司儲備	—	—	—	—	—	—	782	—	—	—	782	—	782
附屬公司所有權權益的變動	—	—	—	—	—	—	651	—	—	—	651	(651)	—
於二零二一年六月三十日	5,316	2,540,693	(10,091)	468,700	443,939*	582,052*	3,841,025*	15,958*	(173,981)*	16,888,533*	24,602,144	3,663,483	28,265,627

* 該等儲備賬包括中期簡明合併財務狀況表中的合併其他儲備人民幣21,597,526,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣21,439,482,000元)。

簡明合併權益變動表(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月

母公司擁有人應佔

	已發行股本 人民幣千元 (未經審計)	股份溢價 人民幣千元 (未經審計)	庫存股份 人民幣千元 (未經審計)	可換股債券		法定儲備 人民幣千元 (未經審計)	股份酬金 儲備 人民幣千元 (未經審計)	其他資本 儲備 人民幣千元 (未經審計)	以公允價值 計量且 其變動 計入其他 綜合收益之 金融資產之		外匯換算 儲備 人民幣千元 (未經審計)	保留溢利 人民幣千元 (未經審計)	總計 人民幣千元 (未經審計)	非控股權益 人民幣千元 (未經審計)	權益總額 人民幣千元 (未經審計)
				權益部分 人民幣千元 (未經審計)	儲備				公允價值 儲備 人民幣千元 (未經審計)	公允價值 儲備 人民幣千元 (未經審計)					
於二零二零年一月一日	5,316	2,995,605	(14,631)	—	348,987	556,591	4,008,820	(1,072,927)	391,892	6,577,495	13,797,148	1,812,233	15,609,381		
本期溢利/(虧損)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,157,588	9,157,588	(77,422)	9,080,166		
本期其他綜合收益/(虧損)：															
指定為以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益投資的 公允價值變動(扣除稅項)	—	—	—	—	—	—	—	816,507	—	—	816,507	—	816,507		
換算為呈列貨幣之換算差額	—	—	—	—	—	—	—	—	8,966	—	8,966	(15,599)	(6,633)		
視為出售一間附屬公司的重新分類調整	—	—	—	—	—	—	—	—	64,475	—	64,475	—	64,475		
分佔聯營公司其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—	11,731	26,987	—	38,718	—	38,718		
本期綜合收益/(虧損)總額	—	—	—	—	—	—	—	828,238	100,428	9,157,588	10,086,254	(93,021)	9,993,233		
派付予非控股權益之股息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(155,057)	(155,057)		
出售以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益之權益投資後轉入 公允價值儲備	—	—	—	—	—	—	—	465,906	—	(465,906)	—	—	—		
已宣派二零一九年末期股息	—	(124,861)	—	—	—	—	—	—	—	—	(124,861)	—	(124,861)		
實物分派	—	(130,033)	—	—	—	—	—	—	—	—	(130,033)	—	(130,033)		
發行可換股債券	—	—	—	468,700	—	—	—	—	—	—	468,700	—	468,700		
股份酬金成本	—	—	—	—	—	91,920	—	—	—	—	91,920	37,582	129,502		
歸屬及結算獎勵股份	—	6,933	1,088	—	—	(24,004)	17,949	—	—	—	1,966	1,590	3,556		
分佔聯營公司儲備	—	—	—	—	—	—	28,781	—	—	—	28,781	—	28,781		
附屬公司所有權權益的變動	—	—	—	—	—	—	(5,619)	—	—	—	(5,619)	(26,351)	(31,970)		
視為出售一間附屬公司	—	—	—	—	(7,571)	(96,782)	(195,714)	—	—	300,067	—	1,693,847	1,693,847		
於二零二零年六月三十日	5,316	2,747,644	(13,543)	468,700	341,416	527,725	3,854,217	221,217	492,320	15,569,244	24,214,256	3,270,823	27,485,079		

簡明合併現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)
經營活動所得現金流量淨額	868,981	1,308,058
投資活動耗用現金流量淨額	(108,969)	(6,276,640)
融資活動(耗用)/所得現金流量淨額	(412,514)	1,954,215
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值項目增加/(減少)淨額	347,498	(3,014,367)
期初的現金及現金等值項目	4,455,271	7,329,845
外幣匯率變動影響淨值	(10,938)	5,350
	<hr/>	<hr/>
期末的現金及現金等值項目	4,791,831	4,320,828
於獲得時原本到期日超過三個月的非抵押定期存款	5,170,654	2,476,926
於獲得時原本到期日超過三個月的保本型結構性存款	5,284,671	7,990,772
	<hr/>	<hr/>
載於簡明合併財務狀況表的現金及銀行存款	15,247,156	14,788,526
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

未經審計簡明合併財務報表附註

1. 公司資料

本公司於一九九八年三月二十日根據英屬處女群島公司法註冊成立。於二零零五年十一月十五日，本公司根據開曼群島公司法(二零零四年修訂本)遷冊至開曼群島。本公司之股份(「股份」)自二零零七年十月九日於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本集團主要從事以下業務：

- 研究及開發遊戲，以及提供網絡遊戲、手機遊戲及休閒遊戲服務；及
- 設計、研究、開發及銷售推廣WPS Office辦公軟件產品及服務。

截至二零二一年六月三十日止三個月及六個月中期簡明合併財務報表乃根據於二零二一年八月二十四日通過之董事會決議案批准及授權刊發。

2. 編製基準及主要會計政策

編製基準

中期簡明合併財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則(「國際會計準則」)第34號中期財務報告編製。

中期簡明合併財務報表並不包括年度財務報表中所規定的所有資料和披露事項，故應與本集團於二零二零年十二月三十一日的年度財務報表一併閱讀。

2. 編製基準及主要會計政策(續)

主要會計政策

編製中期簡明合併財務報表所採納的會計政策與編製本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度合併財務報表所採納者一致，惟就本期間的財務資料首次採納之下列經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)除外。

國際財務報告準則第9號、 國際會計準則第39號、 國際財務報告準則第7號、 國際財務報告準則第4號及 國際財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準變革 — 第二階段
國際財務報告準則第16號(修訂本)	二零二一年六月三十日之後的Covid-19相關租金寬減(提早採納)

上述各項國際財務報告準則之修訂本概未對本集團產生任何重大財務影響。

本集團並無提早採納已頒佈惟尚未生效的任何其他準則、詮釋或修訂本。若干比較金額已重列，以符合本年度的呈列。

3. 經營分部

就管理而言，本集團根據其產品及服務劃分業務單元，並有以下兩個可呈報經營分部：

- (a) 娛樂軟件以及其他分部：從事研究、開發遊戲，以及提供網絡遊戲、手機遊戲及休閒遊戲服務；及
- (b) 辦公軟件及服務分部：從事設計、研究、開發及銷售推廣WPS Office辦公軟件產品及服務。

3. 經營分部(續)

管理層單獨監控本集團經營分部的業績，以就資源配置及業績評估方面作出決策。分部表現根據來自持續經營業務的經調整除稅前溢利計量的可呈報分部溢利進行評估。來自持續經營業務的經調整除稅前溢利與本集團來自持續經營業務的除稅前溢利一致計量，惟其他收益／(虧損)淨額、財務收入、非租賃相關財務成本及分佔合營公司及聯營公司溢利及虧損不包括在該計量中。

	娛樂軟件 及其他 人民幣千元 (未經審計)	辦公軟件 及服務 人民幣千元 (未經審計)	總計 人民幣千元 (未經審計)
截至二零二一年六月三十日 止六個月			
分部收入：			
銷售額	1,481,923	1,557,210	3,039,133
分部業績	236,842	499,518	736,360
對賬：			
其他收益，淨額			80,785
財務收入			192,749
財務成本(不包括租賃負債利息)			(65,646)
分佔虧損：			
合營公司			(15,837)
聯營公司			(435,697)
持續經營業務除稅前溢利			492,714

3. 經營分部(續)

	娛樂軟件 及其他 人民幣千元 (未經審計)	辦公軟件 及服務 人民幣千元 (未經審計)	總計 人民幣千元 (未經審計)
截至二零二零年六月三十日 止六個月			
分部收入：			
銷售額	1,677,743	913,700	2,591,443
分部業績	668,715	260,077	928,792
對賬：			
其他虧損，淨額			(101,425)
財務收入			208,089
財務成本(不包括租賃負債利息)			(29,033)
分佔溢利及虧損：			
合營公司			11,121
聯營公司			(236,706)
持續經營業務除稅前溢利			780,838

4. 持續經營業務除稅前溢利

本集團的持續經營業務除稅前溢利已扣除以下項目：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)
僱員福利開支	1,358,113	911,754
物業、廠房及設備折舊	59,362	53,442
投資物業折舊	766	750
使用權資產折舊	28,237	30,220
其他無形資產攤銷	15,839	6,273
銀行貸款、租賃負債及可換股債券利息	71,171	34,129
應收貿易賬款及其他應收款項減值	45,426	38
於一間聯營公司的投資減值	—	3,932
給予一間聯營公司的貸款減值	—	38,517

5. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 人民幣千元 (未經審計)
即期所得稅	101,780	190,258
遞延所得稅	(61,620)	(43,082)
持續經營業務的期內稅項總支出	40,160	147,176
非持續經營業務的期內稅項總支出	—	1,076,585
	<u>40,160</u>	<u>1,223,761</u>

6. 股息

董事會建議之二零二零年末期股息每股普通股0.20港元已於二零二一年五月二十六日經本公司股東(「股東」)批准。於二零二一年六月，二零二零年實際支付的末期股息為273.7百萬港元(相等於人民幣227.7百萬元)。

董事會已決議不就截至二零二一年六月三十日止六個月派發任何中期股息(截至二零二零年六月三十日止六個月：無)。

7. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利是根據母公司普通權益持有人應佔期內溢利，及期內已發行1,368,375,045股(截至二零二零年六月三十日止六個月：1,366,890,596股)普通股的加權平均數目計算。

每股攤薄盈利乃根據母公司普通權益持有人應佔期內溢利計算(乃經調整以反映由於本集團附屬公司採納的購股權計劃及股份獎勵計劃對盈利的影響)。計算所用普通股加權平均數目為期內已發行的普通股數目(與用於計算每股基本盈利的相同)，及假設已無償發行普通股的加權平均數目，且此等無償發行視作行使或轉換所有潛在可攤薄普通股為普通股。概無就發行在外的可換股債券對截至二零二一年六月三十日止期間呈列的每股基本盈利作出任何調整，乃由於其具有反攤薄影響。

8. 應收貿易賬款

本集團於報告期末的應收貿易賬款，扣除虧損撥備後，按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
0至30日	381,372	339,534
31至60日	62,359	127,072
61至90日	78,001	58,415
91至365日	145,654	187,915
1至2年	45,354	48,627
2年以上	19,788	10,922
	<u>732,528</u>	<u>772,485</u>

9. 應付貿易賬款

本集團於報告期末的應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
0至30日	161,621	105,679
31至60日	41,399	60,335
61至90日	24,533	60,342
91至365日	79,659	44,696
1年以上	6,207	19,803
	<u>313,419</u>	<u>290,855</u>

10. 可換股債券

於二零二零年四月二十九日，本公司發行本金額為3,100百萬港元之五年期可換股債券，年息0.625厘，每半年予以付息（「二零二零年可換股債券」）。二零二零年可換股債券可由債券持有人依其選擇權自二零二零年六月九日至到期日之前第10日下午三時正按每股35.7637港元（可予調整）之價格轉換為股份。若干情況下，本公司可透過向債券持有人發出不少於30日且不多於60日之事先通知，按提前贖回金額外加應計利息贖回發行在外之二零二零年可換股債券。於到期日，任何未轉換之二零二零年可換股債券將由本公司按本金額之105.85%外加其應計及未付利息贖回。

負債部分之公允價值乃使用無轉換權之類似債券之等同市場利率在發行日期予以估計。剩餘金額劃歸權益部分並計入股東權益。

根據二零二零年可換股債券的條款及條件，本公司所派發與Kingsoft Cloud Holdings Limited（「金山雲」）分拆及獨立上市有關的特別股息、二零一九年末期股息及二零二零年末期股息的支付總額導致二零二零年可換股債券換股價的調整（「該等調整」）。該等調整於二零二一年六月八日生效，二零二零年可換股債券的相應換股價調整為每股35.32港元。假設按經調整換股價每股35.32港元悉數轉換二零二零年可換股債券及並無進一步發行股份，二零二零年可換股債券將可轉換為本公司約87,768,969股股份，較原86,680,069股股份增加1,088,900股股份。

於截至二零二一年六月三十日止六個月概無轉換或贖回二零二零年可換股債券。

營運摘要

	於二零二一年 六月	於二零二零年 六月	於二零二一年 三月	同比變動%	環比變動%
辦公軟件					
主要產品月活躍用戶 (「月活躍用戶」)*(百萬)	<u>501</u>	<u>454</u>	<u>494</u>	10	1
			於二零二一年 六月三十日	於二零二零年 六月三十日	同比變動%
累計付費用戶**(百萬)			<u>21.88</u>	<u>16.81</u>	30
			於二零二一年 六月三十日	於二零二零年 六月三十日	同比變動%
雲端上傳文件總數*** (十億)			<u>108.5</u>	<u>69.1</u>	57

* 主要產品月活躍用戶數定義為WPS office及金山詞霸各端活躍用戶數合併。

** 累計付費用戶數定義為過去十二個月內發生付費行為的個人付費用戶(不含一次性零售)。

*** 雲端上傳文件總數不含重複編輯過程和歷史版本。

財務摘要

	截至下列日期止三個月		
	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二一年 三月三十一日 人民幣千元 (未經審計)
持續經營業務			
收益			
網絡遊戲及其他	693,308	884,007	788,615
辦公軟件及服務	786,218	536,111	770,992
	<u>1,479,526</u>	<u>1,420,118</u>	<u>1,559,607</u>
收益成本	<u>(271,659)</u>	<u>(217,922)</u>	<u>(243,742)</u>
毛利	1,207,867	1,202,196	1,315,865
研究及開發成本	(531,911)	(390,265)	(491,002)
銷售及分銷開支	(310,073)	(192,909)	(204,527)
行政開支	(133,330)	(101,418)	(147,618)
股份酬金成本	(40,664)	(36,559)	(31,730)
其他收入	65,856	65,979	90,726
其他開支	(27,921)	1,705	(19,653)
營運溢利	229,824	548,729	512,061
其他收益／(虧損)，淨額	47,793	(104,743)	32,992
財務收入	102,719	110,400	90,030
財務成本	(36,013)	(28,387)	(35,158)
分佔溢利及虧損：			
合營公司	(6,737)	3,764	(9,100)
聯營公司	(210,777)	(172,697)	(224,920)
持續經營業務除稅前溢利	126,809	357,066	365,905
所得稅收益／(開支)	25,971	(83,121)	(66,131)
持續經營業務本期溢利	152,780	273,945	299,774
非持續經營業務			
非持續經營業務本期溢利	—	8,927,436	—
本期溢利	152,780	9,201,381	299,774
以下人士應佔：			
母公司擁有人	48,664	9,151,331	116,572
非控股權益	104,116	50,050	183,202
	<u>152,780</u>	<u>9,201,381</u>	<u>299,774</u>

財務摘要(續)

	截至下列日期止三個月		
	二零二一年 六月三十日 人民幣元 (未經審計)	二零二零年 六月三十日 人民幣元 (未經審計)	二零二一年 三月三十一日 人民幣元 (未經審計)
母公司普通權益持有人應佔			
每股盈利			
基本			
— 本期溢利	<u>0.04</u>	<u>6.69</u>	<u>0.09</u>
— 來自持續經營業務溢利	<u>0.04</u>	<u>0.10</u>	<u>0.09</u>
攤薄			
— 本期溢利	<u>0.03</u>	<u>6.67</u>	<u>0.08</u>
— 來自持續經營業務溢利	<u>0.03</u>	<u>0.10</u>	<u>0.08</u>

財務摘要(續)

	截至下列日期止六個月	
	二零二一年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二零年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)
持續經營業務		
收益		
網絡遊戲及其他	1,481,923	1,677,743
辦公軟件及服務	1,557,210	913,700
	<u>3,039,133</u>	<u>2,591,443</u>
收益成本	(515,401)	(419,099)
	<u>2,523,732</u>	<u>2,172,344</u>
毛利		
研究及開發成本	(1,022,913)	(745,289)
銷售及分銷開支	(514,600)	(339,654)
行政開支	(280,948)	(194,671)
股份酬金成本	(72,394)	(67,479)
其他收入	156,582	112,860
其他開支	(47,574)	(4,223)
	<u>741,885</u>	<u>933,888</u>
營運溢利		
其他收益／(虧損)，淨額	80,785	(101,425)
財務收入	192,749	208,089
財務成本	(71,171)	(34,129)
分佔溢利及虧損：		
合營公司	(15,837)	11,121
聯營公司	(435,697)	(236,706)
	<u>492,714</u>	<u>780,838</u>
持續經營業務除稅前溢利		
所得稅開支	(40,160)	(147,176)
	<u>452,554</u>	<u>633,662</u>
持續經營業務本期溢利		
非持續經營業務		
非持續經營業務本期溢利	—	8,446,504
	<u>452,554</u>	<u>9,080,166</u>
本期溢利		
以下人士應佔：		
母公司擁有人	165,236	9,157,588
非控股權益	287,318	(77,422)
	<u>452,554</u>	<u>9,080,166</u>

財務摘要(續)

	截至下列日期止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	六月三十日	六月三十日
	人民幣元	人民幣元
	(未經審計)	(未經審計)
母公司普通權益持有人應佔每股盈利		
基本		
— 本期溢利	<u>0.12</u>	<u>6.70</u>
— 來自持續經營業務溢利	<u>0.12</u>	<u>0.29</u>
攤薄		
— 本期溢利	<u>0.12</u>	<u>6.67</u>
— 來自持續經營業務溢利	<u>0.12</u>	<u>0.28</u>

管理層討論及分析

二零二一年第二季度與二零二零年第二季度及二零二一年第一季度之比較

收益

二零二一年第二季度收益為人民幣1,479.5百萬元，較上年同期增長4%，較上季度下降5%。來自網絡遊戲及其他和辦公軟件及服務的收益分別佔本集團二零二一年第二季度收益總額的47%和53%。

二零二一年第二季度來自網絡遊戲及其他業務的收益為人民幣693.3百萬元，較上年同期下降22%，較上季度下降12%。同比下降主要來自《劍網3》的收益下降，該款遊戲於二零二零年第二季度成功推出大型資料片，且受疫情影響形成較高基數。環比減少主要由於現有遊戲收益下降，部分被新發行手遊的收益貢獻所抵銷。

二零二一年第二季度來自辦公軟件及服務業務的收益為人民幣786.2百萬元，較上年同期增長47%，較上季度增長2%。同比增長主要由於授權業務取得快速增長和訂閱服務業務的可持續增長。授權業務的收益增長主要由於信創需求旺盛以及政府和企業客戶對雲和協作辦公服務的需求增加。訂閱服務業務的增長主要由於個人用戶對雲和協作辦公服務的需求增加及用戶黏性的提升。

收益成本及毛利

二零二一年第二季度收益成本為人民幣271.7百萬元，較上年同期增長25%，較上季度增長11%。增長主要由於伴隨北京金山辦公軟件股份有限公司（「金山辦公」）及其附屬公司（合稱「金山辦公集團」）的業務拓展，服務器及帶寬成本以及服務和產品採購成本增加。

二零二一年第二季度毛利為人民幣1,207.9百萬元，與上年同期持平，較上季度下降8%。本集團的毛利率為82%，較上年同期下降三個百分點，較上季度下降兩個百分點。

研究及開發（「研發」）成本

二零二一年第二季度研發成本為人民幣531.9百萬元，較上年同期增長36%，較上季度增長8%。該等增長主要歸因於員工相關的開支增長。

銷售及分銷開支

二零二一年第二季度銷售及分銷開支為人民幣310.1百萬元，較上年同期增長61%，較上季度增長52%。增長主要由於員工相關開支及營銷推廣支出增加。

行政開支

二零二一年第二季度的行政開支為人民幣133.3百萬元，較上年同期增長31%，較上季度下降10%。同比增長主要由於員工相關開支增加。環比下降主要由於專業服務費減少。

股份酬金成本

二零二一年第二季度的股份酬金成本為人民幣40.7百萬元，較上年同期增長11%，較上季度增長28%。增長主要反映於二零二一年第二季度向本公司若干附屬公司的特選僱員新授獎勵股份。

扣除股份酬金成本前的營運溢利

二零二一年第二季度扣除股份酬金成本前的營運溢利為人民幣270.5百萬元，較上年同期下降54%，較上季度下降50%。

其他收益／(虧損)，淨額

二零二一年第二季度的其他收益淨額為人民幣47.8百萬元，去年同期的虧損則為人民幣104.7百萬元及二零二一年第一季度的收益為人民幣33.0百萬元。二零二一年第二季度收益主要來自以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具的公允價值收益。二零二零年第二季度虧損主要由於視為出售一間聯營公司的虧損以及就若干投資公司計提的減值撥備所致。

分佔聯營公司溢利及虧損

我們於二零二一年第二季度錄得分佔聯營公司虧損人民幣210.8百萬元，而二零二零年第二季度錄得分佔虧損人民幣172.7百萬元及二零二一年第一季度錄得分佔虧損人民幣224.9百萬元。二零二一年第二季度錄得虧損主要由於金山雲及Cheetah Mobile Inc. (「獵豹移動」) 確認虧損所致。二零二零年第二季度及二零二一年第一季度錄得虧損主要來自金山雲於該等季度確認虧損所致。

所得稅收益／(開支)

二零二一年第二季度的所得稅收益為人民幣26.0百萬元，而二零二零年第二季度的所得稅開支為人民幣83.1百萬元，二零二一年第一季度為人民幣66.1百萬元。大幅減少主要是受二零二一年第二季度以下各項的綜合影響：i)因若干附屬公司取得二零二零年度國家重點軟件企業資格而確認稅項抵免；ii)網絡遊戲業務溢利減少；iii)特定遞延稅項的影響。

母公司擁有人應佔溢利

由於上述原因，截至二零二一年六月三十日止三個月的母公司擁有人應佔溢利(包括來自持續經營業務及非持續經營業務)為人民幣48.7百萬元，而截至二零二零年六月三十日止三個月的溢利為人民幣9,151.3百萬元及截至二零二一年三月三十一日止三個月的溢利為人民幣116.6百萬元。

扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利

扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利為撇除母公司擁有人應佔的股份酬金成本影響的母公司擁有人應佔溢利。

本集團相信，扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利將有助於投資者更好地了解本集團的整體經營業績。在評估本集團的經營業績時，該資料不應作為單一考慮因素，亦不應替代本集團按照國際財務報告準則計算之溢利或其他任何經營業績計量指標。此外，扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利可能同其他公司採用的該等相近名稱之數據不具有可比性。

截至二零二一年六月三十日止三個月扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利(包括來自持續經營業務及非持續經營業務)為人民幣71.8百萬元，而截至二零二零年六月三十日及二零二一年三月三十一日止三個月分別為溢利人民幣9,193.7百萬元及溢利人民幣139.6百萬元。截至二零二一年六月三十日、二零二零年六月三十日及二零二一年三月三十一日止三個月，撇除股份酬金成本的影響的淨溢利率分別為5%、500%及9%。

二零二一年上半年與二零二零年上半年之比較

收益

二零二一年上半年的收益為人民幣3,039.1百萬元，較上年同期增長17%。來自網絡遊戲及其他和辦公軟件及服務的收益分別佔本集團二零二一年上半年收益總額的49%及51%。

二零二一年上半年來自網絡遊戲及其他業務的收益為人民幣1,481.9百萬元，較上年同期下降12%。該下降主要由於來自《劍網3》的收益減少，以及現有手遊生命週期的自然衰減。

二零二一年上半年來自辦公軟件及服務業務的收益為人民幣1,557.2百萬元，較上年同期增長70%。同比強勁增長主要由於授權業務取得快速增長和訂閱服務業務的可持續增長。授權業務的增長主要由於信創需求旺盛以及政府和企業客戶對雲和協作辦公服務的需求增加。訂閱服務業務的增長主要由於個人用戶對雲和協作辦公服務的需求增加及用戶黏性的提升。

收益成本及毛利

二零二一年上半年收益成本為人民幣515.4百萬元，較上年同期增長23%。同比增長主要由於伴隨金山辦公集團的業務拓展，服務器及帶寬成本以及服務和產品採購成本增加。

二零二一年上半年毛利為人民幣2,523.7百萬元，較上年同期增長16%。本集團的毛利率為83%，較上年同期下降一個百分點。

研發成本

二零二一年上半年研發成本為人民幣1,022.9百萬元，較上年同期增長37%。該增長主要與員工相關開支增加有關。

銷售及分銷開支

二零二一年上半年的銷售及分銷開支為人民幣514.6百萬元，較上年同期增長52%。該增長主要由於員工相關開支及推廣支出增加。

行政開支

二零二一年上半年行政開支為人民幣280.9百萬元，較上年同期增長44%。同比增長主要由於員工相關開支增加。

股份酬金成本

二零二一年上半年的股份酬金成本為人民幣72.4百萬元，較上年同期增長7%。

扣除股份酬金成本前的營運溢利

二零二一年上半年扣除股份酬金成本前的營運溢利下降19%至人民幣814.3百萬元。

其他收益／(虧損)，淨額

二零二一年上半年的其他收益淨額為人民幣80.8百萬元，而上年同期則錄得虧損人民幣101.4百萬元。二零二一年上半年的收益主要來自以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具的公允價值收益。二零二零年上半年的虧損乃主要由於視為出售一間聯營公司的虧損以及就投資公司計提減值撥備所致。

財務成本

二零二一年上半年的財務成本增長109%至人民幣71.2百萬元。增長乃主要由於二零二零年四月底發行可換股債券，並在會計處理方面採用類似債券之等同市場利率取代實際到期收益率，而此舉不會引致現金流出。

分佔聯營公司溢利及虧損

我們於二零二一年上半年錄得分佔聯營公司虧損人民幣435.7百萬元，而二零二零年上半年錄得分佔虧損人民幣236.7百萬元。虧損主要由於金山雲及獵豹移動確認虧損所致。

所得稅開支

二零二一年及二零二零年上半年的所得稅開支分別為人民幣40.2百萬元及人民幣147.2百萬元。

母公司擁有人應佔溢利

由於上述原因，二零二一年上半年母公司擁有人應佔溢利(包括來自持續經營業務及非持續經營業務)為人民幣165.2百萬元，而上年同期為溢利人民幣9,157.6百萬元。

扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利

二零二一年上半年扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利(包括來自持續經營業務及非持續經營業務)為人民幣211.4百萬元，而上年同期的溢利為人民幣9,248.9百萬元。截至二零二一年六月三十日及二零二零年六月三十日止六個月，撇除股份酬金成本的影響的淨溢利率分別為7%及211%。

流動資金及財務資源

於報告期末，本集團現金狀況強勁。於二零二一年六月三十日，本集團的主要財務資源以現金及銀行存款以及受限制現金形式持有，分別為人民幣15,247.2百萬元及人民幣3.4百萬元，總計佔本集團總資產的43%。

於二零二一年六月三十日，本集團的資產負債率(即總負債除以總資產)為19%，於二零二零年十二月三十一日為19%。

附註：

本集團管理現金時考慮的現金資源包括但不限於現金及現金等值項目、銀行存款、受限制現金及以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產。於二零二一年六月三十日，本集團現金資源總額為人民幣18,442.6百萬元。

外幣風險管理

於二零二一年六月三十日，本集團以非人民幣貨幣計值存款所持的金融資產為人民幣3,089.3百萬元。由於並無具成本效益的對沖措施應對人民幣波動，故如有任何與我們的存款和投資有關的外匯匯率發生波動，本集團都有可能產生虧損，因而存在風險。

經營活動產生的現金淨額

本集團經營活動產生的現金淨額反映本集團在六個月期間的溢利，已就非現金項目(如折舊、無形資產攤銷及股份酬金成本)及若干財務狀況表項目(如遞延收益、其他應付款項及應計開支)變動之影響作出調整(視乎情況而定)。

截至二零二一年六月三十日及二零二零年六月三十日止六個月，經營活動產生的現金淨額(包括來自持續經營業務及非持續經營業務)分別為人民幣869.0百萬元及人民幣1,308.1百萬元。

資本開支

資本開支指就收購業務、固定資產及無形資產而產生的現金付款。截至二零二一年六月三十日及二零二零年六月三十日止六個月，資本開支所用現金(包括來自持續經營業務及非持續經營業務)分別為人民幣120.8百萬元及人民幣404.4百萬元。

業務回顧及前景

本公司董事長雷軍先生表示：「二零二一年上半年公司各項業務發展穩健。隨著全社會數字化轉型深化，金山辦公集團抓住機遇，繼續推進「多屏、雲、內容、AI和協作」戰略。在網絡遊戲領域，我們圍繞精品化戰略，加大研發投入並不斷拓展新的遊戲品類。」

本公司首席執行官鄒濤先生補充說：「二零二一年上半年的總收益為人民幣3,039.1百萬元，同比增長17%，辦公軟件及服務業務同比大幅增長70%。憑藉辦公軟件及服務業務收益的強勁增長，第二季度的總收益為人民幣1,479.5百萬元，同比增長4%。」

第二季度金山辦公集團取得了良好的經營成績。伴隨信創業務進入成熟期，客戶採購需求旺盛，季內金山辦公集團的信創業務收益繼續呈爆發式增長。附屬公司北京數科網維技術有限責任公司與金山辦公集團的協同性加強，流版一體化模式在行業應用中認可度不斷提升，進一步完善信創生態。在政企業務側，作為雲協作辦公解決方案高級服務商，我們有效提升了政企客戶的雲化辦公進程和滲透率，帶動持續性授權業務收益同比強勁增長。金山辦公集團亦持續開拓中小微企業市場，截至二零二一年六月三十日，註冊使用WPS+的中小微企業已超過100萬家，覆蓋19個一級行業。七月，金山辦公集團舉辦二零二一年開發者大會，推出首個面向全球開發者的賦能型產品——文檔中台，助力中國政府和企業數字化辦公與轉型。

金山辦公集團持續優化用戶的產品體驗，通過雲和協作服務的使用不斷提升用戶的黏性。我們繼續擴大在公有雲市場的覆蓋率，推動訂閱服務業務持續增長。本季度，WPS會員業務推出多項新功能，並進一步優化用戶體驗。四月，金山辦公集團於武漢舉辦內容生態大會，加速WPS等核心產品從辦公工具到服務的轉型。

二零二一年上半年，金山辦公集團開啓互聯網廣告業務的轉型。我們進一步調整廣告策略，減少廣告對客戶使用時的打擾，提升用戶的跨端協作體驗。二零二一年第二季度，互聯網廣告推廣服務業務收益隨用戶基數提升同比穩健增長，但是在辦公軟件及服務業務的收益佔比持續下降。

第二季度，網絡遊戲業務不斷豐富核心劍俠IP價值及拓展新遊戲品類。四月，《劍網1口袋版》手游在越南成功發佈，在iOS、安卓雙平台的角色扮演類遊戲中，上線首月的下載量均排名第一。五月，第一人稱射擊類遊戲《Bullet Angel》於東南亞首發，獲得谷歌應用商店推薦。六月，與SQUARE ENIX合作的最終幻想IP新作《最終幻想勇氣啓示錄：幻影戰爭》在中國推出，獲得蘋果應用商店推薦。

在接下來的季度裡，網絡遊戲業務將繼續長線運營經典IP並積極推進新遊戲的上線。遊戲業務將舉辦端游《劍網3》的十二週年慶，並持續推出資料片，進一步鞏固核心IP的生命週期和活力。年內，《劍俠世界3》手游將正式上線，在美術表現和核心玩法上實現全面升級。」

雷軍先生總結道：「二零二一年上半年，我們的核心業務表現穩定。展望未來季度，我們將持續加大研發投入，促進創新驅動，提升技術能力，開拓新產品和服務，致力於為用戶和客戶帶來最佳體驗。我們致力於業務的可持續增長，為股東帶來長期價值回報，與合作夥伴共贏。」

其他資料

僱員及薪酬政策

於二零二一年六月三十日，本集團有6,300名全職僱員(二零二零年六月三十日：5,543名)，包括於中國大陸及海外辦事處的所有僱員，當中大部分在中國北京及珠海。本集團的僱員數目會視乎業務需要而不時變更。僱員薪酬乃根據現行行業慣例及僱員的學歷背景、經驗與表現釐定。本集團會定期檢討薪酬政策及本集團僱員待遇。除退休基金、在職培訓、酌情花紅、醫療保險及強積金外，僱員可根據個人表現評估獲授股份獎勵及購股權。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團產生的薪酬成本總額為人民幣1,358.1百萬元(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣911.8百萬元)。

購買、出售及贖回本公司上市證券

本公司及其附屬公司於截至二零二一年六月三十日止六個月內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券(不論在聯交所或其他地方)。

審核委員會審閱

本公司審核委員會乃於二零零七年成立，負責協助董事會提供財務報表及內部監控制度的獨立審閱。審核委員會根據清楚列明其組織、權限、職責及召開會議的頻率之職權範圍運作。審核委員會定期與管理層、外部核數師及內部核數人員召開會議，討論本集團所採納之會計原則及慣例，以及內部監控及財務匯報事宜。審核委員會由三名獨立非執行董事(即武文潔女士(主席)、王舜德先生及鄧元鑒先生)組成。

審核委員會已經和管理層審閱本集團採納的會計原則及慣例，以及討論審計、內部監控及財務匯報事宜。審核委員會連同外部核數師已經審閱本集團截至二零二一年六月三十日止六個月的未經審計中期財務資料。

遵守證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為其有關董事進行證券交易的行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事已確認彼等於截至二零二一年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則中所載的規定標準。

企業管治守則

董事已經審閱本公司的企業管治常規，確認本公司一直遵守載於上市規則附錄14的企業管治守則的所有適用守則條文，惟企業管治守則第A.6.7及C.1.2條守則條文除外。

企業管治守則第A.6.7條守則條文是有關非執行董事參加股東大會。鑒於事前已安排的事務，非執行董事劉熾平先生未能出席於二零二一年五月二十六日舉行的本公司股東週年大會。企業管治守則第C.1.2條守則條文要求管理層每月向董事會的所有成員提供有關發行人業務的更新信息。本公司管理層目前每季向董事會匯報本集團的表現、現狀和前景。考慮到執行董事監控本集團的日常運營以及執行董事、管理層和非執行董事(包括獨立非執行董事)之間針對本集團的事務有著良好的溝通，董事會認為目前的做法足以讓董事會的成員履行其職責。董事會將持續檢討該做法，並將在適當的時候作必要的改動及向股東作相應的匯報。

致謝

本人謹代表董事會藉此感謝股東與投資者一直以來對本集團的支持及信任，並對全體員工致以衷心謝意，大家的努力及寶貴貢獻對本公司的成功而言不可或缺。

承董事會命
金山軟件有限公司
主席
雷軍

香港，二零二一年八月二十四日

於本公告日期，執行董事為鄒濤先生和吳育強先生；非執行董事為雷軍先生、求伯君先生和劉熾平先生；獨立非執行董事為王舜德先生、鄧元鋆先生和武文潔女士。