



酷炫网络
WWW.KUXUAN.COM

酷炫网络

NEEQ : 839158

北京酷炫网络技术股份有限公司

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年5月，公司自主开发的金融行业推广平台正式上线。

2017年，子公司上饶市合一科技有限公司被认定为双软企业。

2017年6月，公司以资本公积金向全体股东每10股转增40股，分红后总股本增至15,900,000股。

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	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
移动数字服务	指	移动数字服务
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	2013年12月28日，第十二届全国人大常委会第六次会议修订，2014年3月1日生效的《中华人民共和国公司法》。
长尾流量	指	非热门中小互联网媒体所带来的互联网广告流量
CPA	指	Cost Per Action 的缩写，意为每行动成本，是广告投放过程中以注册量、二跳率等特定指标为要求付费的计费方式。
CPS	指	Cost Per Sale 的缩写，意为每购买成本，按照广告点击之后产生的实际销售笔数付给广告站点销售提成费用。
CPM	指	Cost Per Mille 的缩写，意为每千人成本，广告主为它的广告显示 1000 次所付的费用。
CPV	指	Cost Per View 的缩写，一种按照实际广告显示量来计费的广告模式。
CPC	指	Cost Per Click 的缩写，意为每点击成本，是根据广告被点击的次数收费的广告计费模式
CMP	指	Data-Management Platform 的缩写，意味数据管理平台。
SSP	指	Sell-Side Platform 的缩写，是一个媒体服务平台，该平台通过人群定向技术，智能的管理媒体广告位库存、优化广告的投放，助网络媒体实现其广告资源优化，提高其广告资源价值，达到帮助媒体提高收益的目的。
APP	指	Application 的缩写，一般指手机软件。
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center，简称 CNNIC）是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，行使国家互联网络信息中心的职责。
域名	指	类似于互联网上的门牌号码，用于识别和定位互联网上计算机的层次结构式字符标识，与该计算机的互联网协议（IP）地址相对应。但相对于 IP 地址而言，更便于使用者理解和记忆。域名属于互联网上的基础服务，基于域名可以提供 WWW、EMAIL、FTP 等应用服务。
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市时代九和律师事务所
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2017 年度

“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》、章程	指	《北京酷炫网络技术股份有限公司章程》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
前海鼎熙	指	深圳前海鼎熙投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
天津坤泰	指	天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙），本公司股东
猎豆信息	指	杭州猎豆信息技术有限公司，本公司的全资控股子公司
上饶合一	指	上饶市合一科技有限公司，本公司的全资控股子公司
三会	指	北京酷炫网络技术股份有限公司股东大会、董事会及监事会
监事会	指	北京酷炫网络技术股份有限公司监事会
董事会	指	北京酷炫网络技术股份有限公司董事会
股东大会	指	北京酷炫网络技术股份有限公司股东大会
多维无限、有限公司	指	多维无限（北京）网络技术有限公司，本公司前身
公司、本公司、股份公司或酷炫网络	指	北京酷炫网络技术股份有限公司

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。

公司负责人郭磊、主管会计工作负责人李明及会计机构负责人（会计主管人员）王宏泰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1、市场竞争风险	公司所处的互联网信息服务行业属于完全竞争性行业。公司近年来不断加大科研开发投入，努力提高服务和技术的先进性，提高劳动生产率，在互联网信息服务细分市场上已经具备一定的竞争优势。但该行业存在较多的国内外竞争对手。随着我国互联网行业的迅速发展，众多知名企业也纷纷加大科研力度，展开争夺市场份额的激烈竞争。随着竞争对手的不断加入，公司将面临一定的市场竞争风险。
2、技术进步带来的创新风险	由于互联网行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对服务和产品的要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足用户和客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。
3、控股股东、实际控制人控制不当风险	自然人郭磊为公司的控股股东及实际控制人。郭磊直接持有公司 47.3812%的股份，通过控制天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司 25%的股份，共计持有公司 72.3812%的股份，为绝对控股。若未来控股股东及实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
4、应收账款余额较大的风险	公司应收账款金额较大，截至报告期末公司扣除坏账准备后的应收账款净额为 65,589,338.05 元，应收账款净额占资产总额的比例为 57.19%。随着公司客户的增多，行业变化、市场竞争加剧、客户经营状况的恶化都可能导致客户的账款支付出现问题，

	虽然公司动态关注客户经营状况及应收帐款回收情况等措施，但未来仍存在应收账款无法回收的风险。公司亦通过建立内部客户信用评估机制，严格执行回款责任机制，关注重点客户行业风险等方式有效降低应收账款。
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	北京酷炫网络技术股份有限公司
英文名称及缩写	
证券简称	酷炫网络
证券代码	839158
法定代表人	郭磊
办公地址	北京市朝阳区东四环中路 41 号嘉泰国际大厦 B 座 2001

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王宏泰
职务	董事会秘书
电话	010-65202100
传真	010-65202100
电子邮箱	hongtai.wang@kuxuan-inc.com
公司网址	www.kuxuan-inc.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区东四环中路 41 号嘉泰国际大厦 B 座 2001， 邮编 100025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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
成立时间	2005-11-06
挂牌时间	2016-09-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所从事的主营业务属于“164 互联网和相关服务”；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，的分类标准，公司所从事的主营业务属于“16420 互联网信息服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司属于“16420 互联网信息服务”。
主要产品与服务项目	公司是一家为大型数字媒体提供互联网流量聚合、分发服务的互联网公司。公司的主营业务是提供互联网信息增值服务，主要为用户提供方便快捷的互联网入口、应用软件下载、移动端产品分发和其他互联网信息服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,900,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭磊
实际控制人	郭磊

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101057825172816	否
注册地址	北京市朝阳区将台路5号院5号楼 二层 2023 室	否
注册资本	15,900,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西桂林市辅星路 13 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李炜、肖琳
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	163,906,629.04	96,603,298.02	69.67%
毛利率%	26.49%	33.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,315,208.11	21,497,593.46	50.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,058,944.89	19,324,613.46	65.90%
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）	55.08%	59.06%	-
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）	54.65%	53.09%	-
基本每股收益	2.03	6.76	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	114,691,143.91	65,792,511.48	74.32%
负债总计	56,561,039.47	17,717,615.15	219.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,130,104.44	48,074,896.33	20.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.66	15.12	-75.79%
资产负债率%（母公司）	61.83%	26.61%	-
资产负债率%（合并）	49.32%	26.93%	-
流动比率	178.00%	345.00%	-
利息保障倍数	150.90	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	35,848,195.69	-3,296,636.79	1,187.42%
应收账款周转率	3.13	4.10	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	74.32%	319.11%	-
营业收入增长率%	69.67%	108.21%	-
净利润增长率%	50.32%	137.01%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,900,000	3,180,000	400.00%
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	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,713.22
非经常性损益合计	301,713.22
所得税影响数	45,450.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	256,263.22

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

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家依靠自主研发的智能化技术平台，基于应用数据及产品技术，为客户提供移动效果营销服务的高新技术公司。

公司基于自有 DMP 数据分析系统、智能化数据分析与统计系统，通过运营自有产品、与客户联合运营，信息精准分发，为海内外客户进行精准推广及技术服务。主要业务包括运营自有产品、智能应用联运业务、自媒体流量聚合及变现及为国内软件提供海外应用推广及技术服务的平台。

互联网行业在中国蓬勃发展二十多年后，正在发生深刻变化，互联网技术与应用逐渐融入日常生活，移动化、去中心化成为不可逆趋势。公司针对行业变化，紧跟行业趋势，在原有业务的基础上，迅速调整业务重心，大力向移动端转型，并推出自有 APP、微信公众号、游戏联运等业务，2017 年取得超预期的增长。

作为技术驱动型企业，公司在技术研发方面持续投入，2017 年公司获得了 18 项软件著作权，北京酷炫网络技术股份有限公司是“北京市高新技术企业”与“中关村高新技术企业”，旗下子公司上饶市合一科技有限公司已被认定为江西省“双软”企业。

报告期内，公司商业模式较上年未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1. 管理方面：推行事业部制与项目核算制。不同事业部制定相应目标，事业部负责人收入与利润挂钩；加强精细化管理，利润考核每月进行，尽可能压缩办公成本；推行客户评分制，Account 团队及后台支持部门员工部分收入由客户评定，加强服务质量与提高工作效率；对公司总监及骨干员工进行激励，收入与所为公司贡献挂钩，促使各位高管能够身体力行，做好表率及把关作用。

2. 产品方面：大力拓展移动端产品，加大对自有产品研发投入，提高自有产品收入占比，使公司业务更加稳健。

3. 业绩方面：整体目标是实现销售收入不低于 1.5 亿元，净利润为 3200 万元。

(二) 行业情况

公司所处的行业为互联网信息服务行业，聚焦在互联网推广领域。据艾瑞预测，2015-2018 年中国移动互联网营销市场将以 50%以上增速度快速增长，预计 2018 年的市场规模将超过 3000 亿元，增长强劲，对国民经济的贡献不断加大。在人们日常生活的衣食住行等方面都有应用，提高大众生活便利性的同时，也为行业增长奠定了良好的基础。在移动互联网领域，中国依然引领世界潮流，并涌现出一大批“独角兽”企业，也为公司的快速增长提供良好的外部环境。预计未来几年，行业景气度都处于高位。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	11,933,904.51	10.41%	13,442,987.02	20.43%	-11.23%
应收账款	65,589,338.05	57.19%	39,204,309.88	59.59%	67.30%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	341,907.82	0.30%	272,417.72	0.41%	25.51%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	12,000,000.00	10.46%	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	114,691,143.91	-	65,792,511.48	-	74.32%

资产负债项目重大变动原因：

1) 应收账款：期末余额较期初余额增加 26,385,028.17 元。主要系随着公司客户的增多，行业变化、市场竞争加剧导致应收账款增加。
2) 短期借款：本期公司新增银行贷款 12,000,000.00 元，导致今年短期借款与去年相比增长率为 100%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	163,906,629.04	-	96,603,298.02	-	69.67%
营业成本	120,481,485.71	73.51%	64,139,858.95	86.33%	87.84%
毛利率%	26.49%	-	33.60%	-	-
管理费用	7,805,625.31	4.76%	7,666,457.40	185.99%	1.82%

销售费用	1,970,375.94	1.20%	590,215.31	-	233.84%
财务费用	245,860.95	0.15%	-5,077.98	-	4,941.71%
营业利润	29,778,915.86	19.88%	22,404,749.53	154.99%	45.41%
营业外收入	3,102,418.90	0.18%	2,558,800.00	-20.61%	21.25%
营业外支出	1,286.78	0.00%	2,000.00	181.43%	-35.67%
净利润	32,315,208.11	19.72%	21,497,593.46	137.01%	50.32%

项目重大变动原因:

1) 营业收入: 本报告期比上年增加 67,303,331.02 元, 增长比率为 69.67%。主要系报告期内公司继续以技术为核心加强技术开发能力, 不断研发新品, 既有产品继续更新迭代, 软件推广平台日趋成熟稳定, 移动端产品收入稳步增长; 同时销售队伍不断扩大, 业务规模持续增长。

2) 销售费用: 本报告期销售费用为 1,970,375.94 元, 增长比率为 233.84%, 主要是由于本年新成立了营销部门, 导致相应的人工成本大幅增加。

3) 财务费用: 本报告期财务费用为 245,860.95 元, 增长比率为 4,941.71%, 主要是因为本年公司新增银行贷款 12,000,000 元, 产生了较多的银行贷款利息。

4) 营业利润: 报告期内营业利润为 29,778,915.86, 主要是由于报告期内公司整体业绩上升营业收入稳步增大, 特别是移动端产品收入的增长。

5) 净利润: 报告期内净利润为 32,315,208.11, 增长比率为 50.32%, 主要是由于报告期内公司业务整体业绩上升, 营业收入稳步增长, 特别是移动端产品收入的增长。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	158,812,289.56	96,603,298.02	64.40%
其他业务收入	5,094,339.48	-	100.00%
主营业务成本	120,481,485.71	64,139,858.95	87.84%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

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%
互联网推广-SSP平台	64,931,345.75	40.89%	71,182,366.68	73.69%
互联网推广-移动精准营销平台	71,827,934.27	45.23%	23,494,549.58	24.32%
互联网推广-移动社交服务	1,903,932.06	1.20%	-	-
自有产品-猎豆试客	3,265,408.81	2.06%	1,926,381.76	1.99%
自有产品-移动金融推广服务	16,883,668.67	10.63%	-	-
技术服务	5,094,339.48	3.21%	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1) 公司本年移动精准营销平台本年收入较上年增加了 48,333,384.69 元，涨幅为 205.72%，主要是由于公司本年拓展了新的业务所带来的增长。

2) 公司本年新上线了自主研发的软件金融行业推广平台，通过此平台为公司产生的收入为 16,883,668.67 元，占本年总营业收入的 10.63%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	40,576,575.29	24.76%	否
2	客户二	17,311,979.73	10.56%	否
3	客户三	13,264,275.85	8.09%	否
4	客户四	11,599,002.34	7.08%	否
5	客户五	8,121,322.70	4.95%	否
合计		90,873,155.91	55.44%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	38,906,002.32	32.29%	否
2	供应商二	23,736,818.36	19.70%	否
3	供应商三	8,161,644.18	6.77%	否
4	供应商四	7,547,169.60	6.26%	否
5	供应商五	6,415,094.32	5.32%	否
合计		84,766,728.78	70.34%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	35,848,195.69	-3,296,636.79	1,187.42%
投资活动产生的现金流量净额	-26,861,414.50	-3,700,495.12	-625.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,466,940.17	14,940,000.00	-170.06%

现金流量分析：

1. 本年经营活动产生的现金流量金额为 35,848,195.69 元，比去年增长了 1,187.42%，经营活动的现金流量正常。

2. 投资活动产生的现金流量净额比去年下降了 625.89%，主要是由于公司本年购买了理财产品。
3. 筹资活动产生的现金流量净额为-10,466,940.17 元，比去年下降了 170.06%，主要是由于公司本年分配现金红利 22,260,000.00 元导致的。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 2 家全资子公司，分别为：

上饶市合一科技有限公司

基本信息：成立于 2014 年 3 月 12 日，注册资本 500 万元。

经营范围：软件设计、开发、销售；网络工程、自动化工程建设；网络设计、广告设计、制作发布、代理；系统集成与开发；智能化设备开发和维护；网上服装销售。（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）。

杭州猎豆信息技术有限公司

基本信息：成立于 2015 年 5 月 31 日，注册资本 100 万元。

经营范围：服务；计算机软硬件、网络技术的技术开发、技术咨询，网络信息咨询，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）；批发、零售；电子产品（除专控），服装服饰，日用百货，珠宝首饰（除文物），金银饰品；其他无需报经审批的一切合法项目。（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）。

2、委托理财及衍生品投资情况

为了提升公司资金的使用效率，提高公司收益，公司以自有资金于 2017 年度不定期购买招商银行保本人民币公司理财产品共计 45,400,000 元，赎回理财产品共计 28,600,000 元。2017 年末该类理财产品余额为 16,800,000 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司坚持“饮水思源，服务社会、回馈社会”的公益理念，积极履行社会责任，关注社会弱势群体的生存环境，扶贫济困，将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。

三、持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财

务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

在本报告期内，公司仍然存在的风险因素如下：

1、 市场竞争风险

公司所处的互联网信息服务行业属于完全竞争性行业。公司近年来不断加大研发投入，努力提高服务和技术的先进性，提高劳动生产率，在互联网信息服务细分市场上已经具备一定的竞争优势。但该行业存在较多的国内外竞争对手。随着我国互联网行业的迅速发展，众多知名企业也纷纷加大科研力度，展开争夺市场份额的激烈竞争。随着竞争对手的不断加入，公司将面临一定的市场竞争风险。

2、 技术进步带来的创新风险

由于互联网行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对服务和产品的要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足用户和客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。

应对措施：公司在鼓励员工创新并给员工创造可创新的空间和氛围的同时，鼓励自主引进或搭建各种有利于公司发展的新技术渠道，并通过与行业先进企业的交流、学习，关注产品市场的动态及发展趋势，虚心吸收用户的体验反馈等方式提高公司技术创新能力和市场竞争优势。公司对相关技术及产品申请了知识产权保护，尤其在核心技术和商业秘密方面对员工进行了知识普及，加强保密意识。

3、 公司治理风险

公司刚成立时，未设立董事会和监事会，设执行董事一名及监事一名；有限公司阶段未制定规范完备的公司治理制度。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度，但由于公司登陆资本市场时间不长，现行章程和部分规章制度是股份公司设立以来新制定或补充修订的，虽然经过一年多的实践检验，但仍需要更加稳健与持续修正。因此，公司存在因公司治理不完善给经营带来不利影响的风险。

4、 控股股东、实际控制人控制不当风险

自然人郭磊为公司的控股股东及实际控制人。郭磊直接持有公司 47.3812%的股份，通过控制天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司 25%的股份，共计持有公司 72.3812%的股份，为绝对控股。若未来控股股东及实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

5、 应收账款余额较大的风险

截至报告期末公司应收账款余额 65,589,338.05 元，应收账款净额占资产总额的比例为 57.19%。随着公司客户的增多，行业变化、市场竞争加剧、客户经营状况的恶化都可能导致客户的账款支付出现问题，虽然公司动态关注客户经营状况及应收账款回收情况等措施，但未来仍存在应收账款无法回收的风险。公司亦通过建立内部客户信用评估机制，严格执行回款责任机制，关注重点客户行业风险等方式有效降低应收账款。

风险应对措施：

公司针对不同需求不同情况的客户已建立内部客户信用评估机制，严格执行回款责任机制，关注重点客户行业风险等方式有效降低应收账款无法回收风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、应收账款余额较大的风险

公司应收账款金额较大，截至报告期末公司扣除坏账准备后的应收账款净额为 65,589,338.05 元，应收账款净额占资产总额的比例为 57.19%。随着公司客户的增多，行业变化、市场竞争加剧、客户经营状况的恶化都可能导致客户的账款支付出现问题，虽然公司动态关注客户经营状况及应收账款回收情况等措施，但未来仍存在应收账款无法回收的风险。公司亦通过建立内部客户信用评估机制，严格执行回款责任机制，关注重点客户行业风险等方式有效降低应收账款。

风险应对措施：

公司针对不同需求不同情况的客户已建立内部客户信用评估机制，严格执行回款责任机制，关注重点客户行业风险等方式有效降低应收账款无法回收风险。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
郭磊、王宏泰、陈世坤、上饶合一科技有限公司	为公司向金融机构等资金方申请信用贷款提供担保	20,000,000.00	是	2017年11月6日	2017-035
总计	-	20,000,000.00	-	-	-

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：

报告期内关联方为公司提供担保，有利于提高公司的筹资效率、解决公司资金需求。公司接受关联方担保不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益造成损害。以上关联交易履行了相关的决策程序。

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	180,000	5.66%	4,782,495	4,962,495	31.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,776,795	1,776,795	11.17%	
	董事、监事、高管	-	-	1,035,700	1,035,700	6.51%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,000,000	94.34%	7,937,505	10,937,505	68.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,421,436	47.38%	3,908,949	5,330,385	33.52%	
	董事、监事、高管	828,564	27.62%	2,278,556	3,107,120	19.54%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		3,180,000	-	12,720,000	15,900,000	-	
普通股股东人数							9

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭磊	1,421,436	5,685,744	7,107,180	44.70%	5,330,385	1,776,795
2	天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙）	750,000	3,000,000	3,750,000	23.58%	2,500,000	1,250,000
3	陈世坤	609,189	2,436,756	3,045,945	19.16%	2,284,460	761,485
4	王宏泰	219,375	877,500	1,096,875	6.90%	822,660	274,215
5	深圳前海鼎熙投资合伙企业（有限合伙）	93,000	372,000	465,000	2.92%	-	465,000
6	董忠心	33,000	132,000	165,000	1.04%	-	165,000
7	王德昌	31,000	124,000	155,000	0.97%	-	155,000
8	刘九祯	18,000	72,000	90,000	0.57%	-	90,000
9	王晓禹	5,000	20,000	25,000	0.16%	-	25,000
合计		3,180,000	12,720,000	15,900,000	100.00%	10,937,505	4,962,495

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：
公司第二大股东天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙）系公司股东郭磊、陈世坤共同出资设立的有限合伙企业，与郭磊、陈世坤存在关联关系。公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为郭磊，郭磊合计直接、间接持有公司股份 10,857,180 股，占公司总股本的 68.2841%。

郭磊，男，中国籍，无境外永久居留权。1977 年出生，毕业于北京邮电大学，硕士研究生。1998 年 6 月至 2001 年 8 月，任上饶市第八中学物理教师；2001 年 8 月至 2004 年 10 月，任因特国风软件有限公司渠道经理；2004 年 10 月至 2010 年 1 月，任北京奇致互动科技有限公司总经理；2010 年 1 月至 2013 年 9 月，任千橡互动科技有限公司总监；2013 年 9 月至 2014 年 1 月，任新华社图片中心主任；2014 年 1 月至 2015 年 12 月，任多维无限（北京）网络技术有限公司总经理；2016 年 1 月至今，任北京酷炫网络技术股份有限公司董事长、总经理。

报告期内公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为郭磊，郭磊合计直接、间接持有公司股份 10,857,180 股，占公司总股本的 68.2841%。

郭磊，男，中国籍，无境外永久居留权。1977 年出生，毕业于北京邮电大学，硕士研究生。1998 年 6 月至 2001 年 8 月，任上饶市第八中学物理教师；2001 年 8 月至 2004 年 10 月，任因特国风软件有限公司渠道经理；2004 年 10 月至 2010 年 1 月，任北京奇致互动科技有限公司总经理；2010 年 1 月至 2013 年 9 月，任千橡互动科技有限公司总监；2013 年 9 月至 2014 年 1 月，任新华社图片中心主任；2014 年 1 月至 2015 年 12 月，任多维无限（北京）网络技术有限公司总经理；2016 年 1 月至今，任北京酷炫网络技术股份有限公司董事长、总经理。

报告期内公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 29 日	-	-	40.00
2017 年 9 月 12 日	14.00	-	-
合计	14.00	-	40.00

(二) 利润分配预案

适用 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
郭磊	董事长、总经理	男	41	研究生	2016年1月起	是
陈世坤	董事、副总经理	男	37	本科	2016年1月起	是
王宏泰	董事、财务总监、董秘	男	47	本科	2016年1月起	是
谢军	董事	男	35	研究生	2016年1月起	是
唐文杰	董事	男	43	研究生	2016年1月起	否
付亮	监事会主席	男	37	专科	2017年11月起	是
王宁	监事	男	33	本科	2017年8月起	是
李岩	监事	男	30	专科	2017年8月起	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:

各董事、监事、高级管理人员相互间无关系。

(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
郭磊	董事长、总经理	1,421,436	5,685,744	7,107,180	44.70%	7,107,180
陈世坤	董事、副总经理	609,189	2,436,756	3,045,945	19.16%	3,045,945
王宏泰	董事、财务总监、董秘	219,375	877,500	1,096,875	6.90%	1,096,875
谢军	董事	-	-	-	-	-
唐文杰	董事	-	-	-	-	-
付亮	监事会主席	-	-	-	-	-
王宁	监事	-	-	-	-	-
李岩	监事	-	-	-	-	-

合计	-	2,250,000	9,000,000	11,250,000	70.76%	11,250,000
----	---	-----------	-----------	------------	--------	------------

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王宏泰	董事	新任	董事、财务总监、董秘	股东大会选举
付亮	无	新任	监事会主席	股东大会选举
王宁	无	新任	监事	股东大会选举
李岩	无	新任	监事	股东大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

付亮先生，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2010年12月至2013年7月，在北京亿起联科技有限公司担任销售总监；2013年7月至2015年10月，在武汉迪派无线科技股份有限公司担任市场总监；2015年11月至今，在公司任事业部总监。

王宁先生，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2010年10月至2014年3月，在中国国际广播电视台国际在线担任商务主管；2014年3月至2016年7月，在奇虎360担任商务经理；2016年7月至今，在公司任营销总监。

李岩先生，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2010年10月至2013年6月，在我在信息技术（北京）科技有限公司担任高级开发工程师；2013年6月至2016年5月，在58赶集集团担任高级开发工程师；2016年5月至今，在公司任技术经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	4
销售人员	28	16
技术人员	20	54
财务人员	4	5
员工总计	55	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	2

本科	29	54
专科	18	17
专科以下	5	6
员工总计	55	79

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司 2017 年在职员工人数相比 2016 年增加 24 人，增幅为 43.64%；其中本科及以上学历人数增加 75%。公司员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均按照《公司章程》规定履行相应决策程序。

4、 公司章程的修改情况

2017年修订章程

公司修订章程，具体内容为：

1、公司注册资本为人民币 318 万元修订为人民币 1,590 万元。

2、公司股份总数由 318 万股，均为普通股修订为 1,590 万股，均为普通股。

(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	3	<p>一、第一届董事会第七次会议：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 审议通过《关于公司 2016 年度审计报告的议案》；2. 审议通过《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》；3. 审议通过《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》；4. 审议通过《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》；5. 审议通过《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》；6. 审议通过《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》；7. 审议通过《关于公司 2016 年度报告全文及其摘要的议案》；8. 审议通过《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》；9. 审议通过《关于公司 2016 年度内部控制自我评价报告的议案》；10. 审议通过《关于公司 2017 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》；11. 审议通过《关于预计公司 2017 年度向银行申请综合授信额度的议案》；12. 审议通过《关于变更公司财务总监的议案》；13. 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；14. 审议通过《关于延长使用部分闲置资金购买理财产品的议案》；15. 审议通过《关于 2016 年度业绩承诺完成情况的议案》；16. 审议通过《关于变更公司注册资本及修订公司章程的议案》；17. 审议通过《关于提请召开公司 2016 年度股东大会的议案》。 <p>二、第一届董事会第八次会议：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 审议通过《关于公司 2017 年半年度报告的议案》；2. 审议通过《关于 2017 年半年度利润分配预案的议案》；

		<p>3. 审议通过《关于使用自有资金对全资子公司增资的议案》；</p> <p>4. 审议通过《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、第一届董事会第九次会议：</p> <p>1. 审议通过《关于申请信用综合授信暨偶发性关联交易的议案》；</p> <p>2. 审议通过《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>一、第一届监事会第四次会议：</p> <p>1. 审议通过了《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2. 审议通过《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>3. 审议通过《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》；</p> <p>4. 审议通过《关于公司 2016 年度报告全文及其摘要的议案》；</p> <p>5. 审议通过《关于公司 2016 年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>6. 审议通过《关于公司 2017 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》；</p> <p>7. 审议通过《关于变更公司监事的议案》。</p> <p>二、第一届监事会第五次会议：</p> <p>1. 审议通过了《关于选举邱英女士担任监事会主席的议案》。</p> <p>三、第一届监事会第六次会议：</p> <p>1. 审议通过了《关于更换公司监事的议案》；</p> <p>2. 审议通过《关于提议召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>四、第一届监事会第七次会议：</p> <p>1. 审议通过了《关于更换公司监事的议案》。</p>
股东大会	5	<p>一、2016 年第三次临时股东大会：</p> <p>1. 审议通过关于公司董事变更的议案；</p> <p>2. 审议通过关于申请买断式信托贷款额度暨偶发性关联交易的议案。</p> <p>二、2016 年度股东大会：</p> <p>1. 审议通过关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案；</p> <p>2. 审议通过关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>3. 审议通过关于公司 2016 年度财务决算报告的议案；</p> <p>4. 审议通过关于公司 2017 年度财务预算报告</p>

		<p>的议案；</p> <p>5. 审议通过关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案；</p> <p>6. 审议通过关于公司 2016 年度报告全文及其摘要的议案；</p> <p>7. 审议通过关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案；</p> <p>8. 审议通过关于公司 2016 年度内部控制自我评价报告的议案；</p> <p>9. 审议通过关于公司 2017 年度董事、监事、高级管理人员薪酬、津贴方案的议案；</p> <p>10. 审议通过关于预计公司 2017 年度向银行申请综合授信额度的议案；</p> <p>11. 审议通过关于聘任公司董事会秘书的议案；</p> <p>12. 审议通过关于变更公司监事的议案；</p> <p>13. 审议通过关于变更公司注册资本及修订公司章程的议案。</p> <p>三、2017 年第一次股东大会：</p> <p>1. 审议《关于更换公司监事的议案》。</p> <p>四、2017 年第二次股东大会：</p> <p>1. 审议《关于 2017 年半年度利润分配预案的议案》。</p> <p>五、2017 年第三次股东大会：</p> <p>1. 审议通过《关于申请信用综合授信暨偶发性关联交易的议案》；</p> <p>2. 审议通过《关于更换公司监事的议案》。</p>
--	--	---

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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求和公司章程的规定。

(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全面推行制度化规范化管理，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。

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. 公司积极引入外部专业机构针对管理层进行学习培训，提升管理层之专业技能、职业素养；
2. 公司严格参照会计准则与税务部门要求，优化了财务部门的工作流程与标准，提升了公司财务风险控制能力与规范性；
3. 公司通过强化法务部工作，进一步优化完善了公司的法律工作流程与风险防范机制，提升了公司法律风险控制能力与规范性。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.ycmedia.cn）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。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(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

公司未建立差错责任追究制度。报告期内，公司未出现年度报告差错情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 5-00034 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2018-03-27
注册会计师姓名	李炜、肖琳
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2018]第 5-00034 号

北京酷炫网络技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京酷炫网络技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李炜

中国 · 北京

中国注册会计师：肖琳

二〇一八年三月二十七日

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		11,933,904.51	13,442,987.02
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		65,589,338.05	39,204,309.88
预付款项		5,388,196.33	3,095,901.07
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		820,490.23	347,615.95
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		17,294,768.46	5,087,369.16
流动资产合计		101,026,697.58	61,178,183.08
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		341,907.82	272,417.72
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		11,707,048.24	3,176,894.17
开发支出		381,452.33	-
商誉		345,703.96	345,703.96
长期待摊费用		594,244.31	143,303.32
递延所得税资产		294,089.67	676,009.23
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		13,664,446.33	4,614,328.40
资产总计		114,691,143.91	65,792,511.48
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	-
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		38,989,909.64	11,351,821.36
预收款项		988,743.47	45,027.72
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		602,606.50	310,932.53
应交税费		3,864,024.85	5,910,016.01
应付利息		22,550.76	-
应付股利		-	-
其他应付款		93,204.25	99,817.53
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,561,039.47	17,717,615.15
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		56,561,039.47	17,717,615.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本		15,900,000.00	3,180,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,870,633.96	22,590,633.96

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,511,128.65	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		29,848,341.83	22,304,262.37
归属于母公司所有者权益合计		58,130,104.44	48,074,896.33
少数股东权益			
所有者权益合计		58,130,104.44	48,074,896.33
负债和所有者权益总计		114,691,143.91	65,792,511.48

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：王宏泰

(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		5,172,322.31	1,784,807.05
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		35,807,333.94	11,896,798.24
预付款项		161,614.09	336,386.80
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		12,259,813.20	8,747,615.95
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,186,577.53	-
流动资产合计		60,587,661.07	22,765,608.04
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		9,830,633.96	9,830,633.96
投资性房地产		-	-
固定资产		262,079.66	166,289.40
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		3,632,605.73	1,254,189.15
开发支出		381,452.33	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	79,225.65
递延所得税资产		294,089.67	103,430.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,400,861.35	11,433,768.75
资产总计		74,988,522.42	34,199,376.79
流动负债：			
短期借款		8,100,000.00	-
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		36,737,335.17	8,810,416.68
预收款项		632,834.52	2,441.82
应付职工薪酬		531,065.38	242,130.03
应交税费		313,030.76	26,511.05
应付利息		15,552.70	-
应付股利		-	-
其他应付款		36,783.48	20,587.28
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		46,366,602.01	9,102,086.86
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		46,366,602.01	9,102,086.86
所有者权益：			

股本		15,900,000.00	3,180,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,870,633.96	22,590,633.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,511,128.65	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		340,157.80	-673,344.03
所有者权益合计		28,621,920.41	25,097,289.93
负债和所有者权益合计		74,988,522.42	34,199,376.79

(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		163,906,629.04	96,603,298.02
其中：营业收入		163,906,629.04	96,603,298.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		134,226,690.52	74,281,360.15
其中：营业成本		120,481,485.71	64,139,858.95
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			
税金及附加		463,744.76	240,886.43
销售费用		1,970,375.94	590,215.31
管理费用		7,805,625.31	7,666,457.40
财务费用		245,860.95	-5,077.98
资产减值损失		3,259,597.85	1,649,020.04
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）		98,977.34	82,811.66
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,778,915.86	22,404,749.53
加：营业外收入		3,102,418.90	2,558,800.00
减：营业外支出		1,286.78	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,880,047.98	24,961,549.53
减：所得税费用		564,839.87	3,463,956.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,315,208.11	21,497,593.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		32,315,208.11	21,497,593.46
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			
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		32,315,208.11	21,497,593.46
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		2.03	6.76
（二）稀释每股收益			

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：王宏泰

(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		67,404,880.92	21,409,703.00
减：营业成本		58,175,204.11	17,294,287.96
税金及附加		87,355.54	14,265.47
销售费用		1,610,406.29	313,381.71
管理费用		5,326,030.08	4,022,228.82
财务费用		176,822.27	-4,453.38
资产减值损失		1,474,049.69	454,524.37
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）		25,031,976.48	82,811.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,586,989.42	-601,720.29
加：营业外收入		303,000.00	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,889,989.42	-601,720.29
减：所得税费用		105,358.94	-181,202.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,784,630.48	-420,518.24
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、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			
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		25,784,630.48	-420,518.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
------------	--	--	--

(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		144,959,282.28	70,265,059.61
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		2,798,400.00	2,558,800.00
收到其他与经营活动有关的现金		397,017.24	37,272.97
经营活动现金流入小计		148,154,699.52	72,861,132.58
购买商品、接受劳务支付的现金		97,441,401.58	64,611,853.92
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		5,021,781.96	4,368,845.01
支付的各项税费		6,086,696.92	3,377,419.78
支付其他与经营活动有关的现金		3,756,623.37	3,799,650.66
经营活动现金流出小计		112,306,503.83	76,157,769.37
经营活动产生的现金流量净额		35,848,195.69	-3,296,636.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,600,000.00	33,200,000.00
取得投资收益收到的现金		98,977.34	82,811.66
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		-	-

投资活动现金流入小计		28,698,977.34	33,282,811.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,160,391.84	3,783,306.78
投资支付的现金		45,400,000.00	33,200,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		55,560,391.84	36,983,306.78
投资活动产生的现金流量净额		-26,861,414.50	-3,700,495.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	14,940,000.00
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		12,000,000.00	-
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		12,000,000.00	14,940,000.00
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		22,456,801.28	-
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		10,138.89	-
筹资活动现金流出小计		22,466,940.17	-
筹资活动产生的现金流量净额		-10,466,940.17	14,940,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,923.53	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,509,082.51	7,942,868.09
加：期初现金及现金等价物余额		13,442,987.02	5,500,118.93
六、期末现金及现金等价物余额		11,933,904.51	13,442,987.02

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：王宏泰

(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		46,697,720.89	10,773,973.11
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,283,527.85	26,816.63
经营活动现金流入小计		51,981,248.74	10,800,789.74
购买商品、接受劳务支付的现金		33,858,093.54	11,201,758.78
支付给职工以及为职工支付的现金		4,009,347.36	1,528,169.42
支付的各项税费		541,764.28	41,276.01
支付其他与经营活动有关的现金		10,738,170.76	11,063,625.52

经营活动现金流出小计		49,147,375.94	23,834,829.73
经营活动产生的现金流量净额		2,833,872.80	-13,034,039.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,200,000.00	33,200,000.00
取得投资收益收到的现金		25,031,976.48	82,811.66
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		-	-
投资活动现金流入小计		33,231,976.48	33,282,811.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,154,359.51	1,673,194.76
投资支付的现金		15,200,000.00	33,200,000.00
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		18,354,359.51	34,873,194.76
投资活动产生的现金流量净额		14,877,616.97	-1,590,383.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	14,940,000.00
取得借款收到的现金		8,100,000.00	-
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		8,100,000.00	14,940,000.00
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		22,384,912.09	-
支付其他与筹资活动有关的现金		10,138.89	-
筹资活动现金流出小计		22,395,050.98	-
筹资活动产生的现金流量净额		-14,295,050.98	14,940,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,923.53	-
五、现金及现金等价物净增加额		3,387,515.26	315,576.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,784,807.05	1,469,230.14
六、期末现金及现金等价物余额		5,172,322.31	1,784,807.05

(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	3,180,000.00	-	-	-	22,590,633.96	-	-	-	-	-	22,304,262.37	-	48,074,896.33
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	3,180,000.00	-	-	-	22,590,633.96	-	-	-	-	-	22,304,262.37	-	48,074,896.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,720,000.00	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	2,511,128.65	-	7,544,079.46	-	10,055,208.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,315,208.11	-	32,315,208.11
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,511,128.65	-	-24,771,128.65	-	-22,260,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,511,128.65	-	-2,511,128.65	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,260,000.00	-	-22,260,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	12,720,000.00	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,720,000.00	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	-	-	-	-	
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	15,900,000.00	-	-	-	9,870,633.96	-	-	-	2,511,128.65	-	29,848,341.83	-	58,130,104.44

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数	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	股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	100,000.00	-	-	-	-	-	10,537,302.87	-	11,637,302.87
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	1,000,000.00	-	-	-	100,000.00	-	-	-	-	-	10,537,302.87	-	11,637,302.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,180,000.00	-	-	-	22,490,633.96	-	-	-	-	-	11,766,959.50	-	36,437,593.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,497,593.46	-	21,497,593.46
（二）所有者投入和减少资本	180,000.00	-	-	-	14,760,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,940,000.00
1. 股东投入的普通股	180,000.00	-	-	-	14,760,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,940,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	2,000,000.00	-	-	-	7,730,633.96	-	-	-	-	-	-9,730,633.96	-	-

1. 资本公积转增资本(或股本)	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	7,730,633.96	-	-	-	-	-	-9,730,633.96	-	-2,000,000.00
(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	3,180,000.00	-	-	-	22,590,633.96	-	-	-	-	-	22,304,262.37	-	48,074,896.33

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：王宏泰

(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	一般风险准备	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	3,180,000.00	-	-	-	22,590,633.96	-	-	-	-	-	-673,344.03	25,097,289.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	3,180,000.00	-	-	-	22,590,633.96	-	-	-	-	-673,344.03	25,097,289.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,720,000.00	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	2,511,128.65	1,013,501.83	3,524,630.48
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,784,630.48	25,784,630.48
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,511,128.65	-24,771,128.65	-22,260,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,511,128.65	-2,511,128.65	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,260,000.00	-22,260,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	12,720,000.00	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,720,000.00	-	-	-	-12,720,000.00	-	-	-	-	-	-
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	15,900,000.00	-	-	-	9,870,633.96	-	-	-	2,511,128.65		340,157.80	28,621,920.41

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	一般风险准备	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	1,000,000.00	-	-	-	9,830,633.96	-	-	-			-252,825.79	10,577,808.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	9,830,633.96	-	-	-			-252,825.79	10,577,808.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,180,000.00	-	-	-	12,760,000.00	-	-	-			-420,518.24	14,519,481.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-			-420,518.24	-420,518.24
（二）所有者投入和减少资本	180,000.00	-	-	-	14,760,000.00	-	-	-			-	14,940,000.00
1. 股东投入的普通股	180,000.00	-	-	-	14,760,000.00	-	-	-			-	14,940,000.00
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													
(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	2,000,000.00	-	-	-	-2,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,000,000.00	-	-	-	-2,000,000.00								
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	3,180,000.00	-	-	-	22,590,633.96							-673,344.03	25,097,289.93

北京酷炫网络技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

北京酷炫网络技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是于 2005 年 11 月 16 日经北京市工商行政管理局朝阳分局批准成立的有限责任公司。公司成立时注册资本 50 万元，其中：郭磊出资 42.5 万元，占注册资本的 85%；陈世坤出资 7.5 万元，占注册资本的 15%。经过历次增资、股权变更及股份制改造后，截至 2017 年 12 月 31 日，公司股本为人民币壹仟伍佰玖拾万元整。其中：郭磊持有 710.7180 万股，占比 44.70%；陈世坤持有 304.5945 万股，占比 19.16%；天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙）持有 375.0000 万股，占比 23.58%；王宏泰持有 109.6875 万股，占比 6.90%；董忠心持有 16.5000 万股，占比 1.04%；刘九祎持有 9.0000 万股，占比 0.57%；深圳前海鼎熙投资合伙企业（有限合伙）持有 9.0000 万股，占比 0.57%；王德昌持有 15.5000 万股，占比 0.97%；王晓禹持有 2.5000 万股，占比 0.16%。

经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务；技术推广服务；软件设计、开发；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

企业法人统一社会信用代码：911101057825172816；

公司总部：北京市朝阳区将台路 5 号院 5 号楼二层 2023 室；

经营期限：2005 年 11 月 16 日至长期；

公司财务报告于 2018 年 3 月 27 日经过董事会批准报出。

截止 2018 年 3 月 27 日，公司合并范围内子公司包括上饶市合一科技有限公司、杭州猎豆信息技术有限公司。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明其发生减值，则根据账面价值与预期未来现金流量现值差额确认；否则，按账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
采用账龄分析法计提坏账准备	除纳入合并范围的关联方的关联方款项外,无客观证据证明其发生减值的应收款项
采用不计提坏账准备的应收款项	纳入合并范围的关联方的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法
采用不计提坏账准备的应收款项	如果无客观证据表明应收款项发生减值,则不计提坏账准备。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

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至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明应收款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别计提法

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本;非同一控制下的企业合并,应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资,其中一部分通

过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75

(十一) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十三) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十五) 收入

1、互联网推广

（1）SSP 平台

指公司利用自有或合作网站为客户提供广告、链接等推广服务取得的收入。公司按照要求完成客户投放或链接技术服务，按照千次展现（CPM）或有效 IP 或点击数据为依据乘以约定的单价确认当期的收入。

（2）移动精准营销平台

是指公司利用自有或合作网站为用户提供客户软件下载、移动端推广等服务取得的收入。公司根据经双方核对确认的有效安装数量、激活量或点击量乘以约定的单价确认收入。

（3）移动社交服务

指公司利用社交平台为客户提供推广服务取得的收入。公司根据双方核对确认的提供服务次数、千次展现（CPM）或点击数据乘以约定的单价确认当期收入

2、自有产品

（1）移动数字服务（猎豆试客）

是指公司为各移动应用，提供各市场的数据信息、优化服务及移动推广及数字服务取得的收入。公司按照与客户确定的服务数据的数量乘以单价确认当期收入

（2）移动金融推广服务

指公司在自有平台或合作平台为金融客户提供服务取得的收入。公司按照注册量/申请量（CPA）或金融机构的业务量乘以约定的单价或比例确定当期收入。

其他业务收入

技术服务

指公司为客户提供技术服务产生的收入，按照月度或服务次数乘以双方约定的单价确认当期收入

（十六）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资

产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	2,799,418.90 元	—	2,558,800.00 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供应税服务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%

纳税主体名称	所得税税率
北京酷炫网络技术股份有限公司	15%
上饶市合一科技有限公司	0%
杭州猎豆信息技术有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2008]172号）、《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2008]362号）、《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）、《关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高〔2013〕595号）、中华人民共和国主席令第63号第二十八条第三款的规定，本公司母公司北京酷炫网络技术股份有限公司取得高新技术企业证书并已在当地税务局备案，可享受开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除和国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

2、根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）第三条的规定，本公司子公司上饶市合一科技有限公司于2017年6月28日取得了证书编号为赣RQ-2017-0006的软件企业证书，并在上饶市信州区国家税务局进行了备案免征2017年度企业所得税。

3、本公司子公司上饶市合一科技有限公司于2014年3月10日依据我国市场经济法律和信州区委、区政府《关于加快城市经济发展的若干意见》和区政府《2009年商贸流通城市服务业工作意见》、《上饶市信州区人民政府关于加快信州区信息服务业务集聚发展的若干意见》（饶信府[2012]14号）与信州区水南街道办事处签订《信州区水南街道办事处引进信息服务企业协议书》。根据协议本公司享受以下税收优惠政策：自公司纳税之月起，企业所缴纳的增值税、企业所得税、个人所得税区级留成部分前二年全额补助企业，用于企业创新发展，同时对公司经营过程中依法缴纳的，并经区相关部门审核认定的税额按月补助。以后年度（暂定三年）企业缴纳的税收（同上）按年纳税额的一定比例进行补助，具体比例根据企业的年纳税总额进行确定。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	5,288.53	73,494.00
银行存款	11,925,825.98	13,369,363.02
其他货币资金	2,790.00	130.00
合计	11,933,904.51	13,442,987.02

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,743,525.75	5.28	1,871,762.88	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	67,145,610.62	94.72	3,428,035.44	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,889,136.37	100.00	5,299,798.32	7.48

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	41,269,398.46	100.00	2,065,088.58	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	41,269,398.46	100.00	2,065,088.58	5.00

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
天津奇思科技有限公司	3,743,525.75	1,871,762.88	1-2 年	50.00	对方未按合同账期付款，回收存在风险
合 计	3,743,525.75	1,871,762.88			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	65,860,004.59	5.00	3,293,000.23	41,237,025.46	5.00	2,061,851.28
1 至 2 年	1,253,233.03	10.00	125,323.31	32,373.00	10.00	3,237.30
2 至 3 年	32,373.00	30.00	9,711.90			
合 计	67,145,610.62	5.11	3,428,035.44	41,269,398.46	5.00	2,065,088.58

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京世界星辉科技有限责任公司	33,537,072.50	47.31	1,676,853.63
聚信互联(北京)科技有限公司	14,060,132.40	19.83	703,006.62
北京亿云立方科技有限公司	8,228,247.94	11.61	411,412.40
上海剑圣网络科技有限公司	3,340,849.50	4.71	167,042.48
天津奇思科技有限公司	3,743,525.75	5.28	1,871,762.88
合 计	62,909,828.09	88.74	4,830,078.01

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,088,196.33	94.43	3,095,901.07	100.00
1 至 2 年	300,000.00	5.57		
合 计	5,388,196.33	100.00	3,095,901.07	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上饶市合一科技有限公司	淮安智翔网络科技有限公司	300,000.00	1 至 2 年	暂未结算
合 计		300,000.00		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上饶市易效科技有限公司	4,621,613.94	85.77
淮安智翔网络科技有限公司	300,000.00	5.57
济南驰文信息技术有限公司	240,235.02	4.46
北京晨钟科技有限公司	65,358.49	1.21
多盟睿达科技(中国)有限公司	55,555.60	1.03
合 计	5,282,763.05	98.04

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	863,673.92	100.00	43,183.69	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	863,673.92	100.00	43,183.69	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	365,911.53	100.00	18,295.58	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	365,911.53	100.00	18,295.58	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	863,673.92	5.00	43,183.69	365,911.53	5.00	18,295.58
合计	863,673.92	5.00	43,183.69	365,911.53	5.00	18,295.58

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	103,626.73	54,848.00
各类押金	760,047.19	311,063.53
合计	863,673.92	365,911.53

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
北京嘉泰基业置业有限公司	押金/保证金	380,711.79	1年内	44.08	19,035.59
北京晨钟科技有限公司	押金/保证金	200,000.00	1年内	23.16	10,000.00
凤凰飞扬(北京)新媒体信息技术有限公司	押金/保证金	100,000.00	1年内	11.58	5,000.00

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
睿智天下咨询(北京)有限公司	押金/保证金	24,000.00	1年内	2.78	1,200.00
张传晓	备用金	13,828.68	1年内	1.60	691.43
合计		718,540.47		83.20	35,927.02

(五)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	16,800,000.00	
预付办公室租金、物业费	101,697.52	41,930.39
预缴税金	393,070.94	279,977.92
供应商尚欠的流量		4,765,460.85
合计	17,294,768.46	5,087,369.16

(六)固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	250,800.00	404,713.30	655,513.30
2. 本期增加金额		220,429.37	220,429.37
(1) 购置		220,429.37	220,429.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	250,800.00	625,142.67	875,942.67
二、累计折旧			
1. 期初余额	238,260.00	144,835.58	383,095.58
2. 本期增加金额		150,939.27	150,939.27
(1) 计提		150,939.27	150,939.27
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	238,260.00	295,774.85	534,034.85
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	运输工具	办公设备	合计
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,540.00	329,367.82	341,907.82
2. 期初账面价值	12,540.00	259,877.72	272,417.72

注：截止 2017 年 12 月 31 日已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 330,921.95 元。

(七) 无形资产

项目	软件	著作权	域名	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,675.21	3,192,967.98	56,000.00	3,262,643.19
2. 本期增加金额		9,177,984.24		9,177,984.24
(1) 购置				
(2) 内部研发		2,548,811.99		2,548,811.99
(3) 委托开发		6,629,172.25		6,629,172.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	13,675.21	12,370,952.22	56,000.00	12,440,627.43
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,837.66	78,911.36		85,749.02
2. 本期增加金额	4,558.44	643,271.73		647,830.17
(1) 计提	4,558.44	643,271.73		647,830.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,396.10	722,183.09		733,579.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				

项目	软件	著作权	域名	合计
1. 期末账面价值	2,279.11	11,648,769.13	56,000.00	11,707,048.24
2. 期初账面价值	6,837.55	3,114,056.62	56,000.00	3,176,894.17

注：母公司北京酷炫网络技术股份有限公司通过内部研发取得了打个借条贷款借钱更简单软件 V1.0（登记号：2017SR5651）、手机贷马上借钱软件 V1.0（登记号：2017SR597870）、借钱给你花软件 V1.0（登记号：2017SR595496）、闪电借钱信用钱包软件 V1.0（登记号：2017SR587852）、简单借款微贷宝软件 V1.0（登记号：2017SR594871）、急速借钱分期贷软件 V1.0（登记号：2017SR589647）等软件著作权。

子公司上饶市合一科技有限公司通过委托研发取得了现金借款闪电贷软件 V1.0（登记号：2017SR607444）、快贷小额借钱宝软件 V1.0（登记号：2017SR599702）、借点钱手机贷软件 V1.0（登记号：2017SR601685）、小额借钱信用贷软件 V1.0（登记号：2017SR606448）、手机借钱现金贷软件 V1.0（登记号：2017SR605553）、数据雷达关键词排名数据分析系统 V1.0（登记号：2017SR377071）、数据雷达关键词监控系统 V1.0（登记号：2017SR380101）、猎豆试客关键词智能竞价系统 V1.0（登记号：2017SR375601）、帮你贷智能筛选系统 V1.0（登记号：2017SR377044）、帮你贷成本风险分析系统 V1.0（登记号：2017SR375286）、帮你贷实时流量数据统计系统 V1.0（登记号：2017SR380082）、猎豆试客关键词任务分配系统 V1.0（登记号：2017SR376903）、帮你贷个性化推荐系统 V1.0（登记号：2017SR380139）等软件著作权。

(八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
帮你贷系列软件		2,072,683.65	943,396.20	467,267.86	2,548,811.99		2017-1-5	确定项目开发帮你贷系列软件并用于移动金融推广服务的经营中	
记账本系列软件		744,087.91		362,635.58		381,452.33	2017-12-1	确定项目开发记账本系列软件并将用于互联网推广业务的经营中	处于测试阶段
合计		2,816,771.56	943,396.20	829,903.44	2,548,811.99	381,452.33			

(九) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
杭州猎豆信息技术有限公司	345,703.96			345,703.96
合计	345,703.96			345,703.96

注：商誉为非同一控制下企业合并形成，经测试未发现减值迹象。

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修支出	143,303.32		93,206.25		50,097.07
公众号广告位承包费		562,910.94	18,763.70		544,147.24
合计	143,303.32	562,910.94	111,969.95		594,244.31

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	294,089.67	1,960,597.81	313,329.08	2,083,384.16
可抵扣亏损			362,680.15	1,531,916.24
小计	294,089.67	1,960,597.81	676,009.23	3,615,300.40

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	7,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

2、保证借款

借款人	金额	保证人
中信信托有限责任公司	2,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
杭州银行北京中关村支行	5,000,000.00	上饶市合一科技有限公司
合计	7,000,000.00	

注：中信信托有限责任公司金额 200 万的信托贷款由股东郭磊、王宏泰向北京中关村科技融资担保有限公司提供了反担保。

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	38,989,909.64	11,351,821.36
合计	38,989,909.64	11,351,821.36

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	988,743.47	45,027.72
合 计	988,743.47	45,027.72

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	265,891.35	6,837,022.74	6,580,244.84	522,669.25
二、离职后福利-设定提存计划	45,041.18	850,241.05	815,344.98	79,937.25
合 计	310,932.53	7,687,263.79	7,395,589.82	602,606.50

2、 短期职工薪酬情况

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	238,062.51	5,812,427.34	5,582,320.80	468,169.05
2. 职工福利费		45,717.39	45,717.39	
3. 社会保险费	27,828.84	495,283.01	474,074.65	49,037.20
其中： 医疗保险费	25,249.58	448,620.20	429,318.86	44,550.92
工伤保险费	530.29	9,776.03	9,433.97	872.35
生育保险费	2,048.97	36,886.78	35,321.82	3,613.93
4. 住房公积金		483,595.00	478,132.00	5,463.00
合 计	265,891.35	6,837,022.74	6,580,244.84	522,669.25

3、 设定提存计划情况

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	43,078.72	816,045.57	782,363.29	76,761.00
2、失业保险费	1,962.46	34,195.48	32,981.69	3,176.25
合 计	45,041.18	850,241.05	815,344.98	79,937.25

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,151,253.50	1,266,821.81
企业所得税	1,563,188.51	4,592,939.45
个人所得税	27,009.01	6,082.81
城市维护建设税	71,501.41	25,766.96
教育费附加	51,072.42	18,404.98
合 计	3,864,024.85	5,910,016.01

(十七) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	22,550.76	
合计	22,550.76	

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来款	58.60	
应付各类基金	43,145.65	49,817.53
押金	50,000.00	50,000.00
合计	93,204.25	99,817.53

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
郭磊	1,421,436.00			5,685,744.00		5,685,744.00	7,107,180.00
陈世坤	609,189.00			2,436,756.00		2,436,756.00	3,045,945.00
天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心(有限合伙)	750,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00	3,750,000.00
王宏泰	219,375.00			877,500.00		877,500.00	1,096,875.00
董忠心	33,000.00			132,000.00		132,000.00	165,000.00
刘九祎	18,000.00			72,000.00		72,000.00	90,000.00
深圳前海鼎熙投资合伙企业(有限合伙)	93,000.00			372,000.00		372,000.00	465,000.00
王德昌	31,000.00			124,000.00		124,000.00	155,000.00
王晓禹	5,000.00			20,000.00		20,000.00	25,000.00
合计	3,180,000.00			12,720,000.00		12,720,000.00	15,900,000.00

注：根据 2017 年 5 月 17 日公司股东大会决议，决定以现有总股本 3,180,000.00 为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 40 股，转增后公司总股本为 15,900,000.00 股。

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	22,590,633.96		12,720,000.00	9,870,633.96
合计	22,590,633.96		12,720,000.00	9,870,633.96

注：根据 2017 年 5 月 17 日公司股东大会决议，决定以现有总股本 3,180,000.00 为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 40 股，转增后公司总股本为 15,900,000.00 股。

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积		2,511,128.65		2,511,128.65
合 计		2,511,128.65		2,511,128.65

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	22,304,262.37	
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	22,304,262.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,315,208.11	
减：提取法定盈余公积	2,511,128.65	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	22,260,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,848,341.83	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	158,812,289.56	120,481,485.71	96,603,298.02	64,139,858.95
互联网推广-SSP 平台	64,931,345.75	48,198,235.89	71,182,366.68	50,966,471.82
互联网推广-移动精准营销平台	71,827,934.27	64,967,174.29	23,494,549.58	12,079,306.39
互联网推广-移动社交服务	1,903,932.06	1,491,420.89		
自有产品-猎豆试客	3,265,408.81	2,941,066.43	1,926,381.76	1,094,080.74
自有产品-移动金融推广服务	16,883,668.67	2,883,588.21		
二、其他业务小计	5,094,339.48			
技术服务	5,094,339.48			
合 计	163,906,629.04	120,481,485.71	96,603,298.02	64,139,858.95

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	230,611.97	99,702.43
教育费附加	164,722.84	71,216.02
印花税	68,409.95	
其他		69,967.98

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	463,744.76	240,886.43

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	68,347.45	557.60
差旅费	42,300.60	3,402.00
职工薪酬	1,535,103.23	309,979.71
办公费	16,203.59	
推广费	277,380.32	276,276.00
电话费/网费	2,918.02	
市内交通费	7,509.73	
其他	20,613.00	
合 计	1,970,375.94	590,215.31

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,592,543.52	2,266,370.48
折旧费和长期待摊费用摊销	200,517.46	217,301.11
办公费	171,286.20	268,523.42
修理费	280.00	3,196.01
无形资产摊销	647,830.17	83,469.80
业务招待费	43,474.33	78,527.79
运输费	17,952.45	33,506.52
差旅费	91,698.08	174,759.11
研发支出	832,563.44	1,772,665.74
残保金	33,048.52	
中介费	209,358.27	1,427,614.76
水电费	21,443.07	8,992.20
通讯费	77,565.69	120,736.85
租赁费	1,653,874.41	1,068,297.68
技术服务费用	99,323.01	41,210.05
招聘费	16,600.87	13,117.00
文化事业建设费	34,829.92	
会议费		6,040.00
快递费	2,206.50	
广告宣传费	5,437.60	43,201.82
其他	53,791.80	38,927.06
合 计	7,805,625.31	7,666,457.40

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	219,352.04	
减：利息收入	29,718.34	19,480.47
汇兑损失	28,923.53	
手续费支出	17,164.83	14,402.49
其他支出	10,138.89	
合 计	245,860.95	-5,077.98

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,259,597.85	1,649,020.04
合 计	3,259,597.85	1,649,020.04

(二十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的收益	98,977.34	82,811.66
合 计	98,977.34	82,811.66

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,018.90		与收益相关
税费返还	2,798,400.00		与收益相关
合 计	2,799,418.90		

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	300,000.00	2,558,800.00	300,000.00
其他	3,000.00		3,000.00
合 计	303,000.00	2,558,800.00	303,000.00

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税费返还		2,558,800.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
改制补贴	300,000.00		与收益相关
合 计	300,000.00	2,558,800.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,000.00	
其他	1,286.78		1,286.78
合 计	1,286.78	2,000.00	1,286.78

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	182,920.31	3,966,547.91
递延所得税费用	381,919.56	-502,591.84
合 计	564,839.87	3,463,956.07

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	32,880,047.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,932,007.20
适用不同税率的影响	-5,295,808.03
调整以前期间所得税的影响	231,122.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,176.02
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	497,936.14
其他	196,406.31
所得税费用	564,839.87

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	397,017.24	37,272.97
其中：收到的政府补助	301,018.90	

项 目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	29,718.34	19,480.47
保证金	50,000.00	17,792.50
其他	16,280.00	
支付其他与经营活动有关的现金	3,756,623.37	3,799,650.66
其中：财务费用-银行手续费	17,164.83	14,402.49
销售费用	433,909.57	276,833.60
管理费用	2,864,493.89	3,290,334.59
保证金	419,848.26	200,000.00
其他	21,206.82	18,079.98

2、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	10,138.89	
其中：担保费	10,138.89	

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,315,208.11	21,497,593.46
加：资产减值准备	3,259,597.85	1,649,020.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,939.27	98,873.72
无形资产摊销	647,830.17	83,469.80
长期待摊费用摊销	111,969.95	85,050.93
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）	219,352.04	
投资损失（收益以“-”号填列）	-98,977.34	-82,811.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	381,919.56	-502,591.84
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,439,525.27	-54,493,277.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,299,881.35	28,368,036.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,848,195.69	-3,296,636.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	11,933,904.51	13,442,987.02
减：现金的期初余额	13,442,987.02	5,500,118.93
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	-1,509,082.51	7,942,868.09

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	11,933,904.51	13,442,987.02
其中： 库存现金	5,288.53	73,494.00
可随时用于支付的银行存款	11,925,825.98	13,369,363.02
可随时用于支付的其他货币资金	2,790.00	130.00
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	11,933,904.51	13,442,987.02
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	294,135.93	6.5342	1,921,942.99
其中：美元	294,135.93	6.5342	1,921,942.99

(三十七) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 3,099,418.90 元，其中与收益相关的政府补助金额为 3,099,418.90 元。

1、 与收益相关的政府补助

项 目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
稳岗补贴	1,018.90	其他收益

税费返还	2,798,400.00	其他收益
改制补贴	300,000.00	营业外收入
合 计	3,099,418.90	--

六、合并范围的变更

本报告期内合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上饶市合一科技有限公司	江西上饶	全国	互联网服务	100.00		无偿取得
杭州猎豆信息技术有限公司	杭州	全国	互联网服务	100.00		承担负债

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

股东	关联关系	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
郭磊	实际控制人	44.6992	44.6992

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈世坤	股东
王宏泰	股东
天津坤泰鼎盛企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
董忠心	股东
刘九祎	股东
深圳前海鼎熙投资合伙企业（有限合伙）	股东
王德昌	股东
王晓禹	股东
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

(四) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	975,013.01	622,035.51

2、偶发性关联交易情况

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
郭磊、王宏泰	为公司向金融机构等资金方申请信托贷款提供担保	2,000,000.00	是
总计		2,000,000.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至财务会计报告批准报出日，公司无重大对外财务承诺事项。

(二) 或有事项

截至财务会计报告批准报出日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务会计报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,730,573.16	100.00	1,923,239.22	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	37,730,573.16	100.00	1,923,239.22	5.10

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,365,050.78	100.00	468,252.54	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	12,365,050.78	100.00	468,252.54	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	36,996,362.00	5.00	1,849,818.10	9,365,050.78	5.00	468,252.54
1 至 2 年	734,211.16	10.00	73,421.12			
合 计	37,730,573.16	5.10	1,923,239.22	9,365,050.78	5.00	468,252.54

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
采用不计提坏账准备的组合				3,000,000.00		
合 计				3,000,000.00		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京世界星辉科技有限责任公司	33,537,072.50	88.89	1,676,853.63
上海剑圣网络科技有限公司	3,340,849.50	8.85	167,042.48
海南海平面网络科技有限公司	714,176.27	1.89	71,417.63
广州四三九九信息科技有限公司	69,000.00	0.18	3,450.00
随身云(南京)信息技术有限公司	29,440.00	0.08	1,472.00
合 计	37,690,538.27	99.89	1,920,235.74

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,297,171.79	100.00	37,358.59	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	12,297,171.79	100.00	37,358.59	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,765,911.53	100.00	18,295.58	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	8,765,911.53	100.00	18,295.58	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	747,171.79	5.00	37,358.59	365,911.53	5.00	18,295.58
合 计	747,171.79	5.00	37,358.59	365,911.53	5.00	18,295.58

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
不计提坏账准备的组合	11,550,000.00			8,400,000.00		
合 计	11,550,000.00			8,400,000.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	11,550,000.00	8,400,000.00
员工备用金	2,400.00	54,848.00
各类押金	744,771.79	311,063.53
合计	12,297,171.79	8,765,911.53

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
杭州猎豆信息技术有限公司	单位往来	11,550,000.00	1年内	93.92	
北京嘉泰基业置业有限公司	押金/保证金	380,711.79	1年内	3.10	19,035.59
北京晨钟科技有限公司	押金/保证金	200,000.00	1年内	1.63	10,000.00
凤凰飞扬(北京)新媒体信息技术有限公司	押金/保证金	100,000.00	1年内	0.81	5,000.00
睿智天下咨询(北京)有限公司	押金/保证金	24,000.00	1年内	0.20	1,200.00
合计		12,254,711.79		99.66	35,235.59

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	9,830,633.96		9,830,633.96	9,830,633.96		9,830,633.96
合计	9,830,633.96		9,830,633.96	9,830,633.96		9,830,633.96

1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上饶市合一科技有限公司	9,830,633.96			9,830,633.96		
杭州猎豆信息技术有限公司	0.00			0.00		
合计	9,830,633.96			9,830,633.96		

(四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	62,310,541.44	58,175,204.11	21,409,703.00	17,294,287.96
互联网推广-SSP平台	20,595,999.68	18,597,805.22	19,228,048.65	15,602,287.54
互联网推广-移动精准营销平台	41,714,541.76	39,577,398.89	2,181,654.35	1,692,000.42
二、其他业务小计	5,094,339.48			
技术服务	5,094,339.48			
合计	67,404,880.92	58,175,204.11	21,409,703.00	17,294,287.96

(五)投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	
购买理财产品取得的投资收益	31,976.48	82,811.66
合 计	25,031,976.48	82,811.66

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,713.22	
3. 所得税影响额	-45,450.00	
合 计	256,263.22	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	55.08	59.06	2.03	6.76		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	54.65	53.09	2.02	6.08		

北京酷炫网络技术股份有限公司

二〇一八年三月二十七日

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：

北京市朝阳区东四环中路 41 号嘉泰国际大厦 B 座 2001