

证券代码：300315

证券简称：掌趣科技

公告编号：2024-028

## 北京掌趣科技股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人刘惠城、主管会计工作负责人卫来及会计机构负责人(会计主管人员)卫来声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 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）	255,671,629.12	245,831,843.11	4.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,769,708.52	79,145,679.08	-29.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润（元）	56,981,520.00	60,443,128.01	-5.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,447,086.91	26,365,290.81	-124.45%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
加权平均净资产收益率	1.17%	1.73%	减少 0.56 个百分点
	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）	5,326,326,248.50	5,231,690,411.99	1.81%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,816,083,021.75	4,755,400,203.85	1.28%

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	47,896.24	
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）	29,678.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,577,012.64	主要系其他非流动金融资产公允价值变动收益
委托他人投资或管理资产的损益	70,504.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,971.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	546,729.45	主要系增值税加计抵减款和扣缴税款手续费返还
减：所得税影响额	32,635.79	
合计	-1,211,811.48	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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。

### (三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、其他应收款较上年期末增加 248%，主要系被投资企业 Webzen Inc. 分红所致。
- 2、其他权益工具投资较上年期末增加 43%，主要系本期新增股权投资所致。
- 3、使用权资产较上年期末增加 952%，主要系租赁新办公楼所致。
- 4、无形资产较上年期末增加 36%，主要系购买游戏角色版权所致。
- 5、长期待摊费用较上年期末减少 65%，主要系本期装修费摊销所致。
- 6、其他非流动资产较上年期末增加 116%，主要系长期银行定期存款增加所致。
- 7、预收款项较上年期末增加 158%，主要系本期预收房租款增加所致。
- 8、应付职工薪酬较上年期末减少 31%，主要系本期支付跨期奖金所致。
- 9、一年内到期的非流动负债较上年期末增加 60%，主要系租赁新办公楼所致。
- 10、租赁负债较上年期末增加 4,508%，主要系租赁新办公楼所致。
- 11、税金及附加较上年同期增加 50%，主要系缴纳增值税增加所致。
- 12、销售费用较上年同期增加 100%，主要系新增自研项目的发行费及业务宣传费增加所致。
- 13、财务费用较上年同期减少 37%，主要系美元存款的利息收入增加所致。
- 14、其他收益较上年同期减少 85%，主要系增值税加计抵减政策到期和收到政府补助减少的综合影响所致。
- 15、投资收益较上年同期增加 80%，主要系权益法核算的长期股权投资持有期间的收益增加所致。
- 16、公允价值变动收益较上年同期减少 110%，主要系其他非流动金融资产公允价值变动收益减少所致。
- 17、所得税费用较上年同期减少 51%，主要系递延所得税费用减少所致。
- 18、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 124%，主要系本期新增的自研项目发行费及业务宣传费增加所致。
- 19、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 288%，主要系公司拟持有到期的定期存款增加，相应导致投资支付的现金增加所致。
- 20、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 92%，主要系本期支付房租款减少所致。

21、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增加 100%，主要系本期外汇汇率未发生重大变动所致。

22、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 203%，主要系公司拟持有到期的定期存款增加，相应导致期末现金及现金等价物减少。

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		214,363	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
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（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
刘惠城	境内自然人	6.26	171,890,761	128,918,071	质押	53,000,000
姚文彬	境内自然人	2.14	58,700,073			
中国民生银行股份有限公司－华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.94	53,310,498			
中国工商银行股份有限公司－广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.66	17,991,750			
上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.62	17,019,240			
赵启程	境内自然人	0.58	16,028,082			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56	15,343,384			
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.43	11,903,500			
李少明	境内自然人	0.26	7,264,489	7,264,489		
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24	6,486,800			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
姚文彬	58,700,073		人民币普通股	58,700,073		
中国民生银行股份有限公司－华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	53,310,498		人民币普通股	53,310,498		
刘惠城	42,972,690		人民币普通股	42,972,690		
中国工商银行股份有限公司－广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	17,991,750		人民币普通股	17,991,750		
上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	17,019,240		人民币普通股	17,019,240		
赵启程	16,028,082		人民币普通股	16,028,082		
香港中央结算有限公司	15,343,384		人民币普通股	15,343,384		

招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	11,903,500	人民币普通股	11,903,500
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	6,486,800	人民币普通股	6,486,800
孙文礼	6,214,400	人民币普通股	6,214,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，公司未发现存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明	<p>股东赵启程通过普通证券账户持有 985,600 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,042,482 股，合计持有公司股份 16,028,082 股。</p> <p>股东孙文礼通过普通证券账户持有 5,182,700 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,031,700 股，合计持有公司股份 6,214,400 股。</p>		

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

## (二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## (三) 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
刘惠城	128,918,071			128,918,071	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管锁定股份及公司股权激励计划规定解限
季久云	1,500,000			1,500,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
姬景刚	1,300,000			1,300,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
卫来	1,300,000			1,300,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
崔美玲	630,225			630,225	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管锁定股份及公司股权激励计划规定解限
贾唐丽	310,050			310,050	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管锁定股份及公司股权激励计划规定解限
黄迎春	300,000			300,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
除董事和高管之外的股权激励对象	15,414,489			15,414,489	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
合计	149,672,835			149,672,835	--	--

## 三、其他重要事项

适用 不适用

2023 年 9 月，公司作为有限合伙人，以自有资金 300 万美元认购 NS Star Holdings Limited 发起设立的美元私募基金 NS Cloud Mini Limited Partnership（以下简称“NS 美元基金”）的基金份额。根据合伙协议，在投资期内，基金管理费每年按照各有限合伙人届时认缴出资额的 2% 收取。在投资期结束至合伙企业财产向合伙人最终分配期间，基金管理费每年按照各有限合伙人届时在基金未退出项目中按比例所占投资成本的 2% 收取。

2024 年 2 月，NS 美元基金向有限合伙人提供了更为优惠的管理费收取方案，由每年收取改为向基金投资人一次性收取投资人届时认缴金额的 12% 作为整个合伙期限内的管理费用。该管理费用从基金实缴金额中扣除，不实际额外支付。经具体测算，考量相关退出期、折现因素等，新的管理费收取方案在合理假设条件下，优于原协议的管理费收取方式。经公司管理层研究决定，同意接受新的管理费收取方案，并签署相关的补充协议。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,547,360,973.09	2,689,340,475.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,071,297.00	77,071,297.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	197,624,560.11	189,909,241.92
应收款项融资		
预付款项	24,852,134.56	31,946,526.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,404,999.01	4,423,656.66
其中：应收利息		
应收股利	11,402,161.72	-
买入返售金融资产		
存货	12,559,219.37	11,764,014.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,849,625.50	11,280,325.60
流动资产合计	2,890,722,808.64	3,015,735,538.20
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,484,492,690.86	1,470,702,402.57
其他权益工具投资	57,600,493.59	40,246,172.14
其他非流动金融资产	218,377,929.82	214,991,530.27
投资性房地产	59,498,905.50	60,080,007.39
固定资产	11,849,118.39	12,509,485.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,714,022.33	4,914,449.68
无形资产	10,314,752.91	7,593,407.84
开发支出		
商誉	246,035,314.16	246,035,314.16
长期待摊费用	74,194.19	213,563.84
递延所得税资产	40,460,341.01	40,460,341.01
其他非流动资产	255,185,677.10	118,208,199.61
非流动资产合计	2,435,603,439.86	2,215,954,873.79
资产总计	5,326,326,248.50	5,231,690,411.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	126,840,980.95	102,949,501.79
预收款项	824,783.11	320,264.88
合同负债	166,902,484.54	160,519,456.60
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	95,701,467.43	137,721,730.83
应交税费	16,264,716.30	13,714,629.83
其他应付款	44,154,227.71	45,103,121.24
其中：应付利息		

项目	期末余额	期初余额
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	6,885,395.23	4,309,415.70
其他流动负债	6,610,513.20	7,081,375.17
流动负债合计	464,184,568.47	471,719,496.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,070,917.58	912,976.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	850,366.32	859,541.61
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	3,137,374.38	2,798,193.66
非流动负债合计	46,058,658.28	4,570,712.10
负债合计	510,243,226.75	476,290,208.14
所有者权益：		
股本	2,743,909,792.00	2,743,909,792.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,594,257,509.63	3,592,311,136.73
减：库存股	33,943,125.48	33,943,125.48
其他综合收益	-205,037,849.66	-208,004,586.14
专项储备		
盈余公积	150,323,143.76	150,323,143.76
一般风险准备		
未分配利润	-1,433,426,448.50	-1,489,196,157.02
归属于母公司所有者权益合计	4,816,083,021.75	4,755,400,203.85
少数股东权益		
所有者权益合计	4,816,083,021.75	4,755,400,203.85
负债和所有者权益总计	5,326,326,248.50	5,231,690,411.99

法定代表人：刘惠城

主管会计工作负责人：卫来

会计机构负责人：卫来



## 2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	255,671,629.12	245,831,843.11
其中：营业收入	255,671,629.12	245,831,843.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,731,857.79	186,183,437.81
其中：营业成本	57,173,613.40	49,051,596.37
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	502,778.88	335,119.41
销售费用	94,041,110.76	47,099,391.82
管理费用	30,562,307.78	39,248,665.55
研发费用	64,363,455.61	73,013,951.10
财务费用	-30,911,408.64	-22,565,286.44
其中：利息费用	516,586.79	264,025.44
利息收入	30,832,370.45	24,199,168.05
加：其他收益	576,407.74	3,967,485.46
投资收益（损失以“-”号填列）	22,809,398.23	12,649,725.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,728,509.34	12,649,725.75
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）	-1,506,508.14	14,679,683.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-300,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,896.24	23,346.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,866,965.40	90,668,646.48
加：营业外收入	7.09	363,031.72
减：营业外支出	296,978.62	144,585.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,569,993.87	90,887,092.96
减：所得税费用	5,800,285.35	11,741,413.88

项目	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,769,708.52	79,145,679.08
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,769,708.52	79,145,679.08
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. 归属于母公司所有者的净利润	55,769,708.52	79,145,679.08
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,966,736.48	-46,860,595.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,966,736.48	-46,860,595.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,630,678.55	249,005.04
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	-2,630,678.55	249,005.04
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	5,597,415.03	-47,109,600.07
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	5,597,415.03	-47,109,600.07
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	58,736,445.00	32,285,084.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,736,445.00	32,285,084.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

法定代表人：刘惠城

主管会计工作负责人：卫来

会计机构负责人：卫来

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	262,714,510.97	261,043,078.52

项目	本期发生额	上期发生额
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	530,318.04	924,384.75
收到其他与经营活动有关的现金	3,225,688.39	27,234,368.18
经营活动现金流入小计	266,470,517.40	289,201,831.45
购买商品、接受劳务支付的现金	45,133,881.35	38,034,659.31
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	133,873,967.72	158,701,318.90
支付的各项税费	7,452,152.29	8,924,110.19
支付其他与经营活动有关的现金	86,457,602.95	57,176,452.24
经营活动现金流出小计	272,917,604.31	262,836,540.64
经营活动产生的现金流量净额	-6,447,086.91	26,365,290.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	442,211,034.68	211,719.77
取得投资收益收到的现金	17,375,856.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,259.25	310,193.51
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		300,000.00
投资活动现金流入小计	459,592,150.66	821,913.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,285,859.22	267,355.17
投资支付的现金	552,145,549.63	25,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	554,431,408.85	25,267,355.17
投资活动产生的现金流量净额	-94,839,258.19	-24,445,441.89

项目	本期发生额	上期发生额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,090.45	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流入小计	500,090.45	500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	1,000,640.69	6,445,973.95
筹资活动现金流出小计	1,000,640.69	6,445,973.95
筹资活动产生的现金流量净额	-500,550.24	-5,945,973.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,904.43	-29,544,056.19
五、现金及现金等价物净增加额	-101,820,799.77	-33,570,181.22
加：期初现金及现金等价物余额	673,031,784.66	2,730,928,042.29
六、期末现金及现金等价物余额	571,210,984.89	2,697,357,861.07

法定代表人：刘惠城

主管会计工作负责人：卫来

会计机构负责人：卫来

## （二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是  否

公司第一季度报告未经审计。

北京掌趣科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日