

证券代码: 836535

证券简称: 网弦信息

主办券商: 东兴证券



网弦信息

NEEQ :836535

北京网弦信息技术股份有限公司

(Beijing Netspring Information Technology Co.Ltd)



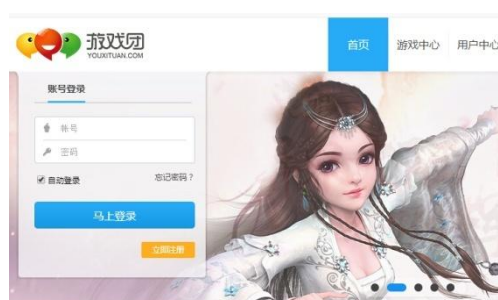
年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 4 月 13 日北京网弦信息技术股份有限公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，正式登陆资本市场。



2016 年 5 月公司“游戏团”（www.youxituan.com）网络游戏运营平台正式上线，全面进入网络游戏发行与运营新阶段。



2016 年 5 月公司“游泡泡”（www.youpaopao.com）网游价值链服务平台正式立项，为游戏开发、运营、渠道商搭建高效可信的行业价值链服务平台。



2016 年 1 月公司自主研发的三国游戏《关公战秦琼》立项，为公司传统文化游戏再添新军。



2016 年 11 月公司自主研发棋牌类游戏-《石门麻将》立项，将开启公司棋牌游戏先河。

目 录

第一节 声明与提示.....	6
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	32
第六节 股本变动及股东情况.....	33
第七节 融资及分配情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节 公司治理及内部控制.....	39
第十节 财务报告.....	46

释义

释义项目		释义
网弦信息、股份公司、公司、本公司	指	北京网弦信息技术股份有限公司
朗信咨询	指	石家庄朗信企业管理咨询中心（有限合伙）
网乐咨询	指	石家庄网乐企业管理咨询中心（有限合伙）
网宏咨询	指	石家庄网宏企业管理咨询中心（有限合伙）
网弦互娱	指	北京网弦互娱科技有限公司
网弦科技	指	北京网弦科技有限公司
河北网弦	指	河北网弦信息技术有限公司
河北鼎新	指	河北鼎新电脑股份有限公司
连盛投资	指	上海连盛投资股份有限公司
股东会	指	北京网弦信息技术有限公司股东会
股东大会	指	北京网弦信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京网弦信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京网弦信息技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京网弦信息技术股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
芝兰律师、律师	指	北京芝兰律师事务所
评估师	指	北京中天华资产评估有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《推荐业务规定》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
互联网页面游戏	指	基于网站开发技术，以标准 HTTP 协议为基础传输形式的无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏
跨平台	指	游戏软件可以在多种操作系统或硬件终端上运行
点卡、虚拟货币	指	由网络游戏经营企业发行，游戏用户使用法定货币按一定比例直接或间接购买，并以特定数字单位表现的一种虚拟兑换工具。网络游戏虚拟货币用于兑换发行企业所提供的制定范围、制定时间内的网络游戏服务，表现为网络游戏的预付充值卡、预付金额或点数等形式，但不包括游戏活动中获得的游戏道具。
游戏服务器端引擎	指	用于开发运营商的服务器端功能的核心组件
游戏客户端引擎	指	用于开发玩家电脑的客户端功能的核心组件
游戏联运	指	游戏联合运营，网络游戏研发厂商，以合作分成的方式将产品嫁接到其他合作平台之上运营

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

游戏代理	指	游戏开发商将游戏代理给一个或多个代理商运营
游戏推广	指	对游戏进行市场推广工作
内测	指	内部测试，及面向一定数量用户进行的测试，多用于检测游戏压力及功能有无漏洞。
公测	指	公开测试，即对所有用户公开的开放性测试
腾讯	指	深圳腾讯计算机系统有限公司
360	指	奇虎 360 科技有限公司
广州百田	指	广州百田信息科技有限公司
网之易	指	上海网之易网络科技发展有限公司
网易	指	广州网易计算机系统有限公司
CP (Content Provider)	指	游戏内容提供商
游戏开发商	指	开发游戏的企业
游戏运营商	指	通过自主开发或取得其他游戏开发商的代理权运营网络游戏，以出售游戏时间、游戏道具或相关服务为玩家提供增值服务或放置游戏内置广告。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
监管政策风险	近年来，随着游戏行业的快速发展，社会公众对如何防止青少年沉迷于网络游戏、如何防止游戏中不健康内容对青少年身心健康影响的问题愈发重视。监管部门先后提出《关于启动网络游戏防沉迷实名验证工作通知》、《关于改进和加强网络游戏内容管理工作的通知》等一系列监管措施。如果未来监管政策进一步趋严，游戏行业的发展将会受到一定制约。
人才引进风险	公司正处于发展时期，对于人才的需求较大。而由于我国游戏行业发展时间不长，尚未建立完善的人才培养制度，形成了人才需求大于供给的局面。如果公司不能建立完善的人员激励机制，企业文化不能得到人才的认可，未来可能面临无法吸引行业内优秀人才的风险。
游戏更新换代的风险	因游戏产品市场竞争较为激烈，产品迭代速度以及游戏玩家对不同类型游戏喜好变化较快，如公司自有游戏软件提前被市场淘汰或者终止经营，将对公司业绩造成不利影响。
应收账款坏账风险	2015 年 12 月 31 及 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 5,427,312.99 元、35,133,663.08 元，占相应资产总额的比重为 13.31%和 84.38%。2015 年度及 2016 年度，公司应收账款周转率分别为 7.19 和 2.05。随着公司收入规模的扩大，应收账款余额持续增加，如果公司对应收账款

	催款不利，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。
公司治理风险	公司制定了三会议事规则，并制定了关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法，建立健全了公司治理机制。公司股票公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。
业务转型不及预期的风险	公司转型时间尚短，细分行业的业务发展经验较少，并且游戏行业存在游戏玩家对不同类型游戏喜好转变较快的固有风险，如未来公司不能持续推出受到市场欢迎的游戏产品或自有游戏运营平台活跃用户数量增长速度较慢，则可能存在业务转型不及预期的运营风险。
供应商较为集中的风险	公司点卡从国内知名的游戏企业采购取得，该类产品的供应商相对较为集中。公司与各大点卡供应商建立了长期稳定的合作关系，虽然在双方合作不出现较大变故的前提下，知名游戏企业更换其点卡经销商的几率较小，但由于公司营业收入中点卡销售业务占比较大，一旦与个别供应商合作发生变故，将在短期内对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京网弦信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Netspring Information Technology Co.Ltd
证券简称	网弦信息
证券代码	836535
法定代表人	田永革
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 8 层 8385 房间
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 17 号楼 1201 室
主办券商	东兴证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张晓敏、李红芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号 22 层 A24

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张彦敏
电话	0311-88816395
传真	0311-88816395
电子邮箱	zhangyanmin@netspring.cn
公司网址	http://www.wangxian360.com/
联系地址及邮政编码	石家庄民族路华强广场 E 座 2411 室
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-13
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 类“互联网和相关服务”和 F51 类“批发业”
主要产品与服务项目	游戏产品的发行、运营、后续研发以及游戏周边产品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,783,500
做市商数量	-
控股股东	田永革
实际控制人	田永革

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9111010769636467XT	否

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	9111010769636467XT	否
组织机构代码	9111010769636467XT	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,525,855.25	32,774,922.52	26.70%
毛利率%	7.58	26.77	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,654,558.31	2,849,240.21	-298.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,061,193.18	2,690,808.40	-325.26%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-15.37	9.86	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.48	9.31	-
基本每股收益	-0.32	0.19	-268.42%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,638,061.61	40,772,788.49	2.12%
负债总计	7,623,285.99	1,225,854.56	521.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,014,775.62	39,546,933.93	-13.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	2.22	-13.96%
资产负债率%（母公司）	18.55	2.70	-
资产负债率%（合并）	18.31	3.01	-
流动比率	4.86	30.25	-
利息保障倍数	-51.33	-	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-30,669,356.14	-2,394,777.42	-
应收账款周转率	2.05	7.19	-
存货周转率	16.52	16.32	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.12	190.06	-
营业收入增长率%	26.70	80.81	-
净利润增长率%	-298.46	70.33	-

五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	17,783,500	17,783,500	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	302,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,025.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,609.13
非经常性损益合计	406,634.87
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	406,634.87

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延收益	-	-	-	1,356.00	-	2,214.48
其他非流动负债	-	-	1,356.00	-	2,214.48	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司依托于面向用户和产品的两边市场“平台型商业模式”，通过以运营发行为入口的行业价值链服务，致力于为用户提供丰富美妙的游戏娱乐体验，为成长型创新型开发商提供全方位服务并提高其成功率，进而打造中国领先的游戏娱乐生态圈。

公司主营业务为游戏产品的发行、运营、后续研发以及游戏周边产品销售。报告期内，公司主要产品和提供的服务包括：游戏点卡销售、自有互联网页面游戏的发行、游戏平台运营、游戏产品代理、推广以及点卡销售电子商务平台运营。

公司在游戏产业链中扮演着游戏运营商以及渠道商的角色。作为游戏运营商，公司自有的《无双战纪》、《西游》、《中娅之光》三款网页游戏，在腾讯开放平台以及自有 16768 游戏平台进行运营。联合运营的其

他网页游戏，均在公司自有的 16768 游戏平台进行运营；作为游戏渠道商，公司代理多款网络游戏在腾讯、360 等游戏开放平台运营，并为腾讯旗下游戏在河北地区进行线下推广。

（一）采购模式

公司目前采购产品分别为游戏点卡和网页游戏。

游戏点卡用于游戏充值，是按游戏服务公司规定以现金兑换虚拟卡或实体卡，通过消耗游戏点卡来享受游戏的一种钱款支付形式。公司经营游戏点卡销售业务多年，已建立优质的市场销售渠道，向拥有知名游戏产品的企业采购游戏点卡。通过点卡销售业务在帮助游戏推广的同时，通过进销差价为公司带来利润。公司向广州百田、巨人网络、网之易、网易四家公司采购游戏点卡。

除采购游戏点卡外，公司通过外购方式取得《无双战纪》、《西游》以及《中娅之光》三款网络游戏。公司在采购游戏前，通过帮助开发商代理游戏在腾讯开放平台运营的方式建立合作关系。以游戏在开放平台产生的收入、游戏玩家数量为主要衡量指标，公司评估游戏取得了一定用户基础，并在未来具有持续开发潜力的情况下，与游戏开发商进行洽谈，最终采购以上三款游戏。

（二）销售模式

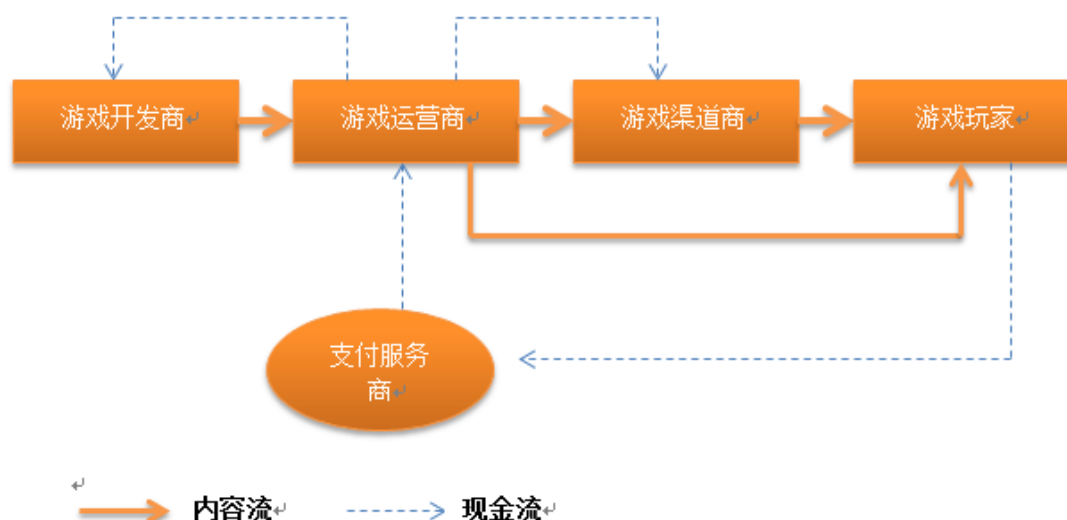
公司点卡销售业务采用经销模式，及公司与下游经销商建立合作关系，在点卡销售给下游经销商后，由经销商自负盈亏。

（三）研发模式

公司根据游戏玩家反馈，对采购取得三款网页游戏进行后续再开发，提高游戏可玩性。对游戏的后续研发，公司建立了较为严格的研发流程。首先，公司根据不同款游戏的类型确认目标客户定位，对游戏客户需求进行论证；其次，根据客户定位，客户需求并结合游戏自身属性，提出游戏后续研发的初步方案。在此基础上研发部门进行设计概念发散讨论，对初步方案进行完善，最终形成研发方案；第三阶段，公司研发部门严格按照研发方案，制定游戏改进计划表，明确各部分的研发时间段；最后，对游戏研发成果进行测试，确保游戏改良达到公司事先预想效果。

（四）运营模式

公司为游戏行业产业链中的游戏运营商与游戏渠道商。公司业务运营模式如下图所示：



作为游戏运营商，公司与具有游戏产品资源的客户签订游戏运营合作协议。公司利用自有运营平台对客户游戏产品进行推广，并根据双方签署的合作协议分享运营游戏产品产生的收益。

作为游戏渠道商，公司代理客户游戏产品在腾讯、360 等开放运营平台进行推广；在指定区域对客户游戏产品进行线下推广。

（五）盈利模式

公司主营业务包括：游戏点卡销售、自有互联网页面游戏的发行、自有游戏平台运营、游戏产品代理、推广以及点卡销售电子商务平台运营。各项业务具体盈利模式列示如下：

业务类型	盈利模式
点卡销售	公司以点卡面值的折扣价格取得游戏点卡，将游戏点卡销售后，赚取其中的进销差价。
自有游戏发行	公司自有游戏目前在自有16768游戏平台运营，游戏玩家在不同渠道注册游戏账号进行游戏后，通过向专属账号充值并购买游戏虚拟货币（金锭、钻石、元宝等），再使用其在游戏中换取其他游戏道具（武器、装备等）来达到提升游戏人物各项指标的效果。玩家支付的游戏道具购买费用为自有游戏发行的盈利点。
游戏运营平台	多款网络游戏在 16768 游戏平台运营，游戏玩家对平台上运营游戏充值产生的收入扣除游戏开发商对游戏的分成与公司为维护平台产生的费用之和，剩余部分为公司自有游戏运营平台的盈利。
游戏代理	公司代理客户游戏产品在腾讯、360 等开放平台进行产品推广，双方根据游戏流水情况进行利益分成。
游戏推广	游戏厂商或经销商根据游戏推广情况，支付公司推广费用。

点卡销售电子商务平台	以运营商年度平均月销量做为服务收费标准，由运营商向公司支付年度服务费用；运营商通过平台销售点卡所得收入归运营商所有。
------------	--

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司以自有游戏、游戏联运、游戏代理为业务主体，以平台服务、线上线下游戏推广和点卡销售为流量入口，正发展成为游戏行业 O2O 整合服务商。

报告期内，公司实现营业收入 4152.59 万元，同比增长 26.70%，净利润-565.46 万元，同比下降 298.46%。

报告期内，公司收入增长主要原因是：公司今年进行游戏线下推广布局，在以推广腾讯产品为契机同时进行网弦信息自有游戏的推广，河北网弦子公司为配合公司整体战略，加大对深圳腾讯等产品的采购和销售，点卡业务收入大幅增长所致。

报告期内，公司净利润大幅下降，主要原因是：公司自有游戏为公司重要的利润来源，报告期公司根据行业和游戏市场发展情况，在与游戏公会及游戏玩家充分沟通后，决定对《西游》、《无双战纪》、《中娅之光》三款已上线自有游戏进行优化升级，同时将推出更适合市场需求的新版本。在升级和改版期间公司对部分服务器进行合服操作，造成原有毛利较高的自有游戏收入大幅度的下降，另外公司今年四款新游戏中，《冒险大当家》、《超神挂机》处于测试阶段，仅有少量收入；《关公战秦琼》、《石门麻将》尚未完成研发。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,066.94 万元，上年同期为-239.48 万元，下降较的主要原因是：

河北网弦子公司配合公司整体推广战略，大力进行渠道铺货布局，采购深圳腾讯、广州百田、广州网易游戏点卡，购买商品接受劳务支付的现金大幅增加，同时为保证推广效果，公司对渠道伙伴应收账款账期给予放宽政策，导致公司应收账款大幅增长，使货币资金及经营活动产生的现金流量净额有较大幅度的下降。

2017 年展望

报告期公司报游戏推广的战略布局已经到位，2017 年公司将依托“两边市场的平台商业模式”，充分利用游戏团、16768、游泡泡、天天在线四个自有平台优势，借助《石门麻将》上线契机，全面进军地方特色棋牌类市场，棋牌类游戏将成为 2017 年新的利润增长点。

公司将全力推进《冒险大当家》、《超神挂机》两款新游戏迭代运营，加快新游戏《关公战秦琼》的开发和商业化进度，提高《西游》、《中娅之光》新版本的迭代速度，进一步拓展《无双战纪》的海外市场。2016 年《无双战纪》已经成功对接越南市场，2017 年公司将把其他游戏产品推向东南亚市场。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	41,525,855.25	26.70%	-	32,774,922.52	-	80.81%
营业成本	38,377,081.96	59.90%	92.42%	24,000,050.33	70.16%	73.23%
毛利率	7.58%	-	-	26.77%	-	-
管理费用	3,656,952.55	55.48%	8.81%	2,352,072.26	67.85%	7.18%
销售费用	3,465,664.13	5.70%	8.35%	3,278,915.23	290.05%	10.00%
财务费用	238,342.55	184.79%	0.57%	83,689.61	106.88%	0.26%
营业利润	-5,945,601.95	-293.13%	-14.32%	3,078,607.57	84.21%	9.39%
营业外收入	403,034.13	1,940.09%	0.97%	19,755.67	100.00%	0.06%
营业外支出	-	-	-	-	-100%	-
净利润	-5,654,558.31	-298.46%	-13.62%	2,849,240.21	70.33%	8.69%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期较去年同期增长 875.09 万元，同比增长 26.70%，主要原因：公司本年业务战略重点在渠道建设方面，借助腾讯产品推广契机，大力推广网弦自研游戏产品，使得腾讯等游戏点卡销售大幅增长，全年游戏点卡收入增长 71.30%。随着游戏团等联运平台上线，以及 16768 平台联运市场开拓，联运游戏收入也出现较大增长，全年增长 170.46%。

2. 营业成本：本期较去年同期增长 1437.70 万元，同比增长 59.90%，主要原因是本期的收入结构发生变化，游戏点卡收入增长的同时点卡销售成本增加所致。

3、毛利率：本期毛利率水平较上年同期下降 19.19 个百分点，主要原因是公司收入结构发生变化，毛利率较低的点卡业务收入较大幅增长，拉低了公司的毛利率水平。

4. 管理费用：本期较去年同期增长 130.49 万元，同比增长 55.48%，从费用结构来看，有以下几方面原因：

(1) 市值管理服务费：公司挂牌后与北京欧立方网络信息科技股份有限公司签市值管理咨询服务，支出 84.55 万元。

(2) 人工费用：本期增长 23.15 万元，主要是公司挂牌后对管理人员进行调薪以及社保增加所致。

(3) 房租费用：随着公司规模扩大，公司办公条件改善，公司房租增加较多，本期房租增加 15.38 万元。

5. 销售费用：本期较去年增长 18.67 万元，同比增长 5.70%，销售费用小幅增长，主要原因是销售、运营人员调薪及社保基数调整所致。

6. 财务费用：本期较去年增长 15.47 万元，同比增长 184.79%。本期从银行累计贷款 680 万元，利息支出增加 10.59 万元，增加担保费用 8.33 万元。

7. 营业利润：本期营业利润-594.56 万元，去年同期 307.86 万元，主要原因是毛利率大幅下降，而费用相对刚性，导致营业利润大幅下降。

8. 营业外收入：本期营业外收入 40.30 万，去年同期 1.98 万，本期营业外收入主要为取得股份改制政府补贴 30.20 万，核销无法支付应付款 10.10 万。

9. 净利润：本期-565.46 万元，去年同期 284.92 万元，主要原因是公司 2016 年收入结构发生变化，毛利较低的业务占比提升较大，公司毛利由去年 26.77%下降到 7.58%，公司各项成本费用相对刚性，导致净利润大幅下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33
其他业务收入	-	-	-	-
合计	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
游戏点卡	34,582,954.01	83.28%	20,188,599.57	61.61%
自有游戏	340,817.96	0.82%	7,054,406.55	21.52%
游戏代理	456,118.65	1.10%	1,923,464.86	5.87%
游戏联运	4,542,305.69	10.94%	1,679,443.93	5.12%
游戏推广	934,791.01	2.25%	1,252,294.81	3.82%
平台服务	668,867.93	1.61%	676,712.80	2.06%
合计	41,525,855.25	100.00%	32,774,922.52	100.00%

收入构成变动的原因：

公司 2016 年主要表现在点卡销售占比提高，自研游戏的占比大幅下降：

1、点卡销售：本期营业收入 3458.30 万元，同比增长 71.30%，占收入的比重由去年的 61.61%上升到今年 83.28%，主要原因是：今年进行游戏线下推广布局，以推广腾讯产品为契机同时进行网弦信息自有游戏的推广，河北网弦子公司为配合公司整体战略，加大对腾讯等产品的采购和销售，点卡业务收入大幅增长所致。

2、自有游戏：本期营业收入 34.08 万元，同比下降 95.17%，占比由去年 21.52%下降到 0.82%，主要原因公司决定对《西游》、《无双战纪》、《中娅之光》三款已上线自有游戏进行优化升级，同时将推出更适合市场需求的新版本。在升级和改版期间公司对部分服务器进行合服操作，造成原有毛利较高的自有游戏收入大幅度的下降，另外公司今年四款新游戏中，《冒险大当家》、《超神挂机》处于测试阶段，仅有少量收入，《关公战秦琼》、《石门麻将》尚未完成研发。

3、游戏联运及代理：游戏联运本期营业收入 454.23 万元，同比增长 170.46%，游戏代理 45.61 万元，同比下降 76.29%，主要原因：

今年公司“游戏团”和“游泡泡”等游戏联运平台上线，公司进行自有平台游戏联运的推广，将代理游戏逐步转向自有平台联运所致。

4. 游戏推广：本期营业收入 93.48 万元，同比下降 25.35%，主要原因是今年腾讯产品渠道铺货量过大，河北网弦子公司推广人员人不足，推广效果未达预期。

5. 平台服务：本期收入 66.89 万，与去年持平，波动较小。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-30,669,356.14	-2,394,777.42
投资活动产生的现金流量净额	1,466,801.95	-3,398,996.24
筹资活动产生的现金流量净额	6,610,806.44	23,134,000.00

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量与本年度净利润的差异主要有以下几方面

经营活动产生的现金流量净额为-3066.94 万元，公司的净利润为-565.46 万元，高于经营活动产生的现金流量净额，主要原因是：

子公司河北网弦为配合公司渠道推广战略，进行渠道推广铺货，给予渠道伙伴一定时间账期，导致应收账款大幅上升，同时向腾讯等供应商支付货款，导致经营性现金流大幅下降。

2. 投资活动现金净流量：

本期投资活动产生的现金流量净为 146.68 万元，上年同期-339.90 万元主要原因是：

公司今年将理财产品全部赎回，而去年同期购买理财产品支出金额较大。

3. 筹资活动现金净流量:

本期筹资活动产生的现金流量净额为 661.08 万元, 上年同期 2313.40 万元, 降低 1,652.32 万元主要原因是上年同期公司增资收到股东投资款, 本期未发生上述业务所致。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	石家庄市新华区金克拉电子经销中心	16,238,932.85	39.11%	否
2	桥西区泰宇电子经销中心	13,617,886.92	32.79%	否
3	重庆市盛群科技有限公司	678,264.16	1.63%	否
4	石家庄开发区华彤计算机有限公司	642,221.66	1.55%	否
5	沧州天星沧州天星电子产品销售中心	460,592.04	1.11%	否
合计		31,637,897.63	76.19%	

(5) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳腾讯计算机系统有限公司	23,648,566.12	66.35%	否
2	广州百田信息科技有限公司	7,363,639.93	20.66%	否
3	趣游(厦门)科技有限公司	843,483.42	2.37%	否
4	广州网易计算机系统有限公司	838,732.10	2.35%	否
5	上海网之易网络科技发展有限公司	797,683.04	2.24%	否
合计		33,492,104.61	93.96%	-

单位: 元

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,874,430.74	2,180,853.31
研发投入占营业收入的比例	6.92%	6.65%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

公司目前技术研发人员有 32 人, 2016 年度投资研发资金 287.44 万元, 主要进行西游、无双战纪、中娅之光三个项目改版升级, 冒险大当家、超神挂机、关公战秦琼、石门麻将等四个新项目研发, 取得著作权 2 项(关公战秦琼、石门麻将)。公司产品的研发适合市场需求, 产品结构的丰富, 为将来公司

发展提供了坚实的基础。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	1,124,938.82	-95.26%	2.70%	23,716,686.57	271.94%	58.17%	-55.47%
应收账款	33,219,083.95	544.29%	79.78%	5,155,947.35	47.28%	12.65%	67.13%
存货	1,154,500.23	-70.19%	2.77%	3,873,260.98	2,588.73%	9.50%	-6.73%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	149,122.67	-32.14%	0.36%	219,748.30	225.87%	0.54%	-0.18%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	6,800,000.00	100.00%	16.33%	-	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	41,638,061.61	2.12%	-	40,772,788.49	190.06%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期下降 2259.17 万元，同比下降 95.26%，主要原因是本期根据公司今年推广战略，加大腾讯等产品的采购，资金支出较大，同时给予渠道伙伴一定账期，导致资金回流下降，从而货币资金整体下降。

2. 应收账款：本期增长 2806.31 万元，同比增长 544.29%，主要原因是，公司今年推广战略导致子公司河北网弦向客户发货量较大，同时给予一定客户账期，从而导致应收账款增长较大。公司应收账款增长较快主要集中于石家庄金克拉和桥西泰宇电子经销中心，这两家渠道商分别为河北省和石家庄的最具实力的两家点卡销售代理商，拥有良好信誉和资金实力，公司与其均为长期的战略合作关系。就应收账款增长较快，公司分别与这两家客户共同制定的回款计划，确保应收账款回款有效落实。

3. 存货：本期存货减少 271.88 万元，同比下降 70.19%，主要原因系公司今年推广战略导致公司存货出货量较大，年末库存较少。

4. 固定资产：本期固定资产减少 7.06 万元，同比下降 32.14%，主要原因：正常计提折旧净值减少所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1. 河北网弦：于 2010 年 4 月 14 日成立，注册资本 300 万元，经营范围：游戏点卡的销售，信息技术咨询服务及技术推广。公司于 2014 年 12 月收购河北网弦的 100% 股权，成为网弦信息的全资子公司。2016 年全年河北网弦销售额 3,490.92 万元，实现净利润-216.57 万元。

2. 网弦科技：公司于 2015 年 3 月 2 日出资设立北京网弦科技有限公司，注册资本 30 万，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广。2016 年全年网弦科技销售额 3.33 万元，净利润-5.35 万元。

3. 网弦互娱：公司于 2015 年 3 月 25 日出资设立北京网弦互娱科技有限公司，注册资本 30 万，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广。2016 年全年网弦互娱销售额 0 万元，净利润-0.36 万元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司本期已将农行理财产品全部赎回，取得投资收益 0.36 万元，无其他理财产品投资和收益。

（三）外部环境的分析

（一）公司所处行业概况

1、我国游戏行业市场现状

（1）游戏用户数量仍保持增长态势

根据中国音数协游戏工委发布的《2016 年中国游戏产业报告》显示，截至 2016 年，中国游戏用户规模达到 5.66 亿人，同比增长 5.90%，增长率小幅上升。游戏玩家的稳定增长为游戏行业未来的发展奠定了基础。



数据来源：中国音数协游戏工委

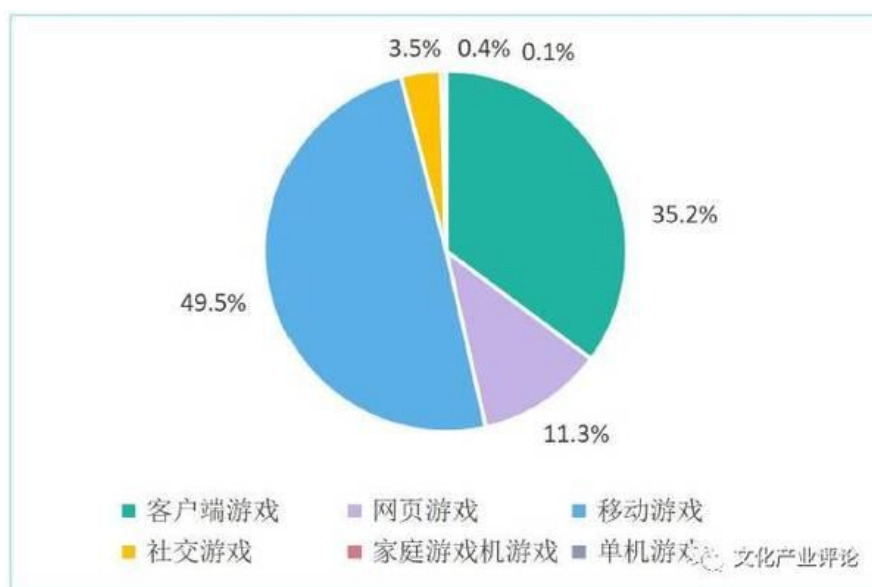
（2）我国游戏行业市场规模受到我国游戏用户数量迅速增长、行业政策扶持、游戏品质不断提高等多重利好因素刺激，国内游戏市场规模持续保持高增长态势。根据中国音数协游戏工委公布数据，截至 2016 年年底，中国游戏市场实际销售收入达到 1655.70 亿元，同比增长 17.7%，增长率相对上年有所

放缓，但销售收入增量保持稳定。中国游戏产业各个细分市场发展逐渐明朗，客户端游戏与网页游戏市场份额同时出现下降，移动游戏继续保持高速增长，家庭游戏机游戏尚处于布局阶段。



数据来源：中国音数协游戏工委

(3) 我国游戏行业市场分类 按细分市场划分，2016 年，移动游戏市场占比超过客户端游戏市场达到 49.5%，成为份额最大、增速最快的细分市场。



2、行业未来发展趋势 以游戏用户数量、市场规模为衡量指标，不难看出我国游戏行业正处于成长期。未来，随着互联网、移动互联网用户数量的持续增长，游戏载体包括 PC 端、移动端、电视等设备性能的不断提升，跨平台技术的不断完善，广大群众对游戏、娱乐、休闲等精神文化需求的不断释放，

游戏行业与文学、影视、动漫、娱乐文化产业融合日益加强，游戏行业具备更广阔的市场发展空间。

(1) 移动网络游戏市场份额将持续增长 智能手机用户数量的快速增长为移动网络游戏市场份额的增长提供了先决条件。2016 年，移动游戏用户数达到 5.28 亿，同比增长 15.9%，移动游戏依然是用户增速最快的一个细分市场。其次，我国移动通信网络带宽逐步优化；网络运行稳定性不断提高；智能手机呈现效果不断改良；移动游戏更具情节性，产品质量不断提升；相较其他类型游戏而言，移动游戏更能迎合碎片化时间特性；多重利好因素为移动游戏市场份额增长打下坚实基础。

(2) 跨平台游戏产品将成为市场主流 通过诸如 HTML 5、Unity、cocos2d-x 等跨平台技术可实现游戏在不同应用平台间的相互转换。因 PC 端、移动端、平板端、甚至是电视端都可应用浏览器，并且其具备操作方便、不同平台体验差异较小等诸多优点，跨平台的网页游戏或将受益于技术的革新，成为这一领域率先发展的产品类型。

(3) IP 与跨界合作或成热门 如何在游戏一经推出便迅速吸引玩家，短期内建立广泛的用户基础是游戏开发商关心的问题。知名 IP 与游戏的结合成为解决这个问题最快的途径，国内游戏界已有多个此类案例出现，例如国内标志性手游产品《我叫 MT》、异军突起的《刀塔帝国》、与知名小说结合的《盗墓笔记》等。未来游戏与热门 IP 的结合仍将成为游戏行业的发展趋势之一。

3、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

①国家政策的大力扶持，市场逐渐走向规范 行业的发展离不开产业政策的大力扶持，近年来有关部门提出了一系列促进游戏产业健康发展的产业政策，在鼓励游戏行业发展的同时，规范了一些由于行业快速发展中产生的问题。

②国内游戏用户数量持续增长 国内游戏用户数量的持续增长为游戏行业的发展奠定了坚实的基础。根据中国音数协游戏工委公布的数据，2016 年，中国游戏用户规模达到 5.66 亿人，同比增长 5.90%；其中，付费用户群在整体游戏用户中占据绝大部分比例，每年付费用户可观的游戏消费为游戏行业持续发展奠定了经济基础。

③移动通信网络的技术升级 过去几年 3G 网络的大规模建设、广泛普及为国内移动网络游戏的发展拓宽了道路。移动端网络传输速度加快，传输稳定性增强，成为移动游戏用户量激增的主要原因；但相较于 PC 端游戏而言，移动端网络虽有长足进步但仍略显不足。国内 4G 网络的建设为解决这一问题找到突破口，随着 4G 网络的广泛应用，移动网络传输速度、传输稳定性等指标将被进一步优化，玩家更方便通过移动网络随时随地下游戏，通过移动网络进行联机游戏时不会因网络传输速度造成游戏体验下降。综上所述，受益于移动网络的进一步优化，移动游戏市场将在未来更具发展潜力。

（2）不利因素

①同质化现象严重

国内网络游戏企业大多仅仅在收费模式上借鉴韩国游戏企业，将收费游戏向免费游戏转变。但在游戏作品和商业模式方面，同质化现象仍十分严重，作品创新能力不足的问题仍然没有改变。目前，国内游戏企业对行业的理解较国外企业仍有一定差距。国内游戏企业谈到企业差异化竞争时，习惯性从产品制作、传播方式、渠道发行等方面着手，将差异化狭隘的定位于游戏系统不同于竞争对手的细微差异；反观国外成熟市场的游戏企业，在差异化变革中，从商业模式入手，在整个产业链上进行“破坏式创新”，彻底改变产品和商业模式同质化现象。如果国内游戏企业不能及时调整对行业的理解，不愿做出实质性的差异化调整，同质化现象仍然难以解决。

②人才储备不足

游戏是一个集创意、制作、运营、推广于一身的产品，需要一大批设计、文案、创意、技术、美术、运营、计算机等多方面的人才，在游戏行业发展一段时间之后，综合人才储备不足的问题逐渐显现，尤其是高水平制作人才稀缺的问题尤为突出。人才储备不足问题，给游戏企业产品开发与运营带来困难，而且众多游戏公司对人才的争夺极易引发游戏企业间的恶性竞争。

4、游戏行业与上下游行业间的关系 游戏行业有别于其他行业，其本身形成从游戏开发商生产游戏开始，至游戏运营商，后经游戏渠道商销售游戏至游戏玩家的行业内自循环体系。游戏行业本身不存在明显的上游行业，没有对上游原材料依赖的状况出现；一款游戏的销售终端为游戏玩家，游戏本身的品质以及其游戏内容是否流行、能否受到游戏玩家的喜爱对其市场销售状况起到决定性作用，不存在下游行业发展受到抑制从而将风险转嫁至游戏行业的情况。

5、行业壁垒

（1）人才壁垒

一款成功游戏的制作需要一批综合素质优秀的复合型人才，创意不足、设计美化度有限、技术落伍、对游戏玩家心理把握不准确等诸多问题都会影响到一款游戏能否受到玩家喜爱。由于国内游戏行业发展时间较短，游戏相关专业的培训较少，专注于游戏设计开发的教育市场尚不成熟等诸多因素造成国内复合型高端游戏人才稀缺，因此能否聘请到出色的复合型游戏开发、运营人才成为进入游戏行业的主要壁垒之一。

（2）开发经验壁垒

游戏的细分类型众多，拥有多次成功制作、运营动作类游戏的企业在初次开发、运营体育类游戏时或因对不同类型游戏技术开发的不熟悉，对游戏受众心理了解不透彻，造成游戏开发运营后下载量不

高、游戏用户下载付费率低下。因此，对全类型游戏的开发、运营经验不足成为游戏企业拓展细分领域的壁垒。

(3) 技术壁垒 游戏玩家对游戏操作系统、游戏体验等方面的要求不断提高。游戏开发商需要具备较高的游戏开发技术，并对行业内发展产生的新技术具备较强的学习能力，通过对产品不断优化得到游戏玩家的青睐。因此，游戏开发技术成为进入游戏行业主要壁垒之一。

(二) 公司所处行业风险特征

1、行业风险

游戏行业近年来快速发展受益于宏观经济形势向好，网络普及率提高以及信息文化需求增长等诸多因素影响，行业发展与宏观经济状况呈现出一定的正相关关系。经过近 30 年宏观经济的高速发展，我国经济结构正处于转型时期。如果未来经济增速放缓，将会对游戏类产品或服务的市场需求产生一定的不利影响。

2、市场风险

游戏行业市场参与者众多，竞争较为激烈。目前市场上发行的游戏产品同质化现象严重，游戏玩家爱好变化迅速。如游戏厂商无法抓住玩家心理变化，推出较为成功的游戏产品，将对企业经营产生一定影响。

3、监管政策风险

在鼓励游戏行业发展的同时，如何防止网络游戏引发的社会问题成为众多监管部门关心的问题。尤其是由于游戏玩家多为青少年，如何防止青少年沉迷游戏、游戏不健康内容对青少年身心健康的影响，成为监管重点。为此，监管部门先后提出《关于启动网络游戏防沉迷实名验证工作通知》、《关于改进和加强网络游戏内容管理工作的通知》等一系列监管措施，对游戏内容、游戏时间以及经营场所等内容进行了更严格的规定。如果未来监管部门进一步加强监管，提出更为严格的行业政策，游戏行业的发展将会受到一定制约。

(四) 竞争优势分析

1、公司在行业中的竞争地位 我国游戏行业市场发展时间不长，但行业市场规模增长速度较快；游戏产品发行量较多；众多市场参与者，导致行业市场份额较为分散。目前，公司正处在从单纯的游戏产品销售、平台服务商向集游戏产品销售、平台服务、自有游戏产品运营、游戏推广、联运于一体的服务商转型时期。公司业务发展时间尚短，但游戏行业内横向业务拓展的经营发展思路提高了综合竞争能力，降低了单纯发展单一细分业务的风险。

2、竞争优势

(1) 优秀的游戏运营推广能力 一款游戏的成功离不开专业的运营与市场的大力推广。公司成功先后帮助多款游戏在腾讯、360 等开放平台进行运营。根据不同游戏产品自身特点,进行定制化宣传,成功举办有产品特色的宣传活动。除网上运营外,公司在河北省地区拥有优质的线下推广渠道,可帮助游戏产品进行线下推广,快速提高产品知名度,吸引游戏玩家。

(2) 产业链中多线布局 公司主营业务包括游戏产品发行、游戏平台运营、游戏产品代理、推广以及游戏周边产品销售。公司业务涉猎游戏产业细分业务广泛,在避免单一业务对公司运营产生风险的同时,多业务的运营加深了公司对整个游戏行业的理解。游戏的代理、推广需要长期与游戏玩家进行产品交流,使得公司更清楚玩家喜好变动,了解玩家实际需求,更易把握市场未来可能发生的变化。这一优势可帮助公司选择出市场喜爱的产品,提高自有产品市场推广的成功率。

(3) 产品市场定位把握准确 公司处在从游戏点卡销售商逐渐转变为以游戏发行、联运为主的游戏行业综合服务商的过程中。公司各项细分业务相互支撑,通过点卡销售、游戏代理以及游戏推广业务,可及时掌握游戏行业市场变化情况,游戏玩家对不同类型游戏偏好程度;相较于竞争对手,在判断游戏产品质地方面更为准确。这一优势可帮助公司提高自有游戏发行的成功率。并且,可选择与拥有较好游戏产品的厂商进行合作,将较优质游戏在自有 16768 平台进行联运,借此快速提高自身平台注册用户数量以及行业知名度。

3、竞争劣势

(1) 人才不足

网络游戏行业对综合人才的需求加大,一名游戏业的综合人才需要集设计、创意、文案、技术、运营、计算机技术等多方面技能于一身。目前,由于行业起步晚,人才培养制度不完善,综合人才储备较少。公司正在从游戏产品销售商向自有游戏发行商、平台运营商转型,找到适合公司发展的综合人才需要一定时间。目前,公司具备游戏行业综合素质的人才储备稍显不足。

(2) 业务处在转型期

公司从单纯的游戏产品销售、平台服务商向集游戏产品销售、平台服务、自有游戏产品运营、游戏推广、联运于一体的游戏行业综合服务商转型。虽然公司管理层对公司业务发展以及采取的措施有较为明确的方案,但毕竟公司业务转型时间较短,与行业内具备丰富运营、推广、联运经验的游戏企业相比有所差距。

(五) 持续经营评价

1. 游戏行业发展前景广阔

根据中国音数协游戏工委、伽马数据、国际数据公司的调查报告,2016 年中国游戏产业规

模实现 1655.7 亿元，同比增长 17.7%；自主研发的网络游戏达到 1182.5 亿元，同比增长 19.9%；移动游戏用户规模达 5.28 亿，同比增长 15.9%；全年海外市场销售达到 72.35 亿元。

2. 用户数量持续增长

根据中国音数协游戏工委发布的《2016 年中国游戏产业报告》显示，截至 2016 年，中国游戏用户规模达到 5.66 亿人，同比增长 5.90%，增长率小幅上升。

3. 公司商业模式的独特优势

公司依托于面向两边市场的“平台型商业模式”，通过以运营发行为入口的行业价值链服务，致力于为用户提供丰富的游戏娱乐体验，为成长型创新型开发商提供全方位服务并提高其成功率，进而打造中国领先的游戏娱乐生态圈。在上述商业模式下，我们不是提供单一产品或服务，而是提供面向行业的完整解决方案。

公司的核心优势在于长期的业内经验和资源积累、富有远见且经验丰富的管理团队、创新的两边市场平台型商业模式、与成长型创新行开发商深度合作关系、系统化的游戏产品组合和产品判断力、庞大且增长迅速的用户流量基础尤其 O2O 自流量基础、紧密捆绑合作的全国本地化营销推广伙伴体系、优秀的游戏数据分析能力和运营能力等。

4. 公司战略布局已经调整到位

2016 年公司借助推广腾讯产品同时，积极进行网弦产品的推广，大力拓展客户，加大渠道覆盖公司报游戏推广的战略布局已经到位，2017 年公司将依托“两边市场的平台商业模式”，充分利用游戏团、16768、游泡泡、天天在线四个自有平台优势，借助《石门麻将》上线契机，全面进军地方特色棋牌类市场，棋牌类游戏将成为 2017 年新的利润增长点。公司将全力推进《冒险大当家》、《超神挂机》两款新游戏迭代运营，加快新游戏《关公战秦琼》的开发和商业化进度，提高《西游》、《中娅之光》新版本的迭代速度，进一步拓展《无双战纪》的海外市场。2016 年《无双战纪》已经成功对接越南市场，2017 年公司将把其他游戏产品推向东南亚市场。

2017 年以及今后几年，自有游戏的运营和推广将成为公司收入的主流，公司收入结构也将转向以毛利率高的自有游戏为主导，逐步降低点卡销售所占比重，公司盈利能力也将会有较大提升。

综上所述，公司竞争力的核心要素归结为“三力模型”，即产品力、渠道力和运营力三种能力的长期积累与组合成长。公司所处行业发展空间大，潜在用户数量庞大，市场空间巨大，公司在行业内具备核心竞争力和持续快速成长的基础，发展前景看好。

（六）扶贫与社会责任

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

以游戏用户数量、市场规模为衡量指标，不难看出我国游戏行业正处于成长期。未来，随着互联网、移动互联网用户数量的持续增长；游戏载体包括 PC 端、移动端、电视等设备性能的不断提升，跨平台技术的不断完善；广大群众对游戏、娱乐、休闲等精神文化需求的不断释放；游戏行业与文学、影视、动漫、娱乐文化产业融合日益加强，游戏行业具备更广阔的市场发展空间。

（1）移动网络游戏市场份额将持续增长 2016 年，中国游戏用户规模达到 5.66 亿人，同比增长 5.9%；2016 年，中国游戏市场实际销售收入达到 1655.7 亿元，同比增长 17.7%；2016 年，移动游戏市场实际销售收入为 819.2 亿元，同比增长 59.2%。2016 年，移动游戏用户数达到 5.28 亿，同比增长 15.9%，移动游戏依然是用户增速最快的一个细分市场。

（2）跨平台游戏产品将成为市场主流 通过诸如 HTML 5、Unity、cocos2d-x 等跨平台技术可实现游戏在不同应用平台间的相互转换。因 PC 端、移动端、平板端、甚至是电视端都可应用浏览器，并且其具备操作方便、不同平台体验差异较小等诸多优点，跨平台的网页游戏或将受益于技术的革新，成为这一领域率先发展的产品类型。

（3）IP 与跨界合作或成热门 如何在游戏一经推出便迅速吸引玩家，短期内建立广泛的用户基础是游戏开发商关心的问题。知名 IP 与游戏的结合成为解决这个问题最快的途径，国内游戏界已有多个此类案例出现，例如国内标志性手游产品《我叫 MT》、异军突起的《刀塔帝国》、与知名小说结合的《盗墓笔记》等。未来游戏与热门 IP 的结合仍将成为游戏行业的发展趋势之一。

（二）公司发展战略

公司秉承“创造梦想世界，让人类更快乐”的使命，制定出未来三年发展目标：打造以游戏运营发行为入口，为游戏开发商、运营商、渠道、网吧、公会、玩家、从业者搭建高效可信赖的行业价值链服务平台。选择聚焦游戏娱乐行业的运营卓越战略，大的运营卓越战略下的产品领先策略。

1. 以客户需求为先导，进行商业模式的升级迭代。

2. 产品一方面自研，另一方面通过代理联运二次设计和优化等方式引入其他开发商产品。不断提升产品创新能力和行业服务能力，持续提升产品竞争力。

3. 不依靠单款游戏，而是打造可持续成功的高品质游戏量产能力、发现引入能力，有效降低企业营收风险。保证产品 CP 资源与运营渠道合作广度与深度，从而保证企业自身营收稳步提高。

（三）经营计划或目标

在未来 1-2 年内，将聚焦于页游和手游、棋牌游戏的创新产品和细分市场产品，健壮页游基础、增大手游比重（网游和单机），开拓棋牌市场，形成有机系列产品组合，并根据用户需求和市场变化对产品立

项和引进保持开放性。服务好自己客户，即大量成长型创新型游戏开发商和团队，同时做好自主研发。

为了保证对大量外部游戏进行设计调优的质量、以及自研产品质量，公司学习华为研发框架，筹备成立产品总体组。总体组负责建设公司“大研发”技术支撑平台，使游戏研发和优化技术平台化、模块化，实现平台式产品开发，从而大大提高内外部产品上线效率、缩短设计研发周期、保证优质时尚游戏的持续量产能力。

网弦是国内第一家实行 O2O 双流量模式的网络游戏运营发行商，这是网弦独特的业务模式所在。公司除了采购线上各大渠道用户流量如腾讯 QQ 空间、微信和应用宝，还有 360、小米和苹果商店等之外，还引入和建设自有用户流量包括线下流量渠道。公司将壮大自有流量渠道含移动端自流量渠道，使之成为国内最重要的线下和本地化 O2O 模式的游戏流量渠道。线下渠道商，是全国十几万家网吧网咖和影院商场等商业人流聚集场景、大量的游戏组织、以及全国大量的本地化游戏推广商。

2017 年公司将打通国内全网发行通道，并且拓展境外游戏市场、发展海外代理，发布自研及代理的海外版本。

综上所述，公司将以用户为中心、在商业模式和业务经营方面不断创新，以实现公司营业收入、利润、品牌影响力和社会效应的提升。

（四）不确定性因素

监管政策风险：

近年来，随着游戏行业的快速发展，社会公众对如何防止青少年沉迷于网络游戏、如何防止游戏中不健康内容对青少年身心健康影响的问题愈发重视。监管部门先后提出《关于启动网络游戏防沉迷实名验证工作通知》、《关于改进和加强网络游戏内容管理工作的通知》等一系列监管措施。如果未来监管政策进一步趋严，游戏行业的发展将会受到一定制约。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、监管政策风险

近年来，随着游戏行业的快速发展，社会公众对如何防止青少年沉迷于网络游戏、如何防止游戏中不健康内容对青少年身心健康影响的问题愈发重视。监管部门先后提出《关于启动网络游戏防沉迷实名验证工作通知》、《关于改进和加强网络游戏内容管理工作的通知》等一系列监管措施。如果未来监管政策进一步趋严，游戏行业的发展将会受到一定制约。

公司对于监管风险的应措施：

1) 严格规范游戏的资质管理，要求所有游戏均来自正规研发商，必须具备著作权、游戏新闻出版

署版号、游戏文化部备案、游戏运营备案等管理制度。

2) 对于游戏内容严格审查, 杜绝游戏中有不健康内容, 对青少年身心健康影响内容, 每款游戏均进行防沉迷实名验证。

2、人才引进风险

公司正处于发展时期, 对于人才的需求较大。而由于我国游戏行业发展时间不长, 尚未建立完善的人才培养制度, 形成了人才需求大于供给的局面。如果公司不能建立完善的人员激励机制, 企业文化不能得到人才的认可, 未来可能面临无法吸引行业内优秀人才的风险。对于人才引进和流失风险。

公司应对措施:

1) 人才引进: . 公司建立了多渠道的招聘体系, 依托在线招聘系统, 实现了技术人才招聘的常态化, 提高了人才引进的效率。

2) 培训与激励: 公司逐步健全了员工培训体系, 密切关注人才的成长和发展, 包括新员工入职培训、跨部门间的合作, 使员工之间能更好的互相协作, 激励员工不断提升自身业务水平。

3) 薪酬政策: 公司制定了《全面薪效薪酬管理制度》等规定, 完善了员工薪酬制度, 薪酬总体水平更加富有竞争力。

3、应收账款坏账风险 2015 年 12 月 31 及 2016 年 12 月 31 日, 公司应收账款余额分别为 5, 427, 312.99 元、35, 133, 663.08 元, 占相应资产总额的比重为 13.31%和 84.38%。2015 年度及 2016 年度, 公司应收账款周转率分别为 7.19 和 2.05。随着公司收入规模的扩大, 应收账款余额持续增加, 如果公司对应收账款催款不利, 或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化, 导致应收账款不能按照合同规定及时收回, 将可能给公司带来呆坏账风险。

公司对应收账款风险应对措施:

1) 加强渠道客户信用检查, 把对客户信用做为合作第一要件

2) 严格执行账龄管理, 对于到期应收提前与对方沟通付款事宜

3) 加强与应收客户往来对账工作, 每半年进行函证, 强化责任意识

4、公司治理风险 公司制定了三会议事规则, 并制定了关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法, 建立健全了公司治理机制。公司股票开展公开转让后, 新制度对公司治理提出了更高的要求。因此, 公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉, 公司治理存在风险。

公司对于有限公司时期存在的治理风险制定以下改进措施:

1) 制定了三会议事规则, 并制定了关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法

2) 公司股改后, 公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大

会议事规则》的规定和要求，规范股东大会各项程序，依法召开股东大会，并发布决议，根据《公司章程》的规定。董事会按照《董事会议事规则》依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。各董事均能依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。监事会根据《公司章程》的要求，依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

3) 公司三会形成决议均按规定在全国股份转让系统中披露。

5、游戏更新换代的风险 因游戏产品市场竞争较为激烈，产品迭代速度以及游戏玩家对不同类型游戏喜好变化较快，如公司自有游戏软件提前被市场淘汰或者终止经营，将对公司业绩造成不利影响。

公司应对游戏更新换代风险措施：

1) 自有游戏不断进行优化进行二次设计和优化等方式引入其他开发商产品。不断提升产品创新能力和行业服务能力，持续提升产品竞争力。

2) 游戏联运、游戏代理，加强与国内著作厂商合作引进主流游戏，不依靠单款游戏，而是打造可持续成功的高品质游戏量产能力、发现引入能力，有效降低企业营收风险。保证产品 CP 资源与运营渠道合作广度与深度，从而保证企业自身营收稳步提高。

6、业务转型不及预期的风险 公司前期业务开展单纯依赖游戏点卡销售业务，由于该业务毛利率以及市场进入壁垒较低，公司为增强自身核心竞争力，主动进行业务拓展。目前，公司主营业务覆盖游戏产品发行、运营、后续研发以及游戏周边产品销售，致力于成为游戏行业综合服务商。但由于公司转型时间尚短，细分行业的业务发展经验较少，并且游戏行业存在游戏玩家对不同类型游戏喜好转变较快的固有风险，如未来公司不能持续推出受到市场欢迎的游戏产品或自有游戏运营平台活跃用户数量增长速度较慢，则可能存在业务转型不及预期的运营风险。

公司应对业务转型不及预期风险

1) 在未来 1-2 年内，将聚焦于页游和手游的创新产品和细分市场产品，健壮页游基础、增大手游比重（网游和单机），同时公司 2017 年继续进军棋牌类市场，形成有机系列产品组合，并根据用户需求和市场变化对产品立项和引进保持开放性。服务好自已的客户，即大量成长型创新型游戏开发商和团队，同时做好自主研发。

2) 2017 年公司将打通国内全网发行通道，并且拓展境外游戏市场、发展海外代理，发布自研及代理的海外版本。

7、供应商较为集中的风险 公司点卡从国内知名的游戏企业采购取得，该类产品的供应商相对较为集中。公司与各大点卡供应商建立了长期稳定的合作关系，虽然在双方合作不出现较大变故的前提下，知名游戏

企业更换其点卡经销商的几率较小，但由于公司营业收入中点卡销售业务占比较大，一旦与个别供应商合作发生变故，将在短期内对公司经营业绩产生不利影响。

公司应对供应商集中风险措施：

- 1) 目前供应商均为国内著作的游戏供应商，要持续保持长期稳定的战略合作关系
- 2) 根据公司游戏运营发展，进一步与其他国内知名供应商接触洽谈，同时拓展外游戏市场、发展海外供应商。

2、报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

(二) 关键事项审计说明：

—

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	122,400.00	122,400.00
总计	122,400.00	122,400.00

备注：报告期日常性关联交易 12.24 万为控股股东实际控制人田永革先生将自有房产及其租赁的房产免费提供给公司使用，已经计入公司资本公积。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
田永革	为公司杭州银行贷款提供股权质押担保	1,800,000.00	是
田永革、赵伟	为公司宁波银行贷款的担保提供反担保	4,000,000.00	是

总计	-	5,800,000.00	-
----	---	--------------	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

田永革、赵伟先生分别以自己股权、房产为公司银行贷款提供无偿担保行为，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形。银行贷款目的是为了补充流动资金需求，满足公司业务发展的需要，有效的增加了公司的流动资金。田永革、赵伟先生分别以自己股权、房产质押不会对公司的日常经营产生不利影响，也不会导致公司实际控制人发生变更。

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
田永革个人股权	质押	3,000,000.00	7.20%	田永革为公司杭州银行贷款提供股权质押担保
田永革个人股权	质押	1,500,000.00	3.60%	股东田永革向自然人王丽借款 600 万元提供质押担保
总计		4,500,000.00	10.80%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	8,512,499	8,512,499	47.87%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,483,750	2,483,750	13.97%
	董事、监事、高管	-	-	16,250	16,250	0.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,783,500	100.00%	-8,512,499	9,271,001	52.13%
	其中：控股股东、实际控制人	9,935,000	55.87%	-2,483,750	7,451,250	41.90%
	董事、监事、高管	65,000	0.37%	-16,250	48,750	0.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		17,783,500	-	0	17,783,500	-
普通股股东人数		6				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	田永革	9,935,000	-	9,935,000	55.87%	7,451,250	2,483,750
2	石家庄朗信企业管理咨询中	3,877,000	-	3,877,000	21.80%	-	3,877,000

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

	心(有限合伙)						
3	石家庄网乐企业管理咨询中心(有限合伙)	2,000,000	-	2,000,000	11.25%	1,333,334	666,666
4	卢淑琼	1,250,000	-	1,250,000	7.03%	-	1,250,000
5	石家庄网宏企业管理咨询中心(有限合伙)	656,500	-	656,500	3.69%	437,667	218,833
6	赵伟	65,000	-	65,000	0.36%	48,750	16,250
合计		17,783,500	0	17,783,500	100.00%	9,271,001	8,512,499

前十名股东间相互关系说明:

1. 田永革为公司控股股东和实际控制人，是石家庄网乐企业管理咨询中心（有限合伙）、石家庄网宏企业管理咨询中心（有限合伙）的普通合伙人，并分别担任两家合伙企业的执行事务合伙人
2. 赵伟是石家庄网宏企业管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

田永革，男，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 7 月毕业于上海交通大学，本科学历。1990 年 8 月至 1993 年 3 月就职于中国核工业二三建设有限公司深圳大亚湾核电站，历任质量工程师、现场施工技术员、翻译；1993 年 4 月至 1996 年 9 月就职于河北冀雅电子有限公司，任销售科科长；1996 年 10 月至今任河北鼎新电脑股份有限公司董事长；2009 年 10 月至 2015 年 9 月任有限公司执行董事和经理，2015 年 9 月任本公司总经理、董事长。报告期初直接持有股份 55.87%，间接持有股份 1.40%，合计 57.27% 报告期末直接持有股份 55.87%，间接持有股份 1.41%，合计 57.28%

（二）实际控制人情况

同控股股东。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（不适用）

二、债券融资情况（不适用）

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	华夏银行北京北三环支行	1,000,000.00	5.66%	2016/9/5-2017/9/5	否
保证借款	宁波银行北京石景山支行	4,000,000.00	6.00%	2016/10/19-2017/10/19	否
质押借款	杭州银行北京中关村支行	1,800,000.00	5.66%	2016/11/14-2017/11/13	否
合计		6,800,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况（不适用）

（二）利润分配预案（不适用）

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
田永革	董事长兼总经理	男	48	本科	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	是
赵伟	董事	男	34	本科	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	是
冯秀艳	董事	女	36	本科	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	是
张彦敏	董事兼董事会秘书	女	36	大专	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	是
许彤宇	董事	女	48	本科	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	否
张文清	监事会主席	女	38	大专	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	是
崔秀悦	监事	女	72	大专	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	否
贾琼	监事	男	36	本科	2015 年 9 月 29 日 -2018 年 9 月 28 日	否
李铁林	财务总监	男	45	大专	2015 年 9 月 29 日 -2017 年 1 月 13 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内, 实际控制人田永革为董事长, 其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。 李铁林于 2017 年 1 月 13 日辞去财务总监职务, 公司董事会任命张彦敏为财务总监。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

田永革	董事长兼总经理	10,185,400	1,000	10,186,400	57.28%	-
赵伟	董事	130,000	-	130,000	0.73%	-
张彦敏	董事兼董事会秘书	210,000	1,000	211,000	1.19%	-
冯秀艳	董事	64,500	-	64,500	0.36%	-
崔秀悦	监事	1,769,600	-	1,769,600	9.95%	-
张文清	监事会主席	24,500	-	24,500	0.14%	-
李铁林	财务总监	51,000	-	51,000	0.29%	-
合计		12,435,000	2,000	12,437,000	69.94%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	5	5
行政人员	8	7
平台服务	2	2
推广服务	18	12
销售人员	2	2
研发人员	39	32
运营人员	15	14
员工总计	89	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	33	29
专科	40	34
专科以下	15	10
员工总计	89	74

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动 在报告期内，人员由年初 89 人下降到 74 人，从各部门来看，行政下降 1 人，推广部下降 6 人，研发部人员下降 7 人，运营下降 1 人，主要原因由于公司收入结构调整，毛利利润下降，整体出现亏损，为降低公司成本费用，各部门根据绩效管理要求对未完成利润任务、绩效差的员工实行末位淘汰，优化人员结构，降低公司人员成本。

2、人才引进 在报告期内，公司建立了多渠道的招聘体系，依托在线招聘系统，实现了技术人才招聘的常态化，提高了人才引进的效率。

3、培训与激励 在报告期内，公司逐步健全了员工培训体系，密切关注人才的成长和发展，包括新员

工入职培训、跨部门间的合作，使员工之间能更好的互相协作，激励员工不断提升自身业务水平。

4、薪酬政策 在报告期内，公司依据《劳动法》、公司《全面薪效薪酬管理制度》等规定，按照北京市和石家庄市相关社会保险政策为所有员工签定劳动合同，办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，完善了员工薪酬制度，薪酬总体水平更加富有竞争力。

5. 报告期内，公司不涉及离退休员工费用承担。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	7	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期公司为激励骨干员工，增强骨干员工的主人翁责任感，发挥骨干员工的带头作用，公司第一届董事会第五次会议提名提名郑莉杰、魏明亮、石亚欣、张丽霞、王晓莉、强桂芬、崔秀坤等 7 名员工为公司核心员工。公司第一届监事会第三次会议审议通过《关于提名并认定核心员工的议案》，2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于提名并认定核心员工的议案》。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司已按照《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生重大事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	第一次：第一届董事会第三次会议 （一）审议通过《关于变更会计师事务所的议案》 （二）审议通过《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》 第二次：第一届董事会第四次会议 （一）审议通过《2015 年度董事会工作报告》 （二）审议通过《2015 年度总经理工作报告》 （三）审议通过《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告的议案》 （四）审议通过《2015 年年度报告及摘要》 （五）审议通过《关于 2015 年度财务决算报告的议案》 （六）《关于 2016 年度财务预算报告的议案》 （七）审议通过《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》 （八）审议通过《关于制定年度报告重大差错责任追究制度的议案》 （九）审议通过《关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案》 第三次：第一届董事会第五次会议 （一）审议通过《关于北京网弦信息技术股份有限公司股票发行方案的议案》，本议案需提交股东大会审议。 （二）《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股份发行相关事宜的议案》 （三）《关于修改〈公司章程〉的议案》 （四）审议通过《关于提名并认定核心员工的议案》 （五）审议通过《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》 第四次：第一届董事会第六次会议 （一）审议通过《关于延期召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》； 第五次：第一届董事会第七次会议 （一）审议通过《北京网弦信息技术股份有限公司 2016 年半年度报告》 第六次：第一届董事会第八次会议 （一）审议通过《关于向宁波银行股份有限公司北京石景山支行贷款并由关联方提供反担保

		的议案》 (二) 审议通过《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》 第七次：第一届董事会第九次会议 (一) 审议通过《关于向杭州银行北京中关村支行贷款并由关联方提供担保的议案》 (二) 审议通过《关于提请召开 2016 年度第四次临时股东大会的议案》 第八次：第一届董事会第十次会议 (一) 审议通过了《关于公司与广州证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》 (二) 审议通过了《关于公司与东兴证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》 (三) 审议通过了《关于公司与广州证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》 (四) 审议通过了《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》
监事会	3	第一次：第一届监事会第二次会议 (一) 审议通过《2015 年度监事会工作报告》 (二) 审议通过《2015 年年度报告及摘要》 (三) 审议通过《关于 2015 年度财务决算报告的议案》 (四) 审议通过《关于 2016 年度财务预算报告的议案》 (五) 审议通过《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》 (六) 审议通过《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告的议案》 第二次：第一届监事会第三次会议 (一) 审议通过《关于提名并认定核心员工的议案》 第三次：第一届监事会第四次会议 (一) 审议通过《北京网弦信息技术股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》
股东大会	6	第一次：2016 年第一次临时股东大会 (一) 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》 (二) 审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》 第二次：2016 年年度股东大会 (一) 《2015 年度董事会工作报告》 (二) 《2015 年度监事会工作报告》 (三) 《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告的议案》 (四) 《2015 年年度报告及摘要》

		(五) 《关于 2015 年度财务决算报告的议案》 (六) 《关于 2016 年度财务预算报告的议案》 (七) 《关于续聘 2016 年度审计机构的议案》 第三次：2016 年第二次临时股东大会 (一) 《关于北京网弦信息技术股份有限公司股票发行方案的议案》 (二) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股份发行相关事宜的议案》 (三) 《关于修改公司章程的议案》 (四) 《关于提名并认定核心员工的议案》 第四次：2016 年第三次临时股东大会 (一) 审议通过《关于向宁波银行股份有限公司北京石景山支行贷款并由关联方提供反担保的议案》 第五次：2016 年第四次临时股东大会 (一) 审议《关于向杭州银行北京中关村支行贷款并由关联方提供担保的议案》 第六次：2016 年第五次临时股东大会 (一) 审议通过《关于公司与广州证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》 (二) 审议通过《关于公司与东兴证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》 (三) 审议通过《关于公司与广州证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决

策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况，建立了规范的公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

- 1、公司积极组织管理层进行学习培训，提升管理专业技能、职业素养；
- 2、公司建立了公司法律相关工作流程与标准，提升了公司法律风险控制能力。

（四）投资者关系管理情况

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设无专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损坏公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

- 1、业务的独立性

公司主营业务为游戏产品的发行、运营、后续研发以及游戏周边产品销售。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，公司具有面向市场的自主经营能力。

2、资产的独立性

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。公司资产独立。

3、人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算并独立纳税。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司已制定并发布了《北京网弦信息技术股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，预防年度报告重大差错的发生。同时，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任；如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、董事会秘书、财务负责人对公司财务报告承担主要责任。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字(2017)第208043号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜城门外大街2号22层A24
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	张晓敏、李红芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2017)第208043号

北京网弦信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京网弦信息技术股份有限公司(以下简称北京网弦公司)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京网弦公司管理层的责任,这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北京网弦信息技术股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京网弦公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张晓敏

中国注册会计师：李红芳

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	1,124,938.82	23,716,686.57
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	33,219,083.95	5,155,947.35
预付款项	五、3	903,833.95	730,463.68
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	645,079.74	149,655.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	1,154,500.23	3,873,260.98

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	4,530.88	3,418,086.67
流动资产合计	-	37,051,967.57	37,044,100.70
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	149,122.67	219,748.30
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	3,067,198.42	3,396,949.00
开发支出	五、9	1,369,772.95	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	-	111,990.49
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,586,094.04	3,728,687.79
资产总计	-	41,638,061.61	40,772,788.49
流动负债：	-		
短期借款	五、11	6,800,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	61,803.45	270,401.81
预收款项	五、13	9,496.05	20,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	430,250.41	557,999.61
应交税费	五、15	253,256.66	376,097.14
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

其他应付款	五、16	68,017.30	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,622,823.87	1,224,498.56
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、17	462.12	1,356.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	462.12	1,356.00
负债合计	-	7,623,285.99	1,225,854.56
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、18	17,783,500.00	17,783,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	21,653,684.00	21,531,284.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	-5,422,408.38	232,149.93
归属于母公司所有者权益合计	-	34,014,775.62	39,546,933.93
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	34,014,775.62	39,546,933.93
负债和所有者权益总计	-	41,638,061.61	40,772,788.49

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	1,083,435.44	23,113,996.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	2,409,680.78	1,209,088.26
预付款项	-	392,118.95	664,414.79
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	32,269,638.27	5,178,466.62
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	3,165,397.93
流动资产合计	-	36,154,873.44	33,331,364.50
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	3,501,111.45	3,501,111.45
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	144,074.53	208,498.80
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,067,198.42	3,396,949.00
开发支出	-	1,369,772.95	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	18,222.94
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	8,082,157.35	7,124,782.19
资产总计	-	44,237,030.79	40,456,146.69
流动负债：	-		
短期借款	-	6,800,000.00	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	61,803.45	270,401.81
预收款项	-	9,496.05	20,000.00
应付职工薪酬	-	386,572.68	483,989.21
应交税费	-	226,733.05	319,013.09
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	721,017.30	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,205,622.53	1,093,404.11
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	143.52	577.20
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	143.52	577.20
负债合计	-	8,205,766.05	1,093,981.31
所有者权益：	-		
股本	-	17,783,500.00	17,783,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	21,981,011.45	21,880,211.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-3,733,246.71	-301,546.07
所有者权益合计	-	36,031,264.74	39,362,165.38
负债和所有者权益合计	-	44,237,030.79	40,456,146.69

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、21	41,525,855.25	32,774,922.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	47,475,066.33	29,887,801.69
其中：营业成本	五、21	38,377,081.96	24,000,050.33
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、22	36,378.12	78,189.18
销售费用	五、23	3,465,664.13	3,278,915.23
管理费用	五、24	3,656,952.55	2,352,072.26
财务费用	五、25	238,342.55	83,689.61
资产减值损失	五、26	1,700,647.02	94,885.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	3,609.13	191,486.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,945,601.95	3,078,607.57
加：营业外收入	五、28	403,034.13	19,755.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,542,567.82	3,098,363.24
减：所得税费用	五、29	111,990.49	249,123.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,654,558.31	2,849,240.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-5,654,558.31	2,849,240.21
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 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	-	-5,654,558.31	2,849,240.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-5,654,558.31	2,849,240.21
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	-	-0.32	0.19
(二) 稀释每股收益	-	-0.32	0.19

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	6,583,342.03	11,610,796.75
减：营业成本	十二、4	3,923,545.70	3,829,116.28
营业税金及附加	-	31,013.49	62,688.29
销售费用	-	3,290,272.17	2,737,206.42
管理费用	-	3,492,279.71	2,163,504.06
财务费用	-	-519,934.68	80,299.13
资产减值损失	-	183,916.01	9,859.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	1,246.93	188,798.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,816,503.44	2,916,921.20
加：营业外收入	-	403,025.74	19,755.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-3,413,477.70	2,936,676.87
减：所得税费用	-	18,222.94	202,314.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-3,431,700.64	2,734,362.30
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-3,431,700.64	2,734,362.30
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	15,428,887.34	32,987,227.58
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	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	374,744.19	10,194,438.52
经营活动现金流入小计	-	15,803,631.53	43,181,666.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,220,500.48	26,329,716.09
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	-	-	-
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	-	4,572,212.20	4,740,304.54
支付的各项税费	-	468,252.27	860,757.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	5,212,022.72	13,645,665.60
经营活动现金流出小计	-	46,472,987.67	45,576,443.52
经营活动产生的现金流量净额	-	-30,669,356.14	-2,394,777.42
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,250,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	五、30	3,609.13	191,486.74
投资活动现金流入小计	-	3,253,609.13	24,191,486.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,786,807.18	340,482.98
投资支付的现金	-	-	27,250,000.00
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	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,786,807.18	27,590,482.98
投资活动产生的现金流量净额	-	1,466,801.95	-3,398,996.24
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	23,134,000.00
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	-	6,800,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,800,000.00	23,134,000.00
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	-	105,913.56	-
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	五、30	83,280.00	-
筹资活动现金流出小计	-	189,193.56	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,610,806.44	23,134,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-22,591,747.75	17,340,226.34
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,716,686.57	6,376,460.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,124,938.82	23,716,686.57

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	5,809,998.70	12,190,420.50
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,206,878.55	16,097,321.44
经营活动现金流入小计	-	8,016,877.25	28,287,741.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,410,160.74	1,279,133.74
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,934,379.52	4,227,707.48
支付的各项税费	-	368,840.58	642,544.28
支付其他与经营活动有关的现金	-	32,914,599.45	24,316,864.22
经营活动现金流出小计	-	38,627,980.29	30,466,249.72
经营活动产生的现金流量净额	-	-30,611,103.04	-2,178,507.78
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,000,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	1,246.93	188,798.00
投资活动现金流入小计	-	3,001,246.93	24,188,798.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,786,807.18	340,482.98
投资支付的现金	-	-	27,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,786,807.18	27,940,482.98
投资活动产生的现金流量净额	-	1,214,439.75	-3,751,684.98
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	23,134,000.00
取得借款收到的现金	-	6,800,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	712,542.82	-
筹资活动现金流入小计	-	7,512,542.82	23,134,000.00
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	-	63,160.99	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	83,280.00	-
筹资活动现金流出小计	-	146,440.99	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,366,101.83	23,134,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-22,030,561.46	17,203,807.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,113,996.90	5,910,189.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,083,435.44	23,113,996.90

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	17,783,500.00	-	-	-	21,531,284.00	-	-	-	-	-	232,149.93	-	39,546,933.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	17,783,500.00	-	-	-	21,531,284.00	-	-	-	-	-	232,149.93	-	39,546,933.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	122,400.00	-	-	-	-	-	-5,654,558.31	-	-5,532,158.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,654,558.31	-	-5,654,558.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	122,400.00	-	-	-	-	-	-	-	122,400.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	122,400.00	-	-	-	-	-	-	-	122,400.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	17,783,500.00	-	-	-	21,653,684.00	-	-	-	-	-	-5,422,408.38	-	34,014,775.62

项目	上期												少数 股 东 权 益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	4,065,584.00	-	-	-	-	-	-2,617,090.28	-	13,448,493.72	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-	-	4,065,584.00	-	-	-	-	-	-2,617,090.28	-	13,448,493.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,783,500.00	-	-	-	17,465,700.00	-	-	-	-	-	2,849,240.21	-	26,098,440.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,849,240.21	-	2,849,240.21
（二）所有者投入和减少资本	5,783,500.00	-	-	-	17,465,700.00	-	-	-	-	-	-	-	23,249,200.00
1．股东投入的普通股	5,783,500.00	-	-	-	17,350,500.00	-	-	-	-	-	-	-	23,134,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,200.00
4．其他	-	-	-	-	115,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	17,783,500.00	-	-	-	21,531,284.00	-	-	-	-	-	232,149.93	-	39,546,933.93

法定代表人：田永革 主管会计工作负责人：张彦敏 会计机构负责人：张彦敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	17,783,500.00	-	-	-	21,880,211.45	-	-	-	-	-301,546.07	39,362,165.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	17,783,500.00	-	-	-	21,880,211.45	-	-	-	-	-301,546.07	39,362,165.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	100,800.00	-	-	-	-	-3,431,700.64	-3,330,900.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,431,700.64	-3,431,700.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	100,800.00	-	-	-	-	-	100,800.00

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	100,800.00	-	-	-	-	-	100,800.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	17,783,500.00	-	-	-	21,981,011.45	-	-	-	-	-3,733,246.71	36,031,264.74

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	4,436,111.45	-	-	-	-	-3,035,908.37	13,400,203.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-	-	4,436,111.45	-	-	-	-	-3,035,908.37	13,400,203.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,783,500.00	-	-	-	17,444,100.00	-	-	-	-	2,734,362.30	25,961,962.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,734,362.30	2,734,362.30
（二）所有者投入和减少资本	5,783,500.00	-	-	-	17,444,100.00	-	-	-	-	-	23,227,600.00
1．股东投入的普通股	5,783,500.00	-	-	-	17,350,500.00	-	-	-	-	-	23,134,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	93,600.00	-	-	-	-	-	93,600.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京网弦信息技术股份有限公司
2016 年度报告

本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	17,783,500.00	-	-	-	21,880,211.45	-	-	-	-	-301,546.07	39,362,165.38

法定代表人: 田永革 主管会计工作负责人: 张彦敏 会计机构负责人: 张彦敏

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京网弦信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司），系 2015 年 09 月 29 日，由北京网弦信息技术有限公司整体改制而设立的股份有限公司。公司住所：北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号路 8 层 8385 房间。公司统一社会信用代码 9111010769636467XT。注册资本：1,778.35 万元。法定代表人：田永革。

2、经营范围

本公司经批准的经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）（网络文化经营许可证有效期至 2018 年 01 月 05 日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗、保健、药品和医疗器械、电子公告服务（电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2018 年 07 月 26 日）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

3、所处行业

互联网信息服务行业。

4、主要产品

公司主要产品为通过自有平台、其他合作平台进行游戏的代理、推广，以及销售游戏点卡。

5、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 25 日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
河北网弦信息技术有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
北京网弦科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
北京网弦互娱科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00

（一）子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
北京网弦科技有限公司	全资子公司	北京	互联网信息服务	300,000.00	注 1
北京网弦互娱科技有限公司	全资子公司	北京	互联网信息服务	300,000.00	注 2

注 1：网弦科技主要经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容展开经营活动）。

注 2：网弦互娱主要经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容展开经营活动）。

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北京网弦科技有限公司	100.00	100.00	300,000.00		是
北京网弦互娱科技有限公司	100.00	100.00	300,000.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
北京网弦科技有限公司	有限公司			
北京网弦互娱科技有限公司	有限公司			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法定代表人	经营范围
河北网弦信息技术有限公司	全资子公司	石家庄	互联网信息服务	3,000,000.00	张彦敏	注 1

注 1：河北网弦主要经营范围：游戏卡的销售，信息技术咨询服务及技术推广（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
河北网弦信息技术有限公司	100.00	100.00	2,901,111.45		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	备注
河北网弦信息技术有限公司	有限公司			

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司应评价自报告期末 12 个月的持续经营能力。如果评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应说明导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本

公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12 “长期股权投资” 或本附注三、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，

但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债

在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

a. 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

b.持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定

权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：占应收款项余额 10% 以上且金额在 10 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

a. 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	---

b. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

续:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方组合	0.00	0.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

坏账准备的计提方法：按照个别认定法进行计提。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为周转材料产成品（库存商品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2014 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备及电子设备	3-5	10.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额

计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终

处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、收入的确认原则

销售商品收入确认时间的具体判断标准：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售商品收入主要游戏卡销售，收入确认时点为公司发出商品时确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收

到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

28、前期差错更正

本报告期未发生前期差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 **GR201511003398** 号高新技术企业证书（有效期为 2015 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 24 日止），中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定及主管税务机关的认定，本公司的母公司在高新技术企业证书有效期内按 15% 的所得税税率缴纳当年所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 12 月 31 日】，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金		
银行存款	1,124,938.82	23,716,686.57
其他货币资金		
合计	1,124,938.82	23,716,686.57

项目	2016.12.31	2015.12.31
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,133,663.08	100.00	1,914,579.13	5.45	33,219,083.95
其中：账龄组合	35,133,663.08	100.00	1,914,579.13	5.45	33,219,083.95
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,133,663.08	100.00	1,914,579.13	5.45	33,219,083.95

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,427,312.99	100.00	271,365.64	5.00	5,155,947.35
其中：账龄组合	5,427,312.99	100.00	271,365.64	5.00	5,155,947.35
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,427,312.99	100.00	271,365.64	5.00	5,155,947.35

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	31,975,743.46	91.01	1,598,787.17	5.00	5,427,312.99	100.00	271,365.64	5.00
1 至 2 年	3,157,919.62	8.99	315,791.96	10.00				10.00
合计	35,133,663.08	100.00	1,914,579.13	—	5,427,312.99	100.00	271,365.64	—

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	271,365.64	1,643,213.49			1,914,579.13

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 34,912,751.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,805,766.31 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
石家庄市新华区金克拉电子经销中心	17,086,872.28	1年以内	48.63	854,343.61
	1,202,574.62	1-2年	3.42	120,257.46
桥西区泰宇电子经销中心	16,390,304.80	1年以内	46.65	819,515.24
厦门市连大信息科技有限公司	84,000.00	1年以内	0.24	4,200.00
佳木斯市向阳区晶合科技网络技术服务部	76,000.00	1年以内	0.22	3,800.00
太原市文力科贸有限公司	73,000.00	1年以内	0.21	3,650.00
合计	34,912,751.70	—	99.37	1,805,766.31

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	903,833.95	100.00	730,463.68	100.00
合计	903,833.95	100.00	730,463.68	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
石家庄双贝商贸有限公司	供应商	804,035.00	88.96	1年以内	未到结算期
黄凌	其他	80,076.00	8.86	1年以内	未到结算期
深圳腾讯计算机系统有限公司	供应商	9,600.00	1.06	1年以内	未到结算期
北京安云世纪科技有限公司(原北京世界星辉科技有限责任公司)	供应商	5,046.00	0.56	1年以内	未到结算期
北京腾讯文化传媒有限公司	供应商	2,500.00	0.28	1年以内	未到结算期
合计	—	901,257.00	99.72	—	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	711,768.82	100.00	66,689.08	9.37	645,079.74
其中: 账龄组合	711,768.82	100.00	66,689.08	9.37	645,079.74
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	711,768.82	100.00	66,689.08	9.37	645,079.74

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	158,911.00	100.00	9,255.55	5.82	149,655.45
其中：账龄组合	158,911.00	100.00	9,255.55	5.82	149,655.45
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	158,911.00	100.00	9,255.55	5.82	149,655.45

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	90,076.00	12.66	4,503.80	5.00	132,871.00	83.61	6,643.55	5.00
1 至 2 年	621,652.82	87.33	62,165.28	10.00	26,000.00	16.36	2,600.00	10.00
2 至 3 年				30.00	40.00	0.03	12.00	30.00
3 至 4 年	40.00	0.01	20.00	50.00				50.00
合计	711,768.82	100.00	66,689.08	—	158,911.00	100.00	9,255.55	—

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	9,255.55	57,433.53			66,689.08

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金、押金	190,116.00	156,040.00
应退回的服务费	518,781.82	
代缴社保公积金	2,871.00	2,871.00
合计	711,768.82	158,911.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海光时信息技术有限公司	否	应退回的服务费	518,781.82	1-2 年	72.89	51,878.18
黄凌	否	押金	80,076.00	1 年以内	11.25	4,003.80
北京安云世纪科技有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	7.02	2,500.00
广州华多网络科技有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	7.02	2,500.00
芜湖乐时网络科技有限公司	否	保证金	10,000.00	1 年以内	1.40	1,000.00
合计	—	—	708,857.82	—	99.58	61,881.98

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,154,500.23		1,154,500.23
合计	1,154,500.23		1,154,500.23

(续)

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,865,260.98		2,865,260.98
在途物资	1,008,000.00		1,008,000.00
合计	3,873,260.98		3,873,260.98

6、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
农行汇理红利日结货币 B		3,418,086.67

项目	2016.12.31	2015.12.31
待抵扣进项税	4,530.88	
合计	4,530.88	3,418,086.67

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额				348,786.03	348,786.03
2、本年增加金额				14,122.22	14,122.22
(1) 购置				14,122.22	14,122.22
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额				362,908.25	362,908.25
二、累计折旧					
1、年初余额				129,037.73	129,037.73
2、本年增加金额				84,747.85	84,747.85
(1) 计提				84,747.85	84,747.85
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额				213,785.58	213,785.58
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及电子设备	合计
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值				149,122.67	149,122.67
2、年初账面价值				219,748.30	219,748.30

8、无形资产

项目	软件	著作权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	49,925.00	3,890,000.00	3,939,925.00
2、本年增加金额	66,999.42		66,999.42
(1) 购置	66,999.42		66,999.42
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	116,924.42	3,890,000.00	4,006,924.42
二、累计摊销			
1、年初余额	7,904.00	535,072.00	542,976.00
2、本年增加金额	7,758.00	388,992.00	396,750.00
(1) 摊销	7,758.00	388,992.00	396,750.00
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	15,662.00	924,064.00	939,726.00
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			

项目	软件	著作权	合计
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	101,262.42	2,965,936.00	3,067,198.42
2、年初账面价值	42,021.00	3,354,928.00	3,396,949.00

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
关公战秦琼		422,082.45				422,082.45
石门麻将		947,690.50				947,690.50
超神挂机		19,808.48			19,808.48	
冒险大当家		7,687.75			7,687.75	
合计		1,397,269.18			27,496.23	1,369,772.95

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			70,155.30	280,621.19
广告费和业务宣传费			41,835.19	167,340.74
合计			111,990.49	447,961.93

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.12.31	2015.12.31
资产减值准备	1,700,647.02	
可抵扣亏损	3,018,796.77	3,947.52
合计	4,719,443.79	3,947.52

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016.12.31	2015.12.31	备注
2016			

年份	2016.12.31	2015.12.31	备注
2017			
2018			
2019			
2020	3,947.52	3,947.52	
2021	3,014,849.25		
合计	3,018,796.77	3,947.52	

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款		
保证借款	5,000,000.00	
抵押借款		
质押借款	1,800,000.00	
合计	6,800,000.00	

A、截止 2016 年 12 月 31 日保证借款明细列入如下：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	贷款利率	保证人
华夏银行北京北三环支行	1,000,000.00	2016/9/5-2017/9/5	5.655%	田永革
宁波银行北京石景山支行	4,000,000.00	2016/10/19-2017/10/19	6.000%	田永革、李文静、北京中关村科技融资担保有限公司

B、截止 2016 年 12 月 31 日质押借款明细列入如下：

贷款银行	贷款金额	贷款期限	贷款利率	质押物	质押物的所有权人
杭州银行北京中关村支付	1,800,000.00	2016/11/14-2017/11/13	5.655%	3,000,000 股股权质押	田永革

12、应付账款

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	61,803.45	270,401.81
合计	61,803.45	270,401.81

13、预收款项

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内		20,000.00
1-2 年	9,496.05	
合计	9,496.05	20,000.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	544,940.39	5,111,130.56	5,236,979.19	419,091.76
二、离职后福利-设定提存计划	13,059.22	517,864.62	519,765.19	11,158.65
合计	557,999.61	5,628,995.18	5,756,744.38	430,250.41

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	529,787.20	4,585,604.03	4,708,980.67	406,410.56
2、职工福利费		3,524.48	3,524.48	
3、社会保险费	5,291.70	374,066.54	375,452.07	3,906.17
其中：医疗保险费	4,615.77	336,543.55	337,827.03	3,332.29
工伤保险费	300.61	15,767.98	15,802.00	266.59
生育保险费	375.32	21,755.01	21,823.04	307.29
4、住房公积金	9,861.49	147,935.51	149,021.97	8,775.03
5、工会经费和职工教育经费				
合计	544,940.39	5,111,130.56	5,236,979.19	419,091.76

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,500.35	486,827.37	488,578.26	10,749.46
2、失业保险费	558.87	31,037.25	31,186.93	409.19
合计	13,059.22	517,864.62	519,765.19	11,158.65

15、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	64,665.19	178,158.89

税项	2016.12.31	2015.12.31
企业所得税	145,778.94	174,679.67
个人所得税	25,900.21	1,788.81
城市维护建设税	9,865.51	12,524.02
教育费附加	4,228.08	5,367.45
地方教育费附加	2,818.73	3,578.30
合计	253,256.66	376,097.14

16、其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	68,017.30	
合计	68,017.30	

17、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	1,356.00		893.88	462.12	可抵扣的税控机设备款
合计	1,356.00		893.88	462.12	—

注：递延收益的其他说明

根据《财政部、国家税务总局关于增值税税控系统专用设备和技术维护费用抵减增值税税额有关政策的通知》（财税[2015]15 号）及财政部关于印发《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》（财会[2012]3 号）的通知：企业购入增值税税控系统专用设备，按实际支付或应付的金额，借记“固定资产”科目，贷记“银行存款”、“应付账款”等科目。按规定抵减的增值税应纳税额，借记“应交税费-应交增值税（减免税款）”科目，贷记“递延收益”科目。按期计提折旧，借记“管理费用”等科目，贷记“累计折旧”科目；同时，借记“递延收益”科目，贷记“管理费用”等科目。

18、股本

项目	2016.01.01	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,783,500.00						17,783,500.00

19、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	21,351,611.45			21,351,611.45
其他资本公积	179,672.55	122,400.00		302,072.55
合计	21,531,284.00	122,400.00		21,653,684.00

说明：其他资本公积，为股东为公司无偿承担的房租费用。

20、未分配利润

项目	2016.12.31	2015.12.31
调整前上期末未分配利润	232,149.93	-2,617,090.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	232,149.93	-2,617,090.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,654,558.31	2,849,240.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,422,408.38	232,149.93

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33
其他业务				
合计	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
游戏运营	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33

合计	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
游戏点卡	34,582,954.01	33,932,762.99	20,188,599.57	19,425,072.55
自有游戏	340,817.96	1,565,891.90	7,054,406.55	2,635,338.39
游戏代理	456,118.65	300,016.83	1,923,464.86	505,991.93
游戏联运	4,542,305.69	1,689,771.48	1,679,443.93	540,972.57
游戏推广	934,791.01	817,308.90	1,252,294.81	750,873.44
平台服务	668,867.93	71,329.86	676,712.80	141,801.45
合计	41,525,855.25	38,377,081.96	32,774,922.52	24,000,050.33

22、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	15,789.67	45,610.37
教育费附加	6,753.90	19,843.61
地方教育费附加	4,495.83	12,735.20
印花税	9,338.72	
合计	36,378.12	78,189.18

说明：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

23、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及社保公积金	1,463,539.30	1,144,318.55
广告及推广费	1,841,209.97	2,097,528.18
固定资产折旧	57,521.52	17,253.39
装修装饰费	85,700.11	

项目	2016 年度	2015 年度
办公费	14,168.75	6,838.00
差旅费		10,102.50
福利费	3,524.48	1,602.46
信息技术服务费		600.00
交通费		574.00
其他		98.15
合计	3,465,664.13	3,278,915.23

24、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及社保公积金	1,065,735.08	834,262.17
固定资产折旧	26,332.45	19,958.62
无形资产摊销	7,758.00	4,992.00
市值管理服务费	845,473.49	
中介机构服务费	751,805.38	841,003.68
租赁费及物业费	592,078.33	438,325.00
会议费	81,264.91	
业务招待费	14,829.07	
税费	102,200.58	86,251.80
通讯费	25,311.40	31,749.72
差旅费	16,266.57	21,207.00
人力资源费		18,600.00
办公费	52,154.08	14,057.75
修理费	31,173.03	
服务器费	24,207.54	
水电费	8,893.79	13,252.50
交通费	1,733.00	4,368.00
其他费用	9,735.85	24,044.02
合计	3,656,952.55	2,352,072.26

25、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	105,913.56	
减：利息收入	23,113.73	28,991.92
手续费	72,262.72	112,681.53
担保费	83,280.00	
合计	238,342.55	83,689.61

26、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	1,700,647.02	94,885.08
合计	1,700,647.02	94,885.08

27、投资收益

被投资单位名称	2016 年度	2015 年度
理财产品收益	3,609.13	191,486.74
合计	3,609.13	191,486.74

28、营业外收入

项目	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款	101,025.10	101,025.10	18,849.15	18,849.15
政府补助	302,008.39	302,008.39		
个税返还			906.52	906.52
认证费收入	0.64	0.64		
合计	403,034.13	403,034.13	19,755.67	19,755.67

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年度	2015年度
改制补助资金	300,000.00	
中关村企业信用促进会服务资金	2,000.00	
增值税免税	8.39	
合计	302,008.39	

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用		314,679.48
递延所得税费用	111,990.49	-65,556.45
合计	111,990.49	249,123.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-5,542,567.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-831,385.18
子公司适用不同税率的影响	-212,909.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,018.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	920,265.70
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	111,990.49

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
利息收入	23,113.72	28,991.92
押金、备用金	48,692.33	2,598.00
政府补助收入	302,000.00	
暂借款		10,162,848.60
无法支付的应付款	938.14	
合计	374,744.19	10,194,438.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
费用类支出	4,992,403.82	3,404,930.46
银行手续费	72,262.66	112,681.53
暂借款、代扣代缴款	56,241.04	9,998,053.61

保证金、押金	91,115.20	130,000.00
合计	5,212,022.72	13,645,665.60

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
理财产品收益	3,609.13	191,486.74
合计	3,609.13	191,486.74

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
担保费支出	83,280.00	
合计	83,280.00	

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,654,558.31	2,849,240.2
加：资产减值准备	1,700,647.02	94,885.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,747.85	38,168.64
无形资产摊销	396,750.00	390,234.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	189,913.56	
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,609.13	-191,486.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	111,990.49	-65,556.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,718,760.75	-3,729,205.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,115,507.73	-2,403,151.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-97,770.64	622,094.67
其他		

补充资料	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	-30,669,356.14	-2,394,777.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,124,938.82	23,716,686.57
减：现金的期初余额	23,716,686.57	6,376,460.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,591,747.75	17,340,226.37

（4）现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	1,124,938.82	23,716,686.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,124,938.82	23,716,686.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,124,938.82	23,716,686.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

报告期内合并范围无变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河北网弦信息技术有限公司	石家庄	石家庄	互联网信息服务	100.00		同一控制
北京网弦科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务	100.00		货币出资
北京网弦互娱科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务	100.00		货币出资

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为个人股东田永革，公司不存在母公司。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例 (%)	职务	备注
赵伟	股东	1.0965	董事	
石家庄网乐企业管理咨询中心(有限合伙)	股东；法定代表人为公司的实际控制人	11.2464		
石家庄朗信企业管理咨询中心(有限合伙)	股东	21.8011		
卢淑琼	股东	7.029		
石家庄网宏企业管理咨询中心(有限合伙)	股东；法定代表人为公司的实际控制人；公司员工持股平台	3.6916		
河北鼎新电脑股份有限公司	法定代表人为公司的实际控制人，与本公司属于同一控制下公司			
北京凯圣达网络技术有限公司	同受实际控制人控制			
上海连盛投资股份有限公司	实际控制人参股	14.29		
张彦敏	其他关联方	1.1809	董事兼财务总监	2017年1月13日任职财务总监职务
李铁林	其他关联方	0.2868	财务总监	2017年1月13日辞去财务总

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例 (%)	职务	备注
				监职务
贾琼	其他关联方		监事	
崔秀悦	其他关联方	9.9508	监事	
张文清	其他关联方	0.1378	监事	
冯秀艳	其他关联方	0.3627	董事	
许彤宇	其他关联方		董事	

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费用	上年确认的租赁费用
田永革	房屋	122,400.00	115,200.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已 经履行完毕	备注
田永革	1,800,000.00	2016年11月14 日	2017年11月13日	否	
田永革、赵伟	4,000,000.00	2016年10月19 日	2017年10月19日	否	赵伟以自有房产 为中关村融资担 保有限公司提供 反担保

(4) 关联方资金拆借

无。

(5) 关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

关键管理人员报酬	490,353.91	439,241.41
----------	------------	------------

5、关联方应收应付款项

无。

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司董事会于 2017 年 1 月 13 日收到财务总监李铁林递交的辞职报告。财务总监间接持有公司 51,000 股，占公司股本的 0.29%。李铁林辞职后不再担任公司其它职务。

十一、其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,599,799.48	100.00	190,118.70	7.31	2,409,680.78
其中：账龄组合	2,599,799.48	100.00	190,118.70	7.31	2,409,680.78
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,599,799.48	100.00	190,118.70	7.31	2,409,680.78

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,272,724.48	100.00	63,636.22	5.00	1,209,088.26
其中：账龄组合	1,272,724.48	100.00	63,636.22	5.00	1,209,088.26
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,272,724.48	100.00	63,636.22	5.00	1,209,088.26

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,397,224.86	53.74	69,861.24	5.00	1,272,724.48	100.00	63,636.22	5.00
1 至 2 年	1,202,574.62	46.26	120,257.46	10.00				10.00
合计	2,599,799.48	100.00	190,118.70	—	1,272,724.48	100.00	63,636.22	—

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	63,636.22	126,482.48			190,118.70

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,435,888.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 181,923.13 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
石家庄市新华区金克拉电子经销中心	1,202,574.62	1-2 年	46.26	120,257.46
	943,313.48	1 年以内	36.28	47,165.67
厦门市连大信息科技有限公司	84,000.00	1 年以内	3.23	4,200.00

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
佳木斯市向阳区晶合科技网络技术 服务部	76,000.00	1 年以内	2.92	3,800.00
太原市文力科贸有限公司	73,000.00	1 年以内	2.81	3,650.00
济南长川希望软件有限公司	57,000.00	1 年以内	2.19	2,850.00
合计	2,435,888.10	—	93.69	181,923.13

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款	32,336,327.35	100.00	66,689.08	0.21	32,269,638.27
其中：账龄组合	711,768.82	2.20	66,689.08	9.37	645,079.74
关联方组合	31,624,558.53	97.80			31,624,558.53
单项金额不重大但单独计提坏账 准备的其他应收款					
合计	32,336,327.35	100.00	66,689.08	0.21	32,269,638.27

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款	5,187,722.17	100.00	9,255.55	0.18	5,178,466.62
其中：账龄组合	158,911.00	3.06	9,255.55	5.82	149,655.45
关联方组合	5,028,811.17	96.94			5,028,811.17
单项金额不重大但单独计提坏账 准备的其他应收款					
合计	5,187,722.17	100.00	9,255.55	0.18	5,178,466.62

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	90,076.00	12.66	4,503.80	5.00	132,871.00	83.61	6,643.55	5.00
1 至 2 年	621,652.82	87.33	62,165.28	10.00	26,000.00	16.36	2,600.00	10.00
2 至 3 年				30.00	40.00	0.03	12.00	30.00
3 至 4 年	40.00	0.01	20.00	50.00				50.00
合计	711,768.82	100.00	66,689.08	—	158,911.00	100.00	9,255.55	—

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
坏账准备	9,255.55	57,433.53			66,689.08

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北网弦信息技术有限公司	合并范围内关联方	暂借款	28,037,736.19	1 年以内	86.71	
			3,508,011.17	1-2 年	10.85	
上海光时信息技术有限公司	否	应退回服务费	518,781.82	1-2 年	1.60	25,939.09
黄凌	否	押金	80,076.00	1 年以内	0.25	8,007.60
北京网弦科技有限公司	合并范围内关联方	暂借款	78,811.17	1-2 年	0.24	
北京安云世纪科技有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	0.15	
合计	—	—	32,273,416.35	—	99.80	33,946.69

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,501,111.45		3,501,111.45	3,501,111.45		3,501,111.45
对联营、合营企业投资						
合计	3,501,111.45		3,501,111.45	3,501,111.45		3,501,111.45

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北网弦信息技术有限公司	2,901,111.45			2,901,111.45
北京网弦科技有限公司	300,000.00			300,000.00
北京网弦互娱科技有限公司	300,000.00			300,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	3,501,111.45			3,501,111.45

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,583,342.03	3,923,545.70	11,610,796.75	3,829,116.28
其他业务				
合计	6,583,342.03	3,923,545.70	11,610,796.75	3,829,116.28

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
游戏运营	6,583,342.03	3,923,545.70	11,610,796.75	3,829,116.28
合计	6,583,342.03	3,923,545.70	11,610,796.75	3,829,116.28

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
自有游戏	334,737.29	1,561,414.90	6,924,500.21	2,635,338.39
游戏代理	425,814.63	255,235.57	1,194,606.32	173,388.13
游戏联运	4,542,305.69	1,631,519.05	1,679,443.93	540,972.57

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
游戏推广	611,616.49	404,046.32	1,135,533.49	337,615.74
平台服务	668,867.93	71,329.86	676,712.80	141,801.45
合计	6,583,342.03	3,923,545.70	11,610,796.75	3,829,116.28

5、投资收益

被投资单位名称	2016 年度	2015 年度
理财产品收益	1,246.93	188,798.00
合计	1,246.93	188,798.00

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2016 年	2015 年
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	302,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	2016 年	2015 年
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		191,486.74
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,025.74	19,755.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,609.13	
非经常性损益总额	406,634.87	211,242.41
减：非经常性损益的所得税影响数		52,810.60
非经常性损益净额	406,634.87	158,431.81
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	406,634.87	158,431.81

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.37	-0.32	-0.32
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.48	-0.34	-0.34

北京网弦信息技术股份有限公司

2017 年 4 月 25 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室