

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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依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)

截至二零二三年九月三十日止三個月業績公告

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」)截至二零二三年九月三十日止三個月之未經審計業績。

財務資料摘要

	截至下列日期止三個月			同比 變動 %	環比 變動 %
	二零二三年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二二年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計) (經重述)	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)		
收益	2,059,679	1,837,127	2,193,490	12	(6)
營運溢利	376,073	331,770	675,713	13	(44)
母公司擁有人應佔溢利／ (虧損)	28,492	(6,054,914)	57,187	不適用	(50)
	人民幣元 (未經審計)	人民幣元 (未經審計) (經重述)	人民幣元 (未經審計)		
每股基本盈利／(虧損)	0.02	(4.44)	0.04	不適用	(50)
每股攤薄盈利／(虧損)	0.02	(4.44)	0.04	不適用	(50)

營運資料摘要

	於 二零二三年 九月	於 二零二二年 九月	於 二零二三年 六月	同比變動 %	環比變動 %
辦公軟件 主要產品月活躍 設備數*(百萬)	<u>589</u>	<u>578</u>	<u>584</u>	2	1

	於 二零二三年 六月三十日	於 二零二二年 六月三十日	同比變動 %
累計付費用戶數**(百萬)	<u>33.24</u>	<u>28.56</u>	16

* 主要產品月活躍設備數定義為WPS Office及金山詞霸各端月活躍設備數合併，不包含金山文檔等產品數據。

** 累計付費用戶數定義為在中國大陸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)。

本集團未經審計的簡明合併損益表、綜合收益表、財務狀況表及現金流量表列示如下：

簡明合併損益表

	截至下列日期止三個月		
	二零二三年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二二年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計) (經重述)	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)
收益			
辦公軟件及服務	1,098,325	1,004,726	1,120,845
網絡遊戲及其他	961,354	832,401	1,072,645
	<u>2,059,679</u>	<u>1,837,127</u>	<u>2,193,490</u>
收益成本			
	<u>(382,825)</u>	<u>(370,952)</u>	<u>(361,644)</u>
毛利	<u>1,676,854</u>	<u>1,466,175</u>	<u>1,831,846</u>
研究及開發成本	(671,960)	(641,660)	(665,652)
銷售及分銷開支	(441,064)	(355,643)	(301,049)
行政開支	(187,138)	(156,099)	(153,371)
股份酬金成本	(72,819)	(63,577)	(90,937)
其他收入	69,151	85,387	81,318
其他開支	3,049	(2,813)	(26,442)
	<u>376,073</u>	<u>331,770</u>	<u>675,713</u>
營運溢利	<u>376,073</u>	<u>331,770</u>	<u>675,713</u>
其他收益／(虧損)，淨額	18,100	(6,486,654)	(102,690)
財務收入	176,045	106,924	139,199
財務成本	(43,066)	(39,852)	(41,716)
分佔溢利及虧損：			
合營公司	(4,517)	(4,019)	(1,944)
聯營公司	(306,903)	(414,230)	(322,806)
	<u>215,732</u>	<u>(6,506,061)</u>	<u>345,756</u>
除稅前溢利／(虧損)	<u>215,732</u>	<u>(6,506,061)</u>	<u>345,756</u>
所得稅收益／(開支)	(43,825)	588,727	(77,979)
	<u>171,907</u>	<u>(5,917,334)</u>	<u>267,777</u>
本期溢利／(虧損)	<u>171,907</u>	<u>(5,917,334)</u>	<u>267,777</u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人	28,492	(6,054,914)	57,187
非控股權益	143,415	137,580	210,590
	<u>171,907</u>	<u>(5,917,334)</u>	<u>267,777</u>
	人民幣元 (未經審計)	人民幣元 (未經審計) (經重述)	人民幣元 (未經審計)
母公司普通權益持有人應佔			
每股盈利／(虧損)			
基本	<u>0.02</u>	<u>(4.44)</u>	<u>0.04</u>
攤薄	<u>0.02</u>	<u>(4.44)</u>	<u>0.04</u>

簡明合併綜合收益表

	截至下列日期止三個月		
	二零二三年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二二年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計) (經重述)	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)
本期溢利／(虧損)	171,907	(5,917,334)	267,777
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	6,862	(220,526)	(194,954)
視為出售聯營公司的重新分類調整	401	(259)	(5,783)
分佔聯營公司其他綜合收益／(虧損)	<u>(22,469)</u>	<u>244,169</u>	<u>160,778</u>
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	<u>(15,206)</u>	<u>23,384</u>	<u>(39,959)</u>
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：			
本公司呈列貨幣換算差額	(27,405)	302,986	285,798
分佔一間聯營公司其他綜合 收益／(虧損)	<u>(980)</u>	<u>911</u>	<u>(2,101)</u>
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	<u>(28,385)</u>	<u>303,897</u>	<u>283,697</u>
本期其他綜合收益／(虧損)(除稅後)	<u>(43,591)</u>	<u>327,281</u>	<u>243,738</u>
本期綜合收益／(虧損)總額	<u>128,316</u>	<u>(5,590,053)</u>	<u>511,515</u>
以下人士應佔：			
母公司擁有人	(13,030)	(5,746,881)	283,296
非控股權益	<u>141,346</u>	<u>156,828</u>	<u>228,219</u>
	<u>128,316</u>	<u>(5,590,053)</u>	<u>511,515</u>

簡明合併財務狀況表

	於二零二三年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審計) (經重述)
非流動資產		
物業、廠房及設備	1,755,463	1,551,294
投資物業	186,935	190,911
使用權資產	392,645	470,245
商譽	185,564	185,564
其他無形資產	94,739	109,992
於合營公司之投資	470,895	141,165
於聯營公司之投資	4,812,168	5,347,967
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	18,273	18,273
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	415,312	211,353
遞延稅項資產	95,558	93,316
其他非流動資產	29,948	28,044
非流動資產總額	8,457,500	8,348,124
流動資產		
存貨	19,468	18,335
應收貿易賬款	887,429	860,597
預付款項、其他應收款項及其他資產	1,548,012	1,331,934
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	3,417,769	3,125,099
受限制現金	2,767	2,456
現金及銀行存款	19,747,717	18,201,410
流動資產總額	25,623,162	23,539,831
流動負債		
應付貿易賬款	471,499	452,672
其他應付款項及應計開支	1,297,750	1,347,722
租賃負債	46,052	100,538
合約負債	2,209,760	2,186,742
應付所得稅	196,972	210,903
可換股債券負債部分	—	2,589,698
流動負債總額	4,222,033	6,888,275
流動資產淨額	21,401,129	16,651,556
總資產減流動負債	29,858,629	24,999,680

簡明合併財務狀況表(續)

	於二零二三年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	於二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審計) (經重述)
非流動負債		
合約負債	385,776	308,723
遞延稅項負債	257,358	355,785
租賃負債	42,050	104,962
可換股債券負債部分	2,767,900	—
其他非流動負債	69,368	67,128
衍生金融工具	6,615	6,615
	<hr/>	<hr/>
非流動負債總額	3,529,067	843,213
	<hr/>	<hr/>
資產淨額	26,329,562	24,156,467
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
權益		
母公司擁有人應佔權益		
已發行股本	5,292	5,281
股份溢價賬	2,188,742	2,213,361
庫存股份	(106,717)	(29,059)
可換股債券權益部分	468,700	468,700
其他儲備	18,745,623	16,843,213
	<hr/>	<hr/>
	21,301,640	19,501,496
	<hr/>	<hr/>
非控股權益	5,027,922	4,654,971
	<hr/>	<hr/>
權益總額	26,329,562	24,156,467
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

簡明合併現金流量表

	截至下列日期止三個月		
	二零二三年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二二年 九月三十日 人民幣千元 (未經審計)	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審計)
經營活動(耗用)／所得現金流量淨額*	(552,445)	288,104	1,944,992
投資活動(耗用)／所得現金流量淨額	(3,530,178)	(1,409,192)	1,596,252
融資活動(耗用)／所得現金流量淨額	(50,911)	(45,776)	1,105,903
現金及現金等值項目(減少)／增加淨額	(4,133,534)	(1,166,864)	4,647,147
期初的現金及現金等值項目	12,892,696	4,714,520	8,164,593
外幣匯率變動影響，淨額	(16,537)	58,909	80,956
期末的現金及現金等值項目	8,742,625	3,606,565	12,892,696
於獲得時原本到期日超過三個月的 非抵押定期存款	11,005,092	6,837,946	8,791,815
於獲得時原本到期日超過三個月的 保本型結構性存款	—	1,806,840	—
載於簡明合併財務狀況表的現金及 銀行存款	19,747,717	12,251,351	21,684,511

* 於二零二三年第三季度經營活動耗用現金流量淨額主要歸因於支付二零二三年第二季度代為收取的款項，撇除此影響，經營活動所得現金流量淨額為人民幣447.5百萬元。

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：

- 設計、研究、開發及銷售推廣WPS Office辦公軟件產品及服務；及
- 研究及開發遊戲，以及提供端遊及手遊服務。

截至二零二三年九月三十日止三個月中期簡明合併財務報表乃根據於二零二三年十一月二十一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，故應與本集團於二零二二年十二月三十一日的年度合併財務報表一併閱讀。

未經審計簡明合併財務報表附註(續)

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根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製的本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度合併財務報表所應用者一致，惟採納於二零二三年一月一日生效之新準則及詮釋除外。

本集團已就本年度財務報表首次採納下列新訂及經修訂國際財務報告準則。

國際財務報告準則第17號	保險合約
國際會計準則第1號及 國際財務報告準則實務聲明 第2號(修訂本)	會計政策之披露
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義
國際會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
國際會計準則第12號(修訂本)	國際稅制改革—支柱二範本規則

除下文解釋的國際會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項的影響外，採用上述新的經修訂準則對該等財務報表並無產生重大財務影響。

國際會計準則第12號(修訂本)縮小了國際會計準則第12號中初始確認以外的範圍，使其不再適用於產生同等應課稅及可抵扣暫時性差異的交易。因此，實體須就該等交易產生的暫時性差異確認遞延所得稅資產(倘有足夠的應課稅利潤)及遞延所得稅負債。本集團追溯適用於最早呈報可比期初的與租賃相關的交易，任何累計影響均確認為對該日期初始保留溢利的調整。因此，本集團已重述比較資料，並確認了與租賃負債相關的可抵扣暫時性差異的遞延所得稅資產及與使用權資產相關的應課稅暫時性差異的遞延所得稅負債，以及於二零二二年十二月三十一日對合併財務狀況表的影響為遞延所得稅資產減少人民幣94,000元及遞延所得稅負債減少人民幣1,571,000元。此外，截至二零二二年九月三十日止三個月，對合併損益表的影響為稅項收益增加及期內虧損減少人民幣239,000元。

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。

管理層討論及分析

截至二零二三年九月三十日止三個月

收益

二零二三年第三季度的收益為人民幣2,059.7百萬元，較上年同期增長12%，較上季度下降6%。來自辦公軟件及服務和網絡遊戲及其他的收益分別佔本集團二零二三年第三季度收益總額的53%及47%。

二零二三年第三季度來自辦公軟件及服務業務的收益為人民幣1,098.3百萬元，較上年同期增長9%，較上季度下降2%。同比增長主要是由於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」）的國內個人辦公訂閱業務及機構訂閱業務增長，部分被來自國內機構授權業務的收益減少所抵銷。國內個人辦公訂閱業務的穩定增長主要得益於會員體系優化及用戶體驗提升。國內機構訂閱業務的快速增長主要得益於數字辦公解決方案及服務品質不斷升級，以及政企端雲一體化及協作辦公進程持續推進。國內機構授權業務下降主要由於信創新增訂單減少。環比輕微下降主要由於機構授權業務減少，部分被機構訂閱業務持續增長所抵銷。

二零二三年第三季度來自網絡遊戲及其他業務的收益為人民幣961.4百萬元，較上年同期增長15%，較上季度下降10%。同比增長主要由於《劍網3》的收益增長及於七月上線的《塵白禁區》的收益貢獻，部分被來自現有遊戲的收益下降所抵銷。環比下降主要由於來自《劍網3》的收益下降，其於第二季度的基數相對較高。

收益成本及毛利

二零二三年第三季度的收益成本為人民幣382.8百萬元，較上年同期增長3%，較上季度增長6%。增長主要由於員工相關開支以及服務器及帶寬成本增加。

二零二三年第三季度的毛利為人民幣1,676.9百萬元，較上年同期增長14%，較上季度下降8%。本集團的毛利率為81%，較上年同期增長一個百分點，較上季度下降三個百分點。

研究及開發（「研發」）成本

二零二三年第三季度的研發成本為人民幣672.0百萬元，較上年同期增長5%，較上季度增長1%。

銷售及分銷開支

二零二三年第三季度的銷售及分銷開支為人民幣441.1百萬元，較上年同期增長24%，較上季度增長47%。增長主要由於新發佈遊戲的營銷推廣。

行政開支

二零二三年第三季度的行政開支為人民幣187.1百萬元，較上年同期增長20%，較上季度增長22%。該等增長主要由於員工相關開支增加。

股份酬金成本

二零二三年第三季度的股份酬金成本為人民幣72.8百萬元，較上年同期增加15%，較上季度減少20%。

扣除股份酬金成本前的營運溢利

二零二三年第三季度扣除股份酬金成本前的營運溢利為人民幣448.9百萬元，較上年同期增加14%，較上季度減少41%。

其他收益／(虧損)，淨額

二零二三年第三季度的其他收益淨額為人民幣18.1百萬元，而二零二二年第三季度及二零二三年第二季度的虧損分別為人民幣6,486.7百萬元及人民幣102.7百萬元。二零二二年第三季虧損主要由於對金山雲控股有限公司(「金山雲」)的投資計提減值撥備。

分佔聯營公司溢利及虧損

我們於二零二三年第三季度錄得分佔聯營公司虧損人民幣306.9百萬元，而二零二二年第三季度及二零二三年第二季度則分別錄得分佔虧損人民幣414.2百萬元及人民幣322.8百萬元。

所得稅收益／(開支)

二零二三年第三季度的所得稅開支為人民幣43.8百萬元，而二零二二年第三季度的所得稅收益為人民幣588.7百萬元，二零二三年第二季度的所得稅開支為人民幣78.0百萬元。二零二二年第三季度的所得稅收益主要是由於就金山雲確認的減值撥備的遞延稅項影響。

母公司擁有人應佔溢利／(虧損)

由於上述原因，二零二三年第三季度的母公司擁有人應佔溢利為人民幣28.5百萬元，而二零二二年第三季度的虧損為人民幣6,054.9百萬元，二零二三年第二季度的溢利為人民幣57.2百萬元。

扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利／(虧損)

扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利／(虧損)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／(虧損)。

我們相信，扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利／(虧損)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／(虧損)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／(虧損)可能與其他公司採用的相近名稱之計量並無可比性。

二零二三年第三季度扣除股份酬金成本前母公司擁有人應佔溢利為人民幣68.8百萬元，而截至二零二二年第三季度的虧損為人民幣6,007.5百萬元，二零二三年第二季度的溢利為人民幣123.2百萬元。截至二零二三年九月三十日、二零二二年九月三十日及二零二三年六月三十日止三個月，扣除股份酬金成本影響的淨溢利／(虧損)率分別為3%、(327%)及6%。

流動資金及財務資源

於報告期末，本集團現金狀況強勁。於二零二三年九月三十日，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19,747.7百萬元及人民幣2.8百萬元，總計佔本集團總資產的58%。

於二零二三年九月三十日，本集團的資產負債率(即總負債除以總資產)為23%，而二零二二年十二月三十一日為24%。

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。於二零二三年九月三十日，本集團現金資源總額為人民幣23,149.1百萬元。

外幣風險管理

於二零二三年九月三十日，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3,700.4百萬元。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(耗用)／產生的現金淨額

經營活動(耗用)／產生的現金淨額反映本集團在上述三個月期間的溢利／(虧損)，已就非現金項目(如分佔聯營公司虧損、財務收入及股份酬金成本)及若干財務狀況表項目(如合約負債、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)。

截至二零二三年九月三十日止三個月，經營活動耗用的現金淨額為人民幣552.4百萬元。截至二零二二年九月三十日及二零二三年六月三十日止三個月，經營活動產生的現金淨額分別為人民幣288.1百萬元及人民幣1,945.0百萬元。

資本開支

資本開支指就固定資產、投資物業及無形資產而產生的現金付款。截至二零二三年九月三十日、二零二二年九月三十日及二零二三年六月三十日止三個月，資本開支所用現金分別為人民幣159.7百萬元、人民幣105.7百萬元及人民幣103.5百萬元。

管理層概述

本公司董事長雷軍先生表示：「第三季度，我們的核心業務穩步發展。金山辦公集團圍繞「AI」和「協作」戰略重點，持續提升產品在AI領域的服務能力。網絡遊戲業務持續迭代和升級自研精品遊戲。」

本公司首席執行官鄒濤先生補充說：「第三季度，本集團的財務業績保持穩定。總收益為人民幣2,059.7百萬元，同比增長12%，主要由於《劍網3》穩步增長以及金山辦公集團個人和機構訂閱業務持續增長。營運溢利為人民幣376.1百萬元，同比增長13%。

第三季度，對於個人辦公訂閱業務，金山辦公集團持續優化會員體系，提升全線產品使用體驗，個人用戶付費轉化率和客單價穩步提升。為提升產品在AI領域的服務能力，我們投入自主研發的中小模型。我們與阿里雲、科大訊飛達成戰略合作，共建數字化智能化服務生態。

就機構訂閱業務而言，我們積極推進政企端雲一體化及協作辦公進程，打造數字辦公優質解決方案，助力政企客戶數字化轉型。通過WPS 365，我們持續推動客戶採用雲和協作應用，並在擴大中小微企業用戶方面取得顯著進展。為加強區域服務建設，我們舉辦「數字辦公中國行」系列活動，先後走進蘇州、廣州和哈爾濱等城市，並不斷擴展能源、教育和金融等多個行業。

第三季度，《劍網3》不斷更新內容並持續維護玩家社區的良好氛圍。八月，《劍網3》與玩家共慶十四週年，十月推出了旗艦畫質beta測試和新資料片，確保IP的生命力。《劍俠世界：起源》九月國內公測，獲得玩家的認可。這款手遊在保留端遊的2D畫面和經典玩法的基礎上，進行了手遊化改造，在畫面表現和玩法細節上優化升級。我們也對二次元遊戲《塵白禁區》持續優化。展望未來，移動端《劍網3無界》已獲得版號，並計劃於明年上半年上線，以實現全平台打通。」

雷軍先生總結道：「第三季度，我們著重於打磨和優化核心產品和服務。未來，金山辦公集團將繼續聚焦AI和協作，重構辦公軟件，為用戶提供智能產品體驗。同時，網絡遊戲業務將繼續打造精品遊戲並長線運營，以更好地服務玩家。我們將堅定地持續投入核心業務的研發，以增強我們核心競爭力，實現高質量的可持續發展。」

承董事會命
金山軟件有限公司
主席
雷軍

香港，二零二三年十一月二十一日

於本公告日期，執行董事為鄒濤先生；非執行董事為雷軍先生、求伯君先生和姚磊文先生；獨立非執行董事為王舜德先生、陳作濤先生和武文潔女士。