



(於開曼群島持續經營的有限公司)  
股份代號：03888

# 金山軟件有限公司

## 二零二一年中期報告

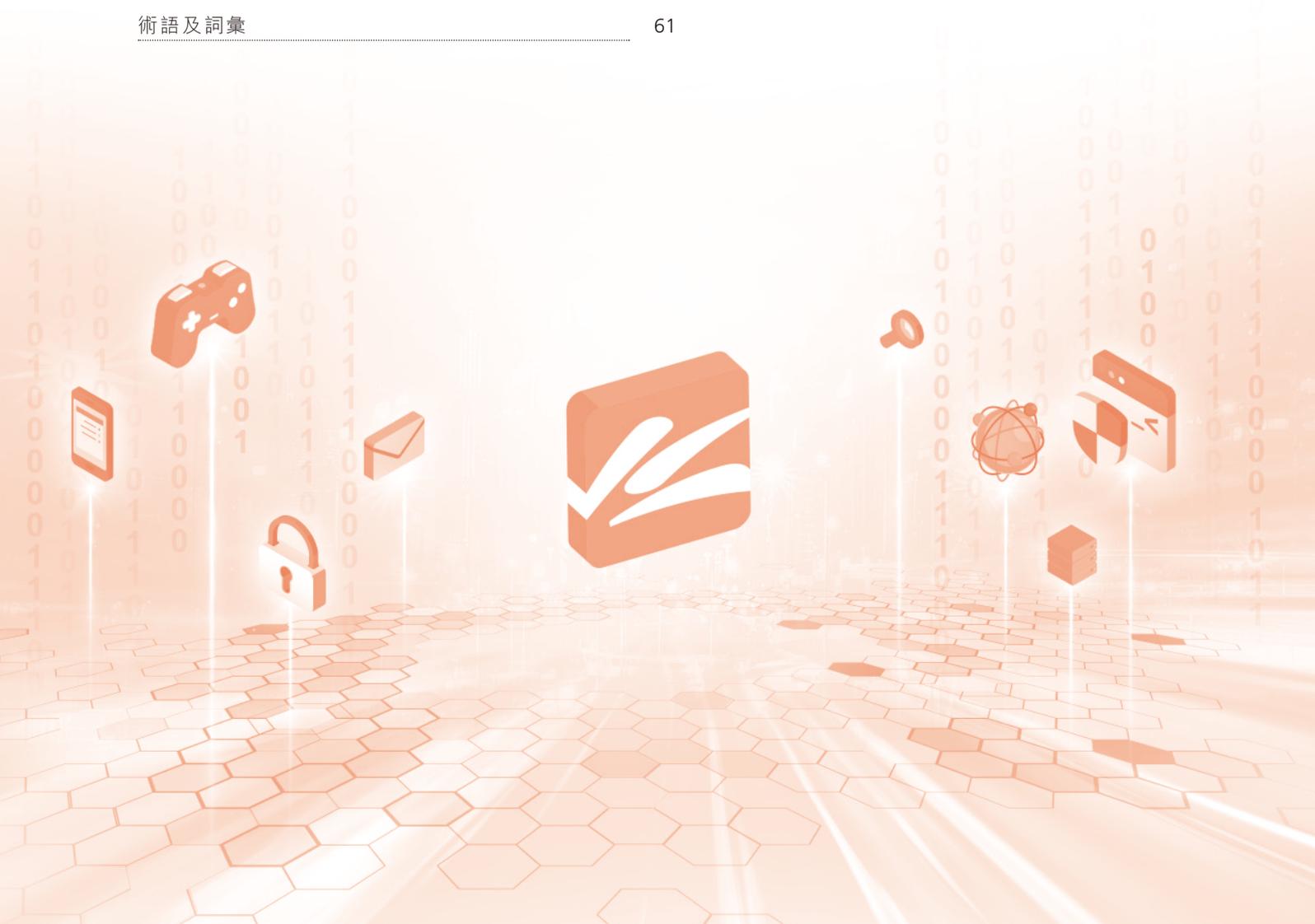


北京 / 珠海 / 成都 / 廣州 / 大連 / 上海  
武漢 / 海南 / 香港 / 美國 / 馬來西亞



# 目錄

公司資料	2
營運摘要	4
財務摘要	5
業務回顧及前景	9
管理層討論及分析	10
其他資料	15
中期簡明合併損益表	24
中期簡明合併綜合收益表	26
中期簡明合併財務狀況表	27
中期簡明合併權益變動表	29
中期簡明合併現金流量表	30
中期簡明合併財務報表附註	33
術語及詞彙	61



## 公司法定名稱

金山軟件有限公司

## 股票代碼

03888

## 上市日期

二零零七年十月九日

## 北京主要營業地址

中國

北京

海淀區

西二旗中路33號

小米科技園

D棟

郵編：100085

## 香港主要經營地址

香港

九龍尖沙咀

海港城港威大廈

第5座32樓3208室

## 註冊辦事處

Windward 3, Regatta Office Park

PO Box 1350

Grand Cayman KY1-1108

Cayman Islands

## 執行董事

鄒濤先生

吳育強先生

## 非執行董事

雷軍先生(主席)

求伯君先生

劉熾平先生

## 獨立非執行董事

王舜德先生

鄧元鑿先生

武文潔女士

## 審核委員會

武文潔女士(主席)

王舜德先生

鄧元鑿先生

## 薪酬委員會

王舜德先生(主席)

雷軍先生

鄧元鑿先生

武文潔女士

## 提名委員會

王舜德先生(主席)

劉熾平先生

武文潔女士

## 環境、社會及管治委員會

鄧元鑿先生(主席)

吳育強先生

王舜德先生

武文潔女士

## 公司資料 (續)

### 董事會秘書／公司秘書

吳育強先生

呂虹燭女士

### 法定代表

鄒濤先生

吳育強先生

### 股份過戶登記總處

Ocorian Trust (Cayman) Limited  
Windward 3, Regatta Office Park  
PO Box 1350  
Grand Cayman KY1-1108  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心17樓1712-1716室

### 核數師

安永會計師事務所  
(註冊公眾利益實體核數師)

執業會計師

香港

中環

添美道1號

中信大廈22樓

### 香港法之法律顧問

貝克•麥堅時律師事務所

香港

鰂魚涌

英皇道979號

太古坊一座14樓

### 主要往來銀行

中信銀行股份有限公司

招商銀行股份有限公司

北京銀行股份有限公司

交通銀行股份有限公司

中國工商銀行(亞洲)有限公司

### 投資者及媒體關係

電話：(86) 10 82325515

傳真：(86) 10 82335757

電郵：ir@kingsoft.com

網址：www.kingsoft.com

## 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*(百萬)	<b>501</b>	454	494	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)			<b>21.88</b>	16.81	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)			<b>108.5</b>	69.1	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)
<b>持續經營業務</b>			
<b>收益</b>			
網絡遊戲及其他	<b>693,308</b>	884,007	788,615
辦公軟件及服務	<b>786,218</b>	536,111	770,992
	<b>1,479,526</b>	1,420,118	1,559,607
<b>收益成本</b>	<b>(271,659)</b>	(217,922)	(243,742)
<b>毛利</b>	<b>1,207,867</b>	1,202,196	1,315,865
研究及開發成本	<b>(531,911)</b>	(390,265)	(491,002)
銷售及分銷開支	<b>(310,073)</b>	(192,909)	(204,527)
行政開支	<b>(133,330)</b>	(101,418)	(147,618)
股份酬金成本	<b>(40,664)</b>	(36,559)	(31,730)
其他收入	<b>65,856</b>	65,979	90,726
其他開支	<b>(27,921)</b>	1,705	(19,653)
<b>營運溢利</b>	<b>229,824</b>	548,729	512,061
其他收益／(虧損)，淨額	<b>47,793</b>	(104,743)	32,992
財務收入	<b>102,719</b>	110,400	90,030
財務成本	<b>(36,013)</b>	(28,387)	(35,158)
分佔溢利及虧損：			
合營公司	<b>(6,737)</b>	3,764	(9,100)
聯營公司	<b>(210,777)</b>	(172,697)	(224,920)
<b>持續經營業務除稅前溢利</b>	<b>126,809</b>	357,066	365,905
所得稅收益／(開支)	<b>25,971</b>	(83,121)	(66,131)
<b>持續經營業務本期溢利</b>	<b>152,780</b>	273,945	299,774
<b>非持續經營業務</b>			
非持續經營業務本期溢利	—	8,927,436	—
<b>本期溢利</b>	<b>152,780</b>	9,201,381	299,774
<b>以下人士應佔：</b>			
母公司擁有人	<b>48,664</b>	9,151,331	116,572
非控股權益	<b>104,116</b>	50,050	183,202
	<b>152,780</b>	9,201,381	299,774

## 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	<b>0.04</b>	6.69	0.09
— 來自持續經營業務溢利	<b>0.04</b>	0.10	0.09
攤薄			
— 本期溢利	<b>0.03</b>	6.67	0.08
— 來自持續經營業務溢利	<b>0.03</b>	0.10	0.08

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

## 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 人民幣元 (未經審計)	二零二零年 六月三十日 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	<b>0.12</b>	6.70
— 來自持續經營業務溢利	<b>0.12</b>	0.29
攤薄		
— 本期溢利	<b>0.12</b>	6.67
— 來自持續經營業務溢利	<b>0.12</b>	0.28

## 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》手遊在越南成功發佈，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《最終幻想勇氣啟示錄：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。遊戲業務將舉辦端遊《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》手遊將正式上線，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。」

## 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。

## 管理層討論及分析(續)

### 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。

## 管理層討論及分析(續)

### 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。

## 管理層討論及分析(續)

### 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。

### 重大投資

於二零二零年五月八日完成分拆及獨立上市後，金山雲不再為附屬公司而視為本公司之聯營公司。我們持有於金山雲之投資，以繼續實施雲戰略(我們的核心戰略之一)。

本集團之重大投資詳情如下：

名稱	持有已發行 股份之詳情	主要業務	應佔以下各項百分比	
			所有權權益	投票權
金山雲*	普通股	投資控股	40	40

\* 誠如財務報表附註8所披露，金山雲自二零二零年五月八日視作出售以來成為本集團一間聯營公司，並使用權益法入賬。

於二零二一年六月三十日，本集團持有金山雲股權之公允價值為約人民幣20,797.5百萬元(二零二零年十二月三十一日：人民幣26,961.9百萬元)，乃根據金山雲之市價估計。

二零二一年上半年金山雲之虧損淨額為人民幣841.4百萬元。

除金山雲外，於二零二一年六月三十日，概無其他個別投資的賬面值佔本集團總資產的5%或以上。

### 未來重大投資及資本資產計劃

截至二零二一年六月三十日，我們並無其他具體的重大投資及資本資產計劃。然而，鑒於未來環境充滿挑戰，本集團將繼續尋找新商機，以補充及提升其現有業務。

### 附屬公司、聯營公司及合營公司之重大收購事項及出售事項

於二零二一年上半年，我們並無附屬公司、聯營公司及合營公司之任何重大收購事項及出售事項。

## 其他資料

### 根據上市規則第13.51B(1)條作出的董事資料變更

以下為自本公司二零二零年年度報告日期以來根據上市規則第13.51B(1)條(不時經修訂)須披露的董事資料變動：

董事姓名	變動詳情
劉熾平先生	於二零一五年二月，劉先生獲委任為DiDi Global Inc. (紐交所：DIDI，一間於二零二一年六月三十日於紐交所上市的公司)的董事。
鄧元鑾先生	於二零二零年七月二十六日，鄧先生獲委任為開雲汽車的合夥人及首席價值官。同日，彼不再擔任諾基亞成長基金的董事總經理。

### 董事之證券權益

於二零二一年六月三十日，本公司董事及最高行政人員及彼等各自之聯繫人士於本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例)的股份、相關股份或債券中擁有根據(a)證券及期貨條例第XV部第7及8分部的規定須知會本公司及聯交所之權益及淡倉(包括根據該等證券及期貨條例規定彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉)；或(b)根據證券及期貨條例第352條規定須記錄於本公司保存之登記冊之權益及淡倉；或(c)根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

#### 於本公司股份及相關股份之權益：

董事姓名	身份	擁有權益的股份數目	佔已發行股本之百分比(附註1)	擁有權益的股份性質
雷軍	受控法團權益	210,116,248	15.31	好倉
	其他	100,000,000	7.28	好倉
	總計	310,116,248 (附註2)	22.59	好倉
求伯君	受控法團權益	100,000,000 (附註3)	7.28	好倉
鄒濤	實益擁有人	5,881,307	0.43	好倉
吳育強	實益擁有人	1,098,000	0.08	好倉

附註：

- 佔已發行股本之百分比乃按本公司於二零二一年六月三十日的已發行股份總數(即為1,372,728,717股)計算。
- 於二零二一年六月三十日，該等310,116,248股股份中，(i)174,818,191股股份由Color Link Management Limited(一間由雷軍先生擁有全部權益的英屬處女群島公司)持有；(ii)35,298,057股股份由小米公司(根據證券及期貨條例，為由雷軍先生控制的公司)一家全資附屬公司持有；及(iii)根據證券及期貨條例，雷軍先生被視為於100,000,000股股份中擁有權益，因為根據雷軍先生與求伯君先生訂立的投票同意協議及其補充協議，求伯君先生將以與雷軍先生相同的方式對該等股份進行投票。
- 該等股份由Topclick Holdings Limited(一間由求伯君先生全資擁有的英屬處女群島公司)持有。此外，根據證券及期貨條例，雷軍先生亦被視為於該等股份中擁有權益，因為根據雷軍先生與求伯君先生訂立的投票同意協議及其補充協議，求伯君先生將以與雷軍先生相同的方式對該等股份進行投票。

### 於本公司一間相聯法團的股份及相關股份之權益：

西山居(附註1)

董事姓名	身份	擁有權益的股份數目	佔按類別劃分的已發行股本之百分比(附註2)	擁有權益的股份性質
鄒濤	實益擁有人	18,123,462	1.97	好倉

附註：

1. 西山居為本公司非全資附屬公司。
2. 佔按類別劃分的已發行股本之百分比乃按二零二一年六月三十日西山居已發行普通股(即為920,289,438股)計算。

獵豹移動(附註1)

董事姓名	身份	擁有權益的股份數目	佔按類別劃分的已發行股本之百分比(附註2)	擁有權益的股份性質
雷軍(附註3)	受控法團權益	14,285,714	3.21	好倉
鄧元鋆	實益擁有人	140,000	0.03	好倉
吳育強	實益擁有人	1,200	0.00	好倉

附註：

1. 於二零二一年六月三十日，本公司持有獵豹移動(其於紐交所上市)48.08%的所有權權益及26.40%的投票權。
2. 佔按類別劃分的已發行股本之百分比乃按二零二一年六月三十日的已發行A類獵豹股份(即為445,604,900股)計算。
3. 該等股份由小米公司(根據證券及期貨條例，由雷軍先生持有30%以上投票權的公司)持有。

除上文披露者外，於二零二一年六月三十日，董事或最高行政人員及彼等的聯繫人士並無於本公司及其相聯法團的任何股份、相關股份或債券中擁有權益或淡倉。

## 購股權計劃

### 二零一一年購股權計劃

本公司實施二零一一年購股權計劃，旨在向合資格參與者提供激勵及獎勵。二零一一年購股權計劃合資格參與者包括本公司董事(不包括任何獨立非執行董事)及本集團的其他僱員。二零一一年購股權計劃乃於二零一一年十二月九日生效，並自該日起計十年內有效(除非另行註銷或修訂)。

## 其他資料(續)

以下為截至二零二一年六月三十日止六個月內二零一一年購股權計劃項下尚未行使的購股權。

參與者姓名或類別	購股權數目				於二零二一年 六月三十日	購股權的授出日期	購股權的行使價 每股港元
	於二零二一年 一月一日	期內授出	期內行使	期內沒收			
<b>執行董事</b>							
鄒濤	4,000,000	—	—	—	4,000,000	二零一七年四月二十一日	20.25
吳育強	600,000	—	—	—	600,000	二零一七年十一月二十三日	22.75
	4,600,000	—	—	—	4,600,000		

### 西山居購股權計劃

於二零一三年六月二十七日，本公司及西山居之股東批准並採納一項西山居、其附屬公司或其投資實體的特選僱員可參與的西山居購股權計劃，以向合資格參與者提供激勵及獎勵。西山居購股權計劃將自二零一三年六月二十七日起計十年內有效。西山居購股權計劃於二零一六年十二月二十六日經修訂及於二零一七年五月二十四日經修訂及更新。有關西山居購股權計劃的更多詳情乃載於財務報表附註14。

### 股份獎勵計劃

#### 股份獎勵計劃

董事會於二零零八年三月三十一日採納股份獎勵計劃並於二零二一年七月五日修訂。經董事會不時批准，股份獎勵計劃的期限已延長至二零二七年三月三十日。

股份獎勵計劃旨在認同本公司及其附屬公司或聯營公司的若干僱員(包括但不限於擔任董事的僱員)所作的貢獻，向彼等提供獎勵，以挽留彼等為本集團的持續營運及發展作出努力及吸引合適人員以促進本集團進一步發展。

根據股份獎勵計劃之條款，董事會可能不時按其絕對酌情權及在按其認為適當之條款及條件的規限下(包括由董事會不時釐定的每名僱員是否符合資格的基準)遴選僱員以參與股份獎勵計劃，並釐定將予獎勵的股份數目。董事會將不會授出任何獎勵股份，致使董事會根據股份獎勵計劃授出獎勵之標的股份總數(但不包括任何已失效或沒收之股份)合共超過本公司於授出當日已發行股本的10%。

### 西山居股份獎勵計劃

於二零一七年三月二十一日，西山居的股東及董事批准及採納一般股份獎勵計劃、特別股份獎勵計劃(A)及特別股份獎勵計劃(B)，西山居及其附屬公司的選定僱員有權參與該等計劃。除非由西山居董事提前終止，否則西山居股份獎勵計劃自二零一七年三月二十一日起計十年期間內乃屬有效及具效力。於有關授出日期，西山居的董事獲授權發行最多50,832,211股股份，其中根據特別股份獎勵計劃(A)發行的股份總數不得超過3,138,889股且根據一般股份獎勵計劃及特別股份獎勵計劃(B)發行的股份總數不得超過47,693,322股。

### 金山辦公股份獎勵計劃

於二零二一年六月二日，金山辦公股東批准並採納金山辦公集團的選定僱員有權參與的金山辦公股份獎勵計劃，以向合資格參與者提供激勵及獎勵。

有關該等股份獎勵計劃的更多詳情乃載於財務報表附註14。

## 主要股東

於二零二一年六月三十日，就董事所知，本公司除董事或最高行政人員外之以下人士於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司披露的權益並根據證券及期貨條例第336條列入須由本公司保存的登記冊上，或直接或間接擁有本公司已發行股本5%或以上權益：

### 於本公司股份及相關股份之權益

主要股東名稱	身份	擁有權益的股份數目	佔已發行股本之百分比(附註1)	所持股份性質
Color Link Management Limited (附註2)	實益擁有人	174,818,191	12.74	好倉
Topclick Holdings Limited (附註3)	實益擁有人	100,000,000	7.28	好倉
騰訊控股有限公司 (附註4)	受控法團權益	106,784,515	7.78	好倉
JPMorgan Chase & Co.	受控法團權益	14,339,475	1.04	好倉
	受控法團權益	15,808,928	1.15	淡倉
	投資經理	78,295,200	5.70	好倉
	持有股份的	9,279,897	0.68	好倉
	保證權益的人			
	核准借出代理人	6,533,301	0.48	好倉
	核准借出代理人	6,533,301	0.48	可供借出的股份

## 其他資料 (續)

附註：

1. 佔已發行股本之百分比乃按本公司於二零二一年六月三十日的已發行股份總數(即為1,372,728,717股)計算。
2. 由於Color Link Management Limited為雷軍先生全資擁有，根據證券及期貨條例第XV部，雷軍先生被視為於Color Link Management Limited之本公司權益中擁有權益。
3. 該等股份由Topclick Holdings Limited(一間由求伯君先生全資擁有的英屬處女群島公司)持有。此外，根據證券及期貨條例，雷軍先生亦被視作於該等股份中持有權益，因為根據雷軍先生與求伯君先生訂立的投票同意協議及其補充協議，求伯君先生將以與雷軍先生相同的方式對該等股份進行投票。
4. 該等股份由騰訊控股有限公司的一家全資附屬公司TCH Saffron Limited持有。因此，根據證券及期貨條例第XV部，騰訊控股有限公司、MIH TC Holdings Limited及Naspers Limited(其實益擁有人)均被視為於TCH Saffron Limited之本公司權益中擁有權益。

除上述披露者外，董事確認彼等概不知悉有任何其他人士於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部條文須向本公司及聯交所披露的實益權益或淡倉，或直接或間接擁有附有可於任何情況下在本公司股東大會上投票的權利的股份面值5%或以上權益。

### 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)。

### 董事薪酬

有關董事薪酬的詳情，請參閱財務報表附註18。

### 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上市)。

### 可換股債券及調整換股價

本公司於二零二零年四月二十九日完成發行本金額為3,100,000,000港元之二零二零年可換股債券。除之前已經贖回、轉換或購買及註銷者外，本公司將按其本金額之105.85%連同其於二零二五年四月二十九日應計但未付之利息贖回每份二零二零年可換股債券。扣除佣金及其他相關開支後，認購二零二零年可換股債券所得款項淨額約為3,033.94百萬元。假設按初步換股價每股股份35.7637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約86,680,069股本公司股份。所得款項淨額約3,033.94百萬元，即按照初步換股價每股換股股份35.7637港元計算，淨發行價為每股換股股份約35.0016港元。

## 其他資料 (續)

每股換股股份之初步換股價為35.7637港元，較(i)二零二零年四月二十三日(即簽署認購協議之交易日)聯交所所報每股最後收市價28.05港元溢價約27.5%；(ii)截至二零二零年四月二十三日止(包括該日)連續五個交易日聯交所所報每股股份平均收市價約27.46港元溢價約30.2%；及(iii)截至二零二零年四月二十三日止(包括該日)連續十個交易日聯交所所報每股股份平均收市價約26.19港元溢價約36.6%。二零二零年可換股債券獲提呈並出售予不少於六名獨立承配人(為獨立個人、企業及／或機構投資者)。二零二零年可換股債券已自二零二零年五月四日起在聯交所上市。二零二零年可換股債券本金額之年利率為0.625%，於每年四月二十九日及十月二十九日每半年按每計算金額(即任何二零二零年可換股債券相關利息均須按二零二零年可換股債券本金額每1,000,000港元計算)3,125港元支付，每期金額相同。本公司擬將認購所得款項淨額主要用於一般公司用途、戰略投資及收購(如適用)及補充運營資本，此乃符合本公司日期為二零二零年四月二十四日之公告所披露之擬定用途。董事認為，發行二零二零年可換股債券可為本公司提供較低融資成本之額外資金，以用於上述用途。

根據二零二零年可換股債券之條款及條件，有關Kingsoft Cloud Holdings Limited分拆及獨立上市之特別股息、二零一九年末期股息及二零二零年末期股息之付款總額導致對二零二零年可換股債券之換股價作出調整(「調整」)。調整已於二零二一年六月八日(即二零二零年末期股息之記錄日期後當日)生效。於調整後，二零二零年可換股債券之換股價調整為每股股份35.32港元。假設按經調整換股價每股股份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約87,768,969股本公司股份。所得款項淨額約3,033.94百萬港元，即按照經調整換股價每股換股股份35.32港元計算，淨發行價為每股換股股份約34.5673港元。

於二零二一年六月三十日發行二零二零年可換股債券所得款項淨額的實際用途及未動用所得款項預期使用時間表載列如下：

所得款項擬定用途	於二零二一年 六月三十日 所得款項的實際用途 (百萬港元)	未動用所得款項 (百萬港元)	未動用所得款項 預期使用時間表
戰略投資及收購	154.81	2,245.18	於二零二三年前
一般公司用途	535.56	98.39	於二零二五年前

## 其他資料(續)

於二零二一年六月三十日，概無二零二零年可換股債券獲轉換為本公司新股份，而本金總額3,100,000,000港元之未贖回二零二零年可換股債券於悉數轉換後可轉換為87,768,969股股份。下表概述悉數轉換二零二零年可換股債券可能對本公司股權架構產生之影響(假設二零二一年六月三十日起直至悉數轉換二零二零年可換股債券當日本公司股本將不會有其他變動，除轉換二零二零年可換股債券外)：

股東名稱	於二零二一年六月三十日		假設二零二零年可換股債券 按經調整換股價每股股份 35.32港元悉數轉換	
	股份數目	佔已發行股份 總數之百分比	股份數目	佔經擴大已發行股份 之百分比
雷軍先生(附註1)	210,116,248	15.31	210,116,248	14.39
求伯君先生(附註2)	100,000,000	7.28	100,000,000	6.85
鄒濤先生(附註3)	5,881,307	0.43	5,881,307	0.40
吳育強先生(附註4)	1,098,000	0.08	1,098,000	0.08
騰訊控股有限公司 (附註5)	106,784,515	7.78	106,784,515	7.31
二零二零年可換股債券 持有人(附註6)	0	0.00	87,768,969	6.01
其他公眾股東	948,848,647	69.12	948,848,647	64.97
<b>已發行股份總數</b>	<b>1,372,728,717</b>	<b>100.00</b>	<b>1,460,497,686</b>	<b>100.00</b>

- 於二零二一年六月三十日，該等210,116,248股股份中，(i)174,818,191股股份由Color Link Management Limited(一家由雷軍先生擁有全部權益的英屬處女群島公司)持有；(ii)35,298,057股股份由小米公司(根據證券及期貨條例，為由雷軍先生控制的公司)一家全資附屬公司持有。此外，根據證券及期貨條例第XV部，雷軍先生被視為擁有求伯君先生在100,000,000股股份中的權益(見下文附註2)。根據雷軍先生與求伯君先生訂立的投票同意協議及其補充協議，求伯君先生將以與雷軍先生相同的方式就該等股份投票。
- 該等股份由Topclick Holdings Limited(一家由求伯君先生全資擁有的英屬處女群島公司)持有。此外，根據證券及期貨條例，雷軍先生亦被視為於該等股份中擁有權益，因為根據雷軍先生與求伯君先生訂立的投票同意協議及其補充協議，求伯君先生將以與雷軍先生相同的方式就該等股份投票。
- 鄒濤先生為本公司董事。
- 吳育強先生為本公司董事。
- 該等股份由騰訊控股有限公司的一家全資附屬公司TCH Saffron Limited持有。因此，根據證券及期貨條例第XV部，騰訊控股有限公司被視為於TCH Saffron Limited之本公司權益中擁有權益。
- 假設二零二零年可換股債券持有人於二零二一年六月三十日並無持有任何本公司股份。
- 總額與當中所列百分比總和的任何差異均為約整所致。

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%，而二零二零年十二月三十一日為19%。誠如上述原因，即使持有人持有二零二零年可換股債券至到期，本公司可以現金悉數贖回。

茲提述本公司日期為二零二零年四月二十四日及二零二零年四月二十九日有關二零二零年可換股債券之主要條款之公告及本公司日期為二零二一年五月二十六日有關調整二零二零年可換股債券之換股價之公告。

有關對於二零二一年六月三十日每股基本盈利之攤薄影響之詳情載於財務報表附註15。

### 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)、王舜德先生及鄧元鑿先生)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條守則條文是有關獨立非執行董事及其他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及獨立非執行董事王舜德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。

## 其他資料 (續)

### 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

# 中期簡明合併損益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	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)
<b>持續經營業務</b>					
收益	4	<b>1,479,526</b>	1,420,118	<b>3,039,133</b>	2,591,443
收益成本		<b>(271,659)</b>	(217,922)	<b>(515,401)</b>	(419,099)
毛利		<b>1,207,867</b>	1,202,196	<b>2,523,732</b>	2,172,344
研究及開發成本		<b>(531,911)</b>	(390,265)	<b>(1,022,913)</b>	(745,289)
銷售及分銷開支		<b>(310,073)</b>	(192,909)	<b>(514,600)</b>	(339,654)
行政開支		<b>(133,330)</b>	(101,418)	<b>(280,948)</b>	(194,671)
股份酬金成本		<b>(40,664)</b>	(36,559)	<b>(72,394)</b>	(67,479)
其他收入	4	<b>65,856</b>	65,979	<b>156,582</b>	112,860
其他開支		<b>(27,921)</b>	1,705	<b>(47,574)</b>	(4,223)
營運溢利		<b>229,824</b>	548,729	<b>741,885</b>	933,888
其他收益／(虧損)，淨額	5	<b>47,793</b>	(104,743)	<b>80,785</b>	(101,425)
財務收入		<b>102,719</b>	110,400	<b>192,749</b>	208,089
財務成本		<b>(36,013)</b>	(28,387)	<b>(71,171)</b>	(34,129)
分佔溢利及虧損：					
合營公司		<b>(6,737)</b>	3,764	<b>(15,837)</b>	11,121
聯營公司		<b>(210,777)</b>	(172,697)	<b>(435,697)</b>	(236,706)
持續經營業務除稅前溢利	6	<b>126,809</b>	357,066	<b>492,714</b>	780,838
所得稅收益／(開支)	7	<b>25,971</b>	(83,121)	<b>(40,160)</b>	(147,176)
持續經營業務本期溢利		<b>152,780</b>	273,945	<b>452,554</b>	633,662
<b>非持續經營業務</b>					
非持續經營業務本期溢利	8	<b>—</b>	8,927,436	<b>—</b>	8,446,504
本期溢利		<b>152,780</b>	9,201,381	<b>452,554</b>	9,080,166
以下人士應佔：					
母公司擁有人		<b>48,664</b>	9,151,331	<b>165,236</b>	9,157,588
非控股權益		<b>104,116</b>	50,050	<b>287,318</b>	(77,422)
		<b>152,780</b>	9,201,381	<b>452,554</b>	9,080,166

## 中期簡明合併損益表(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

	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	9				
基本					
— 本期溢利		<b>0.04</b>	6.69	<b>0.12</b>	6.70
— 來自持續經營業務溢利		<b>0.04</b>	0.10	<b>0.12</b>	0.29
攤薄					
— 本期溢利		<b>0.03</b>	6.67	<b>0.12</b>	6.67
— 來自持續經營業務溢利		<b>0.03</b>	0.10	<b>0.12</b>	0.28

# 中期簡明合併綜合收益表

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	<b>152,780</b>	9,201,381	<b>452,554</b>	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	<b>64,482</b>	(14,022)	<b>36,007</b>	(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	<b>501</b>	—	<b>1,188</b>	—
分佔聯營公司其他綜合收益／(虧損)	<b>(87,692)</b>	2,084	<b>(45,203)</b>	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	<b>(22,709)</b>	52,537	<b>(8,008)</b>	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	<b>(87,346)</b>	(3,533)	<b>(63,492)</b>	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	<b>3,233</b>	17,738	<b>24,290</b>	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	<b>(84,113)</b>	471,545	<b>(39,202)</b>	904,687
本期其他綜合收益／(虧損)(除稅後)	<b>(106,822)</b>	524,082	<b>(47,210)</b>	913,067
本期綜合收益總額	<b>45,958</b>	9,725,463	<b>405,344</b>	9,993,233
以下人士應佔：				
母公司擁有人	<b>(54,311)</b>	9,669,404	<b>121,250</b>	10,086,254
非控股權益	<b>100,269</b>	56,059	<b>284,094</b>	(93,021)
	<b>45,958</b>	9,725,463	<b>405,344</b>	9,993,233

# 中期簡明合併財務狀況表

二零二一年六月三十日

	附註	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 (經審計)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>1,220,587</b>	1,184,902
投資物業		<b>63,236</b>	64,003
使用權資產		<b>462,823</b>	504,971
商譽		<b>185,564</b>	185,564
其他無形資產		<b>64,487</b>	67,175
於合營公司之投資		<b>165,278</b>	180,920
於聯營公司之投資		<b>12,288,932</b>	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		<b>10,725</b>	10,725
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		<b>216,573</b>	198,953
遞延稅項資產		<b>99,174</b>	116,981
其他非流動資產		<b>51,025</b>	46,301
非流動資產總額		<b>14,828,404</b>	15,312,552
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>18,901</b>	19,085
應收貿易賬款	10	<b>732,528</b>	772,485
預付款項、其他應收款項及其他資產		<b>1,018,748</b>	967,372
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		<b>3,224,393</b>	3,910,553
受限制現金	11	<b>3,403</b>	13,079
現金及銀行存款	11	<b>15,247,156</b>	14,049,069
流動資產總額		<b>20,245,129</b>	19,731,643
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	12	<b>313,419</b>	290,855
其他應付款項及應計開支		<b>1,334,331</b>	1,328,005
租賃負債		<b>41,762</b>	52,758
遞延收益		<b>1,461,648</b>	1,306,207
應付所得稅		<b>149,921</b>	265,823
流動負債總額		<b>3,301,081</b>	3,243,648
流動資產淨額		<b>16,944,048</b>	16,487,995
總資產減流動負債		<b>31,772,452</b>	31,800,547

# 中期簡明合併財務狀況表(續)

二零二一年六月三十日

	附註	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 (經審計)
<b>非流動負債</b>			
遞延收益		<b>131,278</b>	147,193
遞延稅項負債		<b>979,789</b>	1,059,090
租賃負債		<b>166,492</b>	169,759
可換股債券負債部分	15	<b>2,229,266</b>	2,196,595
非流動負債總額		<b>3,506,825</b>	3,572,637
<b>資產淨額</b>		<b>28,265,627</b>	28,227,910
<b>權益</b>			
<b>母公司擁有人應佔權益</b>			
已發行股本	13	<b>5,316</b>	5,316
股份溢價賬	13	<b>2,540,693</b>	2,762,242
庫存股份	13	<b>(10,091)</b>	(11,181)
可換股債券權益部分	15	<b>468,700</b>	468,700
其他儲備		<b>21,597,526</b>	21,439,482
		<b>24,602,144</b>	24,664,559
<b>非控股權益</b>		<b>3,663,483</b>	3,563,351
<b>權益總額</b>		<b>28,265,627</b>	28,227,910

鄒濤  
董事

吳育強  
董事

# 中期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)	股份溢價賬 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 公允價值 儲備 人民幣千元 (未經審計)	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)
於二零二一年一月一日	5,316	2,762,242	(11,181)	468,700	443,939 <sup>#</sup>	543,532 <sup>#</sup>	3,842,751 <sup>#</sup>	(8,332) <sup>#</sup>	(105,705) <sup>#</sup>	16,723,297 <sup>#</sup>	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):													
呈列貨幣換算差額	—	—	—	—	—	—	—	—	(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(附註14)	—	—	—	—	—	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的獎勵股份	—	—	—	—	—	(1,102)	(3,159)	—	—	—	(4,261)	(1,688)	(5,949)
分佔聯營公司儲備	—	—	—	—	—	—	782	—	—	—	782	—	782
附屬公司所有權益變動	—	—	—	—	—	—	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 <sup>#</sup>	582,052 <sup>#</sup>	3,841,025 <sup>#</sup>	15,958 <sup>#</sup>	(173,981) <sup>#</sup>	16,888,533 <sup>#</sup>	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其他合併儲備人民幣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)。

## 母公司擁有人應佔

	已發行股本 人民幣千元 (未經審計)	股份溢價賬 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 公允價值 儲備 人民幣千元 (未經審計)	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)
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
呈列貨幣換算差額	—	—	—	—	—	—	—	—	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(附註8)	—	—	—	—	—	—	—	—	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(附註15)	—	—	—	468,700	—	—	—	—	—	—	468,700	—	468,700
股份酬金成本(附註14)	—	—	—	—	—	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
附屬公司所有權益變動	—	—	—	—	—	—	(5,619)	—	—	—	(5,619)	(26,351)	(31,970)
視為出售一間附屬公司(附註8)	—	—	—	—	(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

# 中期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

	附註	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)
<b>經營活動的現金流量</b>			
除稅前溢利			
來自持續經營業務		<b>492,714</b>	780,838
來自非持續經營業務		—	9,523,089
調整：			
出售物業、廠房及設備收益		<b>(94)</b>	(99)
物業、廠房及設備折舊	6	<b>59,362</b>	327,896
投資物業折舊	6	<b>766</b>	750
使用權資產折舊	6	<b>28,237</b>	44,609
其他無形資產攤銷	6	<b>15,839</b>	11,199
財務成本	6	<b>71,171</b>	203,233
財務收入		<b>(192,749)</b>	(219,073)
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)/虧損淨額	5	<b>(77,974)</b>	20,268
股份酬金成本		<b>72,394</b>	128,943
應收貿易賬款及其他應收款項減值	6	<b>45,426</b>	15,508
分佔合營公司虧損/(溢利)		<b>15,837</b>	(9,672)
分佔聯營公司虧損		<b>435,697</b>	254,351
匯兌差額，淨額	5	<b>(14,305)</b>	31,082
視為出售一間合營公司的收益	5	<b>(3,033)</b>	—
視為出售聯營公司的虧損	5	<b>10,488</b>	40,045
視為出售一間附屬公司的收益	8	—	(10,166,559)
給予一間聯營公司的貸款減值	5	—	38,517
實物分派收益	5	—	(3,688)
指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益之 權益投資交換虧損	5	—	676
於一間聯營公司的投資減值	5	—	3,932
對合營公司股東的補償	5	<b>4,039</b>	—
		<b>963,815</b>	1,025,845
應收貿易賬款減少/(增加)		<b>9,527</b>	(601,096)
預付款項、其他應收款項及其他資產(增加)/減少		<b>(6,516)</b>	5,125
其他非流動資產(增加)/減少		<b>(4,724)</b>	5,188
存貨減少/(增加)		<b>180</b>	(2,389)
應付貿易賬款增加		<b>44,635</b>	643,835
遞延收益增加		<b>139,411</b>	295,472
其他應付款項及應計開支減少		<b>(119,602)</b>	(10,582)
經營活動所得現金		<b>1,026,726</b>	1,361,398
已收利息		<b>59,937</b>	74,961
已付所得稅		<b>(217,682)</b>	(128,301)
經營活動所得現金流量淨額		<b>868,981</b>	1,308,058

# 中期簡明合併現金流量表(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	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)
<b>投資活動的現金流量</b>			
已收利息		<b>98,022</b>	134,066
購買物業、廠房及設備		<b>(114,078)</b>	(401,382)
購買其他無形資產		<b>(6,742)</b>	(4,024)
於獲得時原本到期日超過三個月的定期存款增加		<b>(885,790)</b>	(4,421,306)
於合營公司之投資		<b>(14,200)</b>	(41,100)
於聯營公司之投資		—	(174,910)
購回以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產		<b>772,542</b>	—
出售物業、廠房及設備		<b>378</b>	65
其他貸款減少/(增加)		<b>899</b>	(9,490)
出售指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 權益投資所得款項		—	412,111
收到有關物業、廠房及設備的政府補助		—	1,020
收購一間附屬公司(扣除所得現金)		—	201
自一間聯營公司收取的股息		<b>13,000</b>	—
視為出售一間附屬公司	8	—	(1,771,891)
來自出售一間聯營公司的墊款		<b>27,000</b>	—
<b>投資活動所用現金流量淨額</b>		<b>(108,969)</b>	(6,276,640)

# 中期簡明合併現金流量表(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	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)
<b>融資活動的現金流量</b>			
發行可轉換債券所得款項	15	—	2,767,564
一間附屬公司發行購股權的現金結算		<b>(5,949)</b>	(924)
償還銀行貸款		—	(530,663)
受限制現金減少		<b>9,699</b>	—
租賃付款本金部分		<b>(2,277)</b>	(42,319)
已付股息	16	<b>(227,736)</b>	(113,987)
派付予非控股權益之股息		<b>(172,604)</b>	(118,027)
已付利息		<b>(13,647)</b>	(7,429)
融資活動(所用)/所得現金流量淨額		<b>(412,514)</b>	1,954,215
現金及現金等值項目增加/(減少)淨額		<b>347,498</b>	(3,014,367)
期初的現金及現金等值項目		<b>4,455,271</b>	7,329,845
外幣匯率變動影響淨值		<b>(10,938)</b>	5,350
期末的現金及現金等值項目		<b>4,791,831</b>	4,320,828
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>			
現金及銀行結餘	11	<b>2,569,190</b>	1,293,192
於獲得時原本到期日不足三個月的存款	11	<b>2,222,641</b>	3,027,636
於簡明合併現金流量表列賬之現金及現金等值項目		<b>4,791,831</b>	4,320,828

# 中期簡明合併財務報表附註

二零二一年六月三十日

## 1. 公司資料

金山軟件有限公司(「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。本公司之註冊辦事處位於Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。本公司之主要經營地址位於香港九龍尖沙咀海港城港威大廈第5座32樓3208室。本公司之股份自二零零七年十月九日起於香港聯合交易所有限公司上市。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)從事以下主要業務：

- 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。

## 2. 編製基準及主要會計政策

### 2.1. 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一併閱讀。列示於中期財務資料第24頁之截至二零二一年及二零二零年六月三十日止三個月之中期簡明合併損益表僅供參考之用。

### 2.2. 會計政策變動及披露

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後的Covid-19相關  
租金寬減(提早採納)

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 2. 編製基準及主要會計政策(續)

### 2.2. 會計政策變動及披露(續)

經修訂國際財務報告準則的性質及影響說明如下：

- (a) 當現有利率基準以替代無風險利率(「無風險利率」)取代會影響財務報告時，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)解決先前修訂中未涉及的問題。第二階段期修訂提供可行權宜方法，於入賬釐定金融資產及負債的合約現金流量的基準變動時，倘變動因利率基準改革直接引致，且釐定合同現金流量的新基準經濟上相當於緊接變動前的先前基準，在不調整金融資產及負債賬面值的情況下更新實際利率。此外，該等修訂允許利率基準改革要求就對沖指定及對沖文件作出的變動，而不中斷對沖關係。過渡期間可能產生的任何損益均透過國際財務報告準則第9號的正常要求進行處理，以衡量及確認對沖無效性。當無風險利率被指定為風險組成部分時，該等修訂亦暫時寬免實體須符合可單獨識別的規定。寬免允許實體於指定對沖時假設符合可單獨識別的規定，前提是實體合理預期無風險利率風險部分於未來24個月內將可單獨識別。此外，該等修訂亦要求實體披露其他資料，以使財務報表的使用者能夠了解利率基準改革對實體金融工具及風險管理策略的影響。由於本集團並無任何利率對沖關係，故該等修訂對本集團的財務狀況及表現並無造成任何影響。
- (b) 於二零二一年四月頒佈的國際財務報告準則第16號(修訂本)，將承租人可選擇簡化方法而不採用租賃變更的方法來核算因Covid-19疫情直接導致的租金減讓延長12個月。因此，在滿足應用簡化方法的其他條件下，簡化方法適用於租金的減免為原定於二零二二年六月三十日或之前到期的租賃付款額。該修訂本適用於2021年4月1日或之後開始的年度，且應追溯應用，並將首日執行該修訂本與現行準則的差異追溯調整本期期初留存收益。該修訂本獲提早應用。

本集團已於二零二一年一月一日提早採納該修訂本，並於截至二零二一年六月三十日止期間就出租人給予的所有租金寬減，且僅影響因受Covid-19疫情直接影響原本到期日於二零二二年六月三十日或之前到期的付款應用可行權宜方法。由於本集團於截至二零二一年六月三十日止期間並無任何租金寬減，該等修訂本並無對本集團的財務狀況及表現構成任何影響。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 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。

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)
<b>截至二零二一年六月三十日止六個月</b>			
分部收入(附註4)			
銷售額	<b>1,481,923</b>	<b>1,557,210</b>	<b>3,039,133</b>
分部業績	<b>236,842</b>	<b>499,518</b>	<b>736,360</b>
對賬：			
其他收益，淨額			<b>80,785</b>
財務收入			<b>192,749</b>
財務成本(不包括租賃負債利息)			<b>(65,646)</b>
分佔虧損：			
合營公司			<b>(15,837)</b>
聯營公司			<b>(435,697)</b>
持續經營業務除稅前溢利			<b>492,714</b>

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 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(附註4)			
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

### 地區資料

#### (a) 持續經營業務收益

	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)
中國大陸	<b>2,874,043</b>	2,487,178
香港	<b>144,996</b>	96,991
其他國家和地區	<b>20,094</b>	7,274
總計	<b>3,039,133</b>	2,591,443

上述收益資料乃視乎本集團營運所在位置而定。

#### (b) 非流動資產

	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 (經審計)
中國	<b>2,040,950</b>	2,045,089
其他國家和地區	<b>2,719</b>	3,243
總計	<b>2,043,669</b>	2,048,332

上述非流動資產資料乃視乎資產所在位置而定，不包括金融工具、遞延稅項資產以及於聯營公司及合營公司之投資。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 4. 收益及其他收入

持續經營業務之收益分析如下：

	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)
客戶合約收益	<b>3,025,259</b>	2,579,844
其他來源之收益		
來自投資物業經營租賃的租金總收入： 租賃付款(包括固定付款)	<b>13,874</b>	11,599
	<b>3,039,133</b>	2,591,443

### 分類收益資料

截至二零二一年六月三十日止六個月

分部	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)
商品或服務類型			
遊戲服務	<b>1,177,979</b>	—	<b>1,177,979</b>
軟件及相關服務的銷售及訂購	—	<b>1,372,124</b>	<b>1,372,124</b>
特許權收入	<b>243,735</b>	—	<b>243,735</b>
網絡廣告推廣服務	—	<b>184,824</b>	<b>184,824</b>
其他	<b>46,597</b>	—	<b>46,597</b>
客戶合約收益總計	<b>1,468,311</b>	<b>1,556,948</b>	<b>3,025,259</b>
地區市場			
中國大陸	<b>1,353,273</b>	<b>1,506,896</b>	<b>2,860,169</b>
香港	<b>110,386</b>	<b>34,610</b>	<b>144,996</b>
其他國家	<b>4,652</b>	<b>15,442</b>	<b>20,094</b>
客戶合約收益總計	<b>1,468,311</b>	<b>1,556,948</b>	<b>3,025,259</b>
收益確認時間			
於某一時點轉讓的貨品或服務	<b>58,983</b>	<b>679,603</b>	<b>738,586</b>
隨時間轉讓的服務	<b>1,409,328</b>	<b>877,345</b>	<b>2,286,673</b>
客戶合約收益總計	<b>1,468,311</b>	<b>1,556,948</b>	<b>3,025,259</b>

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 4. 收益及其他收入(續)

分類收益資料(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月

分部	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)
<b>商品或服務類型</b>			
遊戲服務	1,323,076	—	1,323,076
軟件及相關服務的銷售及訂購	—	744,685	744,685
特許權收入	287,582	—	287,582
網絡廣告推廣服務	—	168,859	168,859
其他	55,642	—	55,642
<b>客戶合約收益總計</b>	<b>1,666,300</b>	<b>913,544</b>	<b>2,579,844</b>
<b>地區市場</b>			
中國大陸	1,591,769	883,810	2,475,579
香港	68,021	28,970	96,991
其他國家	6,510	764	7,274
<b>客戶合約收益總計</b>	<b>1,666,300</b>	<b>913,544</b>	<b>2,579,844</b>
<b>收益確認時間</b>			
於某一時點轉讓的貨品或服務	59,588	223,799	283,387
隨時間轉讓的服務	1,606,712	689,745	2,296,457
<b>客戶合約收益總計</b>	<b>1,666,300</b>	<b>913,544</b>	<b>2,579,844</b>
<b>其他收入</b>			
		截至六月三十日止六個月	
		二零二一年	二零二零年
		人民幣千元	人民幣千元
		(未經審計)	(未經審計)
政府資助		<b>150,859</b>	112,451
其他		<b>5,723</b>	409
		<b>156,582</b>	112,860

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 5. 其他收益／(虧損)，淨額

	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)
視為出售一間合營公司的收益	<b>3,033</b>	—
視為出售聯營公司的虧損	<b>(10,488)</b>	(40,045)
匯兌差額，淨額	<b>14,305</b>	(1,675)
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／(虧損)，淨額	<b>77,974</b>	(20,268)
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)
實物分派收益	—	3,688
指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益之 權益投資交換虧損	—	(676)
其他	<b>(4,039)</b>	—
	<b>80,785</b>	(101,425)

## 6. 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	<b>1,358,113</b>	911,754
物業、廠房及設備折舊	<b>59,362</b>	53,442
投資物業折舊	<b>766</b>	750
使用權資產折舊	<b>28,237</b>	30,220
其他無形資產攤銷	<b>15,839</b>	6,273
銀行貸款、租賃負債及可換股債券利息	<b>71,171</b>	34,129
應收貿易賬款及其他應收款項減值	<b>45,426</b>	38

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 7. 所得稅開支

中華人民共和國(「中國」)企業所得稅乃指對期內在中國大陸產生的估計應課稅溢利徵收的稅項。一般而言，本集團的中國附屬公司須按中國企業所得稅稅率25%徵稅，惟符合資格獲得免稅及享受優惠稅率的若干中國附屬公司除外。

期內，香港利得稅乃就香港產生的估計應課稅溢利按16.5%(二零二零年：16.5%)的稅率計提撥備，惟本集團一間符合資格為利得稅兩級制項下的實體的附屬公司除外。該附屬公司應課稅溢利的首2,000,000港元(二零二零年：2,000,000港元)按8.25%的稅率繳稅，餘下應課稅溢利按16.5%的稅率繳稅。

其他地區應課稅溢利的稅項按本集團營運所在地區的現行稅率計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審計)	(未經審計)
即期所得稅	<b>101,780</b>	190,258
遞延所得稅	<b>(61,620)</b>	(43,082)
所得稅開支	<b>40,160</b>	147,176

## 8. 非持續經營業務

於二零二零年三月二十日，本公司股東批准金山雲建議分拆並獨立上市。於二零二零年五月八日(紐約時間)，上市已完成且金山雲之美國存託股票(「美國存託股票」)開始在美國全國證券交易商協會自動報價表買賣。因此，本集團已失去對金山雲的控制權，且金山雲自此由本公司的附屬公司轉變為聯營公司。

金山雲集團從事本集團的「雲服務分部」業務。根據國際財務報告準則第5號持有出售的非流動資產及非持續經營業務，金山雲集團於視為出售前的經營業績於中期簡明合併損益表中列示為非持續經營業務。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 8. 非持續經營業務(續)

於二零二零年五月八日，金山雲集團出售的淨資產如下：

	人民幣千元 (未經審計)
已出售淨資產：	
物業、廠房及設備	1,761,924
其他無形資產	7,517
於合營公司之投資	59,856
於聯營公司之投資	39,563
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	9,072
存貨	2,388
應收貿易賬款	1,902,446
預付款項、其他應收款項及其他資產	562,944
使用權資產	271,903
現金及現金等值項目	1,771,891
於獲得時原本到期日超過三個月的定期存款	228,530
應付貿易賬款	(1,848,288)
其他應付款項及應計開支	(1,007,791)
計息銀行貸款	(174,351)
租賃負債	(279,770)
遞延收益	(8,925)
應付所得稅	(18,139)
遞延稅項負債	(147)
衍生金融工具	(129,723)
可贖回可換股優先股負債部分	(3,785,716)
非控股權益	1,693,847
	1,059,031
匯兌波動儲備	64,475
	1,123,506
視為出售一間附屬公司的收益	10,166,559
於一間聯營公司之投資	11,290,065

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 8. 非持續經營業務(續)

有關視為出售金山雲集團的現金及現金等值項目流出淨額分析如下：

	截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 人民幣千元 (未經審計)
現金代價	—
已出售現金及現金等值項目	(1,771,891)
視為出售一間附屬公司的現金流出淨額	(1,771,891)

期內，金山雲集團的業績呈列如下：

	截至 二零二零年 六月三十日 止六個月* 人民幣千元 (未經審計)
收益	1,788,395
總開支	(2,431,865)
非持續經營業務除稅前虧損	(643,470)
視為出售一間附屬公司的收益	10,166,559
所得稅：	
與稅前溢利有關	(6,450)
與視為出售之收益有關	(1,070,135)
非持續經營業務期內溢利	8,446,504

\* 於二零二零年五月八日，該等數字反映於視為出售前的經營業績。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 8. 非持續經營業務(續)

非持續經營業務的每股基本及攤薄盈利計算乃基於：

	截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 (未經審計)
每股盈利：	
基本(來自非持續經營業務)	人民幣6.41元
攤薄(來自非持續經營業務)	人民幣6.39元
非持續經營業務的母公司普通權益持有人應佔溢利	人民幣 8,764,699,000元
期內已發行普通股加權平均數(用於計算每股基本盈利)(附註9)	1,366,890,596
普通股加權平均數(用於計算每股攤薄盈利)(附註9)	1,370,720,358

## 9. 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。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 9. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利(續)

計算每股基本及攤薄盈利的基礎如下：

	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)
<b>盈利</b>		
用於計算每股基本盈利母公司普通權益持有人應佔溢利：		
來自持續經營業務	<b>165,236</b>	392,889
來自非持續經營業務	—	8,764,699
	<b>165,236</b>	9,157,588
就本集團附屬公司採納的購股權計劃及股份獎勵計劃 調整的盈利減少／虧損增加	<b>(4,496)</b>	(10,790)
	<b>160,740</b>	9,146,798
以下應佔：		
持續經營業務	<b>160,740</b>	382,099
非持續經營業務	—	8,764,699
	<b>160,740</b>	9,146,798
<b>股份數目</b>		
用於計算每股基本盈利的期內扣減為股份獎勵計劃 而持有的股份後的已發行普通股加權平均數目	<b>1,368,375,045</b>	1,366,890,596
攤薄影響 — 普通股加權平均數目：		
購股權	<b>2,896,088</b>	834,941
獎勵股份	<b>2,228,972</b>	2,994,821
	<b>1,373,500,105</b>	1,370,720,358

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 10. 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 (經審計)
0至30日	<b>381,372</b>	339,534
31至60日	<b>62,359</b>	127,072
61至90日	<b>78,001</b>	58,415
91至365日	<b>145,654</b>	187,915
1至2年	<b>45,354</b>	48,627
2年以上	<b>19,788</b>	10,922
	<b>732,528</b>	772,485

## 11. 現金及銀行存款及受限制現金

	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 (經審計)
現金及銀行結餘	<b>2,569,190</b>	1,471,825
於獲得時原本到期日少於三個月的無抵押定期存款	<b>1,399,732</b>	2,569,546
於獲得時原本到期日少於三個月的保本型結構性存款	<b>822,909</b>	413,900
	<b>4,791,831</b>	4,455,271
於獲得時原本到期日超過三個月的無抵押定期存款	<b>5,170,654</b>	2,749,999
於獲得時原本到期日超過三個月的保本型結構性存款	<b>5,284,671</b>	6,843,799
	<b>10,455,325</b>	9,593,798
現金及銀行存款	<b>15,247,156</b>	14,049,069
受限制現金	<b>3,403</b>	13,079
	<b>15,250,559</b>	14,062,148

附註：

- (i) 銀行現金乃按浮動利率賺取利息，並以每日銀行存款利率為基準。短期存款為期一日至一年不等，視乎本集團是否即時需要現金，並按個別短期存款利率賺取利息。銀行結餘及定期存款乃存放於近期並無違約歷史的信譽卓著的銀行。
- (ii) 人民幣不可自由兌換為其他貨幣，然而，根據中國外匯管制法規及結匯、售匯及付匯管理規例，本集團獲准透過獲授權進行外匯業務之銀行把人民幣兌換為其他貨幣。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 12. 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 (經審計)
0至30日	<b>161,621</b>	105,679
31至60日	<b>41,399</b>	60,335
61至90日	<b>24,533</b>	60,342
91至365日	<b>79,659</b>	44,696
1年以上	<b>6,207</b>	19,803
	<b>313,419</b>	290,855

## 13. 股本

本公司股本變動如下：

	已發行股份數目 (未經審計)	已發行股本 人民幣千元 (未經審計)	股份溢價賬 人民幣千元 (未經審計)	庫存股份 人民幣千元 (未經審計)	總計 人民幣千元 (未經審計)
於二零二一年一月一日	<b>1,368,042,540</b>	<b>5,316</b>	<b>2,762,242</b>	<b>(11,181)</b>	<b>2,756,377</b>
歸屬獎勵股份 已宣派二零二零年 末期股息	<b>461,220</b> <b>—</b>	<b>—</b> <b>—</b>	<b>6,187</b> <b>(227,736)</b>	<b>1,090</b> <b>—</b>	<b>7,277</b> <b>(227,736)</b>
於二零二一年六月三十日	<b>1,368,503,760*</b>	<b>5,316</b>	<b>2,540,693</b>	<b>(10,091)</b>	<b>2,535,918</b>

\* 不包括於二零二一年六月三十日由股份獎勵計劃信託持有的4,224,957股(二零二零年十二月三十一日：4,686,177股)股份。

### 購股權

有關本公司購股權計劃及根據該等計劃發行之購股權的詳情載於財務報表附註14。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 14. 股份酬金成本

### 本公司之股份獎勵安排

- (a) 本公司實行二零一一年購股權計劃，旨在向合資格參與者提供鼓勵及獎勵。二零一一年購股權計劃的合資格參與者包括本公司執行董事(不包括任何非執行董事)及本集團其他僱員。二零一一年購股權計劃於二零一一年十二月九日生效，除被註銷或更改外，將自該日起計十年內有效。

下表闡述截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月二零一一年購股權計劃項下尚未行使的購股權數目及變動以及其加權平均行使價(「加權平均行使價」)：

	二零二一年		二零二零年	
	購股權數目 (未經審計)	加權平均 行使價 每股港元 (未經審計)	購股權數目 (未經審計)	加權平均 行使價 每股港元 (未經審計)
於一月一日及六月三十日尚未行使	<b>4,600,000</b>	<b>20.58</b>	4,600,000	20.58
於六月三十日可行使	<b>3,560,000</b>	<b>20.50</b>	2,640,000	20.48

於報告期末尚未行使的購股權乃於二零一七年四月二十一日至二零一七年十一月二十三日授出，該等購股權的歸屬期介乎1至5年。根據二零一一年購股權計劃授出的購股權的行使期應為歸屬期完結後及授出日期第十週年前任何時間。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 14. 股份酬金成本(續)

### 本公司之股份獎勵安排(續)

- (b) 於二零零八年三月三十一日，本公司董事批准並採納本集團特選僱員可參與的股份獎勵計劃。除非本公司董事提早終止股份獎勵計劃，否則該計劃自二零零八年三月三十一日起計五年內有效及具效力。於二零一零年十一月二十五日，本公司董事決議將股份獎勵計劃的終止日期由二零一三年三月三十日延長至二零一七年三月三十日。於二零一六年十一月十九日，本公司董事決議將股份獎勵計劃的終止日期由二零一七年三月三十日延長至二零二二年三月三十日。於二零二一年七月五日，本公司董事決議將股份獎勵計劃的終止日期由二零二二年三月三十日延長至二零二七年三月三十日。董事將不會授出任何獎勵股份，致使有關股份總數(不包括任何已失效或已沒收之股份)合共超過授出日期本公司已發行股本的10%。

下表闡述截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月股份獎勵計劃的數目及變動。

	二零二一年 獎勵股份數目 (未經審計)	二零二零年 獎勵股份數目 (未經審計)
於一月一日尚未行使	<b>2,735,280</b>	3,462,200
期內授出	—	810,000
期內沒收	—	(3,200)
期內歸屬	<b>(461,220)</b>	(469,960)
於六月三十日尚未行使	<b>2,274,060</b>	3,799,040

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 14. 股份酬金成本(續)

### 西山居之股份獎勵安排

- (a) 於二零一三年六月二十七日(「西山居購股權採納日」)，本公司及本公司附屬公司西山居之股東批准及採納西山居及其附屬公司的特選僱員有權參與的西山居購股權計劃，以向合資格人士提供激勵及獎勵。於行使所有將予授出之購股權後可能發行的西山居購股權計劃項下普通股最高數目合共不得超過80,000,000股股份(相當於已發行股份的10%)。於二零一七年五月二十四日，本公司及西山居股東批准修訂因西山居購股權計劃獲行使而可能發行的普通股的最高數目為40,000,000股。西山居購股權計劃將自西山居購股權採納日起計十年內有效及具效力。購股權的行使價及行使期間乃由西山居的董事會釐定。

下表闡述截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月西山居購股權計劃的數目及變動。

	二零二一年		二零二零年	
	購股權數目 (未經審計)	加權平均 行使價 每股人民幣元 (未經審計)	購股權數目 (未經審計)	加權平均 行使價 每股人民幣元 (未經審計)
於一月一日尚未行使	<b>22,277,500</b>	<b>4.30</b>	22,541,500	4.31
期內授出	<b>1,930,889</b>	<b>8.05</b>	—	—
期內沒收	<b>(590,000)</b>	<b>7.19</b>	(130,000)	3.77
期內註銷	<b>(350,000)</b>	<b>6.35</b>	—	—
於六月三十日尚未行使	<b>23,268,389</b>	<b>3.85</b>	22,411,500	4.32
於六月三十日可行使	<b>13,844,800</b>	<b>2.72</b>	9,058,000	1.80

於報告期末尚未行使的購股權乃於二零一三年七月十八日至二零二一年五月二十七日授出，該等購股權的歸屬期介乎4至5年。根據西山居購股權計劃授出的購股權的行使期應為歸屬期完結後及授出日期第十週年前任何時間。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 14. 股份酬金成本(續)

### 西山居之股份獎勵安排(續)

- (b) 於二零一七年三月二十一日，本公司及西山居董事批准並採納西山居及其附屬公司特選僱員可參與的西山居股份獎勵計劃。除非西山居董事提早終止西山居股份獎勵計劃，否則該計劃將自二零一七年三月二十一日起計十年具效力及效用。西山居董事將不會授出任何獎勵股份，致使有關股份總數(不包括任何已失效或沒收之股份)於授出日期超過50,832,211股。

下表呈列截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月西山居獎勵股份的數目及變動。

	二零二一年 獎勵股份數目 (未經審計)	二零二零年 獎勵股份數目 (未經審計)
於一月一日尚未行使	<b>43,136,799</b>	43,162,049
期內授出	<b>6,289,662</b>	—
期內沒收	<b>(50,000)</b>	(15,250)
於六月三十日尚未行使	<b>49,376,461</b>	43,146,799

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 14. 股份酬金成本(續)

### 金山辦公之股份獎勵安排

- (a) 於二零二一年六月二日，本公司附屬公司北京金山辦公軟件股份有限公司(「北京金山辦公」)之股東批准及採納北京金山辦公及其附屬公司的特選僱員有權參與的金山辦公股份獎勵計劃，以向合資格人士提供激勵及獎勵。於行使所有將予授出之具有購股權特性之受限制股份單位(「受限制股份單位」)後可能發行的金山辦公股份獎勵計劃項下普通股最高數目合共不得超過870,000股股份(相當於北京金山辦公已發行股份的0.19%)。金山辦公股份獎勵計劃將自二零二一年六月二日起計五年內有效及具效力。受限制股份單位的行使價及行使期間乃由北京金山辦公的董事會釐定。

下表闡述截至二零二一年六月三十日止六個月金山辦公股份獎勵計劃項下已授出受限制股份單位的數目及變動。

	二零二一年 受限制 股份單位數目 (未經審計)	二零二一年 加權平均 行使價 每股人民幣元 (未經審計)
於一月一日尚未行使	—	—
期內授出	700,000	45.86
於六月三十日尚未行使	700,000	45.86
於六月三十日可行使	—	—

於報告期末已發行受限制股份單位乃於二零二一年六月二日授出，該等受限制股份單位的歸屬期介乎1至3年。根據金山辦公股份獎勵計劃授出的受限制股份單位的行使期應為歸屬期完結後及授出日期第五週年前任何時間。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 14. 股份酬金成本(續)

### 金山辦公之股份獎勵安排(續)

- (b) 於二零一二年十二月三日，本公司及Kingsoft Office Holdings Limited(「KOS Holdings」)董事批准並採納KOS Holdings及其附屬公司特選僱員可參與的股份獎勵計劃(「KOS股份獎勵計劃」)。除非KOS Holdings董事提早終止KOS股份獎勵計劃，否則該計劃將自二零一二年十二月三日起計十年具效力及效用。於二零一五年十一月，根據KOS Holdings的董事及股東批准及一系列協議，KOS股份獎勵計劃項下所有尚未行使的獎勵股份乃由北京金山辦公通過若干有限合夥企業持有的受限制股份所替代。有限合夥企業乃為持有北京金山辦公的股份而成立，北京金山辦公的資產及負債計入中期簡明合併財務狀況表。

下表闡述截至二零二一年及二零二零年六月三十日止六個月北京金山辦公授出之受限制股份的數目及變動。

	二零二一年 受限制 股份數目 (未經審計)	二零二零年 受限制 股份數目 (未經審計)
於一月一日尚未行使	5,430,831	8,441,832
期內歸屬	(75,000)	(153,000)
於六月三十日尚未行使	5,355,831	8,288,832

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 15. 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3,100,000,000港元(相當於人民幣2,827,820,000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日期間按每股35.7637港元(可予調整)之價格轉換為本公司普通股。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，按預定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期間概無轉換或贖回二零二零年可換股債券。

二零二零年可換股債券已分為以下負債及權益部分：

	人民幣千元
已發行二零二零年可換股債券的面值	2,827,820
權益部分	(468,700)
負債部分應佔直接交易成本	(60,256)
於發行日期的負債部分	2,298,864
利息開支	91,058
已付利息	(8,399)
匯兌調整	(182,120)
於二零二零年十二月三十一日的賬面值	2,199,403
計入其他應付款項的部分	(2,808)
於二零二零年十二月三十一日及二零二一年一月一日的負債部分	<b>2,196,595</b>
利息開支	<b>65,643</b>
已付利息	<b>(8,118)</b>
匯兌調整	<b>(24,854)</b>
於二零二一年六月三十日的負債部分	<b>2,229,266</b>

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 16. 股息

本公司董事會(「董事會」)建議之二零二零年末期股息每股普通股0.20港元(總計273,688,000港元(相當於人民幣227,736,000元))已於二零二一年五月二十六日經本公司股東(「股東」)批准。

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)。

## 17. 承擔

於報告期末本集團的資本承擔如下：

	附註	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 (經審計)
已訂約但未撥備：			
開發土地及樓宇	(a)	<b>198,482</b>	190,892
購買物業、廠房及設備		—	559
		<b>198,482</b>	191,451

(a) 於二零二一年六月三十日，本集團於珠海開發一幅土地及租賃物業裝修之資本承擔分別為人民幣148,513,000元及人民幣49,969,000元(二零二零年十二月三十一日：分別為人民幣188,318,000元及人民幣2,574,000元)。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 18. 關連方交易

(a) 除該等中期簡明合併財務報表其他地方詳述之交易外，本集團期內與關連方有以下交易：

	附註	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)
來自本集團一間合營公司的利息收入		237	—
來自本集團聯營公司的利息收入		324	60
來自附屬公司之非控股股東的利息收入		10	486
向一間本公司董事控股之公司提供服務*	(i)	6,247	221,642
向聯營公司提供服務	(ii)	10,201	7,942
來自一間其母公司對本公司有重大影響的公司之許可費	(iii)	137,336	195,210
來自聯營公司之許可費	(iv)	4,177	5,605
向一間本公司董事控股之公司銷售產品		—	82
自一間本公司董事控股之公司購買產品	(v)	375	1,902
自一間本公司董事控股之公司購買服務	(vi)	7,373	16,598
向合營公司支付之許可費	(vii)	57,534	84,989
向一間本公司董事控股之公司支付之租金*	(viii)	19,458	37,807
自一間聯營公司購買雲服務	(ix)	66,026	16,734

\* 截至二零二零年六月三十日止六個月的金額包括非持續經營業務於二零二零年五月八日視為出售前的交易。

- (i) 於過往年度，本集團與一間本公司董事控股之公司已訂立框架協議。根據框架協議，本集團按類似交易於行業內當時公允市價向該關連公司及其聯屬公司提供多項服務(主要包括雲存儲服務及推廣服務)。
- (ii) 於二零一七年，本集團與聯營公司訂立協議，以按當時公允市價向其提供技術支持及租賃服務。
- (iii) 於二零一五年至二零一九年，本集團與一間其母公司對本公司有重大影響的公司訂立多份特許權協議，以按當時公允市價與該關連公司共同經營本集團的網絡遊戲。
- (iv) 於二零一七年，本集團與一間聯營公司訂立獨家許可協議以授出使用若干辦公軟件的獨家權利。
- (v) 於過往年度，本集團與本公司董事控股之公司訂立框架協議。根據框架協議，本集團已按市價自該關連公司的聯屬公司購買硬件產品，包括但不限於智能電話及手機配件。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 18. 關連方交易(續)

### (a) (續)

- (vi) 於過往年度，本集團與由本公司董事控股之公司訂立框架協議。根據框架協議，該關連公司的聯屬公司透過互聯網平台向本集團提供不同形式的推廣服務。價格乃根據(i)當時公允市價；(ii)所產生的實際成本加合理溢利率；或(iii)參照獨立第三方進行類似交易的價格或合理溢利率的價格而釐定。
- (vii) 於二零一五年及二零一六年，本集團與一間合營公司訂立遊戲共同開發及營運協議，以按當時公允市價共同開發及營運本集團的網絡遊戲。
- (viii) 於二零一八年至二零一九年，本集團與一間本公司董事控股之公司訂立租賃協議，按鄰近地段類似物業及業務性質之現行市場租金訂立。於二零二一年六月三十日，有關租賃協議之使用權資產及租賃負債之賬面值分別為人民幣153,210,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣185,082,000元)及人民幣177,487,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣190,475,000元)。
- (ix) 於二零一四年至二零二零年，本集團的持續經營業務與金山雲集團訂立雲服務協議。根據該等協議，金山雲集團按市價向持續經營業務提供雲服務。於二零二零年五月八日後，金山雲成為本集團的聯營公司，因此與金山雲集團之間的交易披露為關連方交易。
- (x) 於二零一四年及二零一六年，本集團與一間本公司董事控股之公司訂立框架協議。根據框架協議，本集團與該關連公司的聯屬公司以獨家及非獨家許可安排的方式共同經營本集團的網絡遊戲營運業務。根據獨家許可安排，本公司向該關連公司的聯屬公司收取許可費。此外，根據非獨家許可安排，該關連公司之聯屬公司亦作為分銷平台代表本集團向玩家收款，並向本集團收取佣金。於截至二零二一年六月三十日止六個月，向本集團匯寄總額為人民幣2,711,000元(截至二零二零年六月三十日止六個月：人民幣3,280,000元)，包括許可費、代表本集團收取的扣除佣金後的費用。許可費及佣金乃按現行市價收費。
- (b) 自二零一六年起，本集團就向金山雲集團獲授之非循環銀行融資人民幣400,000,000元作出擔保，其中金山雲集團於過往年度動用人民幣335,137,000元。於二零二零年五月八日後，金山雲成為本集團之聯營公司，有關擔保於其後披露為關連方交易。於二零二一年六月三十日，金山雲集團尚未提取該等融資金額與該等融資項下未償還銀行貸款金額分別為人民幣64,863,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣64,863,000元)及人民幣74,351,000元(二零二零年十二月三十一日：人民幣74,351,000元)。
- (c) 本集團主要管理人員之薪酬(包括董事酬金)：

	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)
薪金、津貼及實物利益	3,206	4,245
退休金計劃供款	72	20
股份酬金成本	42,265	46,447
已付主要管理人員之薪酬總額	45,543	50,712

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 19. 金融工具之公允價值及公允價值層級

本集團金融工具(不包括賬面值與公允價值合理相若的金融工具)之賬面值及公允價值載列如下：

	賬面值		公允價值	
	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 (經審計)	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 (經審計)
<b>金融資產</b>				
應收貸款	<b>4,053</b>	4,584	<b>3,526</b>	3,988
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	<b>10,725</b>	10,725	<b>10,725</b>	10,725
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	<b>3,440,966</b>	4,109,506	<b>3,440,966</b>	4,109,506
	<b>3,455,744</b>	4,124,815	<b>3,455,217</b>	4,124,219
<b>金融負債</b>				
可換股債券負債部分	<b>2,229,266</b>	2,196,595	<b>2,126,877</b>	2,461,287

管理層已估計，現金及銀行存款、受限制現金、應收貿易賬款、應付貿易賬款之公允價值、計入預付款項、其他應收款項及其他資產之金融資產以及計入其他應付款項及應計開支之金融負債與其賬面值大體相若，主要由於此等工具於短期內到期。

本集團的財務部門由財務經理領導，負責釐定計量金融工具公允價值的政策及程序。財務經理直接向財務總監(「財務總監」)及審核委員會報告。於各報告日期，財務部門分析金融工具的價值變動及釐定應用於估值的主要參數。估值由財務總監審閱及批准，並與審核委員會討論估值過程及結果。

金融資產及負債之公允價值乃按工具於交易各方自願進行之當前交易中(而非被迫或清盤銷售)可交換之金額計值。估計公允價值採用以下方法及假設：

應收貸款之公允價值乃按使用具有類似條款、信貸風險及剩餘年期的工具的現行利率折現預期未來現金流量計算。可換股債券的負債部分之公允價值乃採用類似可換股債券之等同市場利率折現預期未來現金流量，並考慮本集團本身的不履約風險予以估計。

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 19. 金融工具之公允價值及公允價值層級(續)

指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非上市權益投資的公允價值，已根據並非由可觀察的市場價格或利率支持之假設，並採用基於市場的估值方法及權益估值分配模型估計。估值要求董事根據行業、規模、槓桿及策略決定可資比較公眾公司(同業者)並就所識別的各可資比較公司計算出合適的價格倍數，比如企業價值／收益(「企業價值／收益」)倍數。該倍數乃以可資比較公司的企業價值除以盈利指標予以計算。然後，基於公司特定的事實及情況，該成交倍數因可資比較公司之間的流動性及規模差異等考慮因素而予以折讓。折讓的倍數應用於非上市股本投資相應的盈利指標以計量公允價值。董事認為，採用該估值方法得出並列賬於合併財務狀況表的估計公允價值，以及列賬於其他綜合收益的公允價值之相關變動乃屬合理，且於報告期末屬最佳值。

以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的公允價值按以下方式估計：(i)就理財產品而言，公允價值已按具有類似期限及風險之工具之市場利率使用折現現金流量估值模型估計；(ii)就認購權而言，公允價值使用柏舒模型估計。該估值方法需董事對選擇權期限、股息收益率及預期波動加以估計；及(iii)就以公允價值計量且其變動計入損益的其他金融資產而言，公允價值已參考市場法或貼現現金流法，使用權益估值分配模型估計。該估值方法需要董事對相關權益值、預計波動及無風險利率加以估計。相關權益價值估計乃基於價格倍數或預期未來現金流量估計。該等估值技術乃基於未受可觀察市價或利率支持的假設。董事認為，採用該估值技術得出並列賬於合併財務狀況表的估計公允價值及列賬於合併損益表的公允價值變動乃屬合理，且於報告期末屬最佳值。董事認為，採用該估值技術得出並列賬於合併財務狀況表的估計公允價值，以及列賬於合併損益的公允價值之相關變動乃屬合理，且於報告期末屬最佳值。

### 公允價值層級

下表載列本集團金融工具之公允價值計量層級：

按公允價值計量之資產：

於二零二一年六月三十日

	採用以下各項進行之公允價值計量			總計 人民幣千元 (未經審計)
	活躍市場報價 (第一層級) 人民幣千元 (未經審計)	重大可觀察 輸入數據 (第二層級) 人民幣千元 (未經審計)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層級) 人民幣千元 (未經審計)	
指定為以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益之權益投資	—	—	10,725	10,725
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	—	—	3,440,966	3,440,966
	—	—	3,451,691	3,451,691

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 19. 金融工具之公允價值及公允價值層級(續)

公允價值層級(續)

按公允價值計量之資產:(續)

於二零二零年十二月三十一日

	採用以下各項進行之公允價值計量			總計 人民幣千元 (經審計)
	活躍市場報價 (第一層級) 人民幣千元 (經審計)	重大可觀察 輸入數據 (第二層級) 人民幣千元 (經審計)	重大不可觀察 輸入數據 (第三層級) 人民幣千元 (經審計)	
指定為以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益之權益投資	—	—	10,725	10,725
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	—	—	4,109,506	4,109,506
	—	—	4,120,231	4,120,231

期內第三層級公允價值計量資產變動載列如下:

	人民幣千元
指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益之權益投資/ 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產:	
於二零二一年一月一日(經審計)	<b>4,120,231</b>
減少	<b>(744,275)</b>
於損益確認之總收益	<b>77,624</b>
換算差額	<b>(1,889)</b>
於二零二一年六月三十日(未經審計)	<b>3,451,691</b>

# 中期簡明合併財務報表附註(續)

二零二一年六月三十日

## 19. 金融工具之公允價值及公允價值層級(續)

公允價值層級(續)

按公允價值計量之資產:(續)

於二零二一年六月三十日金融資產估值之重大不可觀察輸入數據連同定量敏感度分析概要載列如下:

	估值技術	重大不可觀察 輸入數據	公允價值對輸入數據的敏感度
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產	柏舒模型	每股公允價值	每股公允價值增加(減少)5% 將導致公允價值增加(減少) 人民幣3,203,000元 (人民幣(133,000)元)

於二零二一年六月三十日及二零二零年六月三十日,本集團並無任何按公允價值計量之金融負債。

## 20. 或然負債

於二零二一年六月三十日,本集團無任何重大或然負債(二零二零年十二月三十一日:無)。

## 21. 財務報表批准

中期簡明合併財務報表已於二零二一年八月二十四日獲董事會批准及授權刊發。

## 術語及詞彙

「二零一一年購股權計劃」	指	本公司於二零一一年十二月九日採納的購股權計劃
「二零二零年可換股債券」	指	本公司於二零二零年四月二十九日發行的可換股債券
「AI」	指	人工智能
「審核委員會」	指	本公司的審核委員會
「董事會」	指	本公司董事會
「企業管治守則」	指	上市規則附錄14所載之企業管治守則
「獵豹移動」	指	Cheetah Mobile Inc.，本公司之一家相聯法團，於二零一四年五月在紐交所上市
「獵豹股份」	指	Cheetah Mobile Inc.的普通股
「本公司」	指	金山軟件有限公司，於一九九八年三月二十日在英屬處女群島註冊成立之獲豁免有限公司，於二零零五年十一月十五日在英屬處女群島終止經營及於開曼群島繼續經營，其股份於聯交所上市(股份代號：03888)
「董事」	指	本公司董事
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	香港的法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「國際財務報告準則」	指	國際財務報告準則
「金山雲」	指	Kingsoft Cloud Holdings Limited，在其於二零二零年五月於納斯達克獨立上市前為本公司之附屬公司
「金山雲集團」	指	金山雲及其附屬公司
「金山辦公」	指	北京金山辦公軟件股份有限公司，本公司之附屬公司，於二零一九年十一月於上海證券交易所科創板上市
「金山辦公集團」	指	金山辦公及其附屬公司
「金山辦公股份獎勵計劃」	指	金山辦公於二零二一年六月二日採納的購股權計劃
「上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則

## 術語及詞彙 (續)

「月活躍用戶」	指	每月活躍用戶
「標準守則」	指	上市規則附錄10所載上市發行人之董事進行證券交易的標準守則
「納斯達克」	指	美國全國證券交易商協會自動報價表
「紐交所」	指	紐約證券交易所
「中國」或「中國大陸」	指	中華人民共和國，僅就本中期報告而言，不包括香港、澳門特別行政區及台灣
「研發」	指	研究及開發
「人民幣」	指	中國的法定貨幣
「西山居」	指	Seasun Holdings Limited，本公司之附屬公司
「西山居股份獎勵計劃」	指	西山居的股東及董事於二零一七年三月二十一日批准及採納的一般股份獎勵計劃、特別股份獎勵計劃(A)及特別股份獎勵計劃(B)
「西山居購股權計劃」	指	本公司及西山居股東於二零一三年六月二十七日批准及採納之西山居購股權計劃
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股份獎勵計劃」	指	董事會於二零零八年三月三十一日採納的本公司股份獎勵計劃
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司