



本捷网络

NEEQ:835170

厦门本捷网络股份有限公司

Benjie Network Co.,Ltd

年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

### ➤ 游戏产品情况

主打游戏表现出色，研发项目储备丰富，公司实现扭亏为盈。



2017 年度，公司主打游戏《龙痕守护》，全球发行。



海盗主题游戏，《海神之路 3- 不思议海之谜》上线。

### ➤ 业务发展情况

2017 年度，公司成立 H5 研发团队，第一款产品已于 2017 年进行测试，将于 2018 年正式上线。

2017 年 9 月，公司成立运营团队，开始尝试海外发行；2018 年 1 月取得了 ICP 与《网络文化经营许可证》，具备国内发行资质，实现了从“纯研发”模式向“研发、运营一体化”模式转变。

### ➤ 融资情况

2017 年 5 年，公司完成第一轮定向增发，融资 900 万元，引入战略投资者游龙网络，并与其结为战

略合作伙伴。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
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 .....	13
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	43

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、本捷网络	指	厦门本捷网络股份有限公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
中兴财事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年01月01日-2017年12月31日
西堤投资	指	公司股东，厦门西堤壹号股权投资合伙企业（有限合伙）
游龙网络	指	公司新增股东，福建游龙网络科技有限公司
浩渺网络	指	公司新增股东，厦门浩渺网络科技有限公司
Android	指	Android 是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑，由 Google 公司和开放手机联盟领导及开发。
2D	指	二维平面图形
3D	指	三维立体图形
RPG	指	角色扮演游戏
DEMO	指	样片
H5 或 HTML5	指	万维网的核心语言、标准通用标记语言下的一个应用超文本标记语言（HTML）的第五次重大修改
ICP	指	Internet Content Provider，由各地通信管理部门核发的《中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证》
发行	指	上传游戏到各大手机平台，供玩家下载
运营	指	游戏上线后正常运行、玩家问题收集与反馈、游戏活动的举行等等

## 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。

公司负责人廖剑锋、主管会计工作负责人林金钟，及会计机构负责人（会计主管人员）林金钟保证年度报告中财务报告的真实、准确、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。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

1、吴天亮：出差外地，来不及回来参加董事会。 2、江巍：出差外地，来不及回来参加董事会。

### 【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
公司总体规模较小，抗风险能力较弱	公司 2017 年实现营业收入 18,834,415.38 元，实现净利润 5,632,582.61 元。2017 年，公司营业收入持续上升，系因公司主营游戏产品《龙痕守护》在国内全面运营并且数据表现良好，给公司带来了良好的收益，同时，公司陆续推出了《海神之路 3-不思议海之谜》、《天空传说》等新款游戏产品，但手游产品的生命周期普遍较短，新产品是否能够保持高营收，尚不确定，需要接受市场的严峻考验。总体而言，公司的总体营收规模偏小，在抵抗风险能力上有所欠缺。
公司治理风险	股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行仍需在实践中不断检验、完善，且公司暂未组建专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展、经营规模不断扩大，市场范围持续扩张，人员稳步增长，公司的规范治理将面临更高的挑战。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理落后于发展需求，而给公司持续、稳定、健康发展带来不利影

	响。
客户集中度较高的风险	公司前五大客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高，2017 年度公司前五名客户累计营业收入占当期营收总额比重为 79.11%，已较 2016 年度的 88.47%有所下降，但依旧处于较高的比重。客户集中度主要系公司业务定位及目标市场的行业特征所致。公司收入主要源自于广告收入、游戏运营商的授权使用费和分成收入，客户群体主要为各大游戏运营商。公司主要采取由国内外大型游戏运营商代理公司游戏产品的经营模式，公司的营业收入主要来源于市场占有率较高的几大游戏运营商，致使公司的客户集中度较高。
产品开发风险	公司主要从事移动终端游戏的研发，核心竞争优势来自于各类移动终端游戏的研发能力。随着人们生活节奏不断加快以及游戏种类的不断丰富，游戏玩家兴趣转变也越来越快；随着硬件技术与操作系统的不断升级、智能手机终端的加速普及，以及新的游戏开发技术的持续更新，要求公司充分融合多项技术方能开发出高品质的游戏产品。因此，移动终端游戏开发应当及时把握用户消费心理并掌握新兴研发技术，不断推出新的游戏产品，满足用户的兴趣爱好和消费意愿。如果公司开发的游戏产品不能满足用户的兴趣爱好或者不能利用先进技术丰富、优化和提升公司产品，以应对行业变化和游戏玩家的兴趣转移，无法抓住由这些变化而带来的商机，将会使公司在产品竞争中处于不利地位。
信息技术泄密、技术失密风险	公司主要从事移动终端游戏的研发，属于知识和技术密集型行业，公司游戏产品的设计思想和技术实现均来源于公司长期的研发实践和技术沉淀。然而，由于国内手机游戏市场盗版、模仿行为严重，如果公司信息数据流失或技术失密，或将导致公司产品被盗版或模仿，进而导致公司产品的市场竞争力降低，对公司竞争优势的延续和持续经营造成不利影响。
人才引进和流失风险	游戏行业对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。
单一产品收入依赖的风险	2017 年度，公司主打游戏《龙痕守护》的营业收入为 1,032.91 万元，占公司当期营业收入的比重分别为 54.84%，单一产品占营业收入的比重达 50% 以上。 由于游戏产品均具有一定的生命周期，《龙痕守护》在本年度内表现良好，若公司所研发的新产品的市场表现又未能达到预期水平，则可能给公司的持续经营带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内公司因主打游戏《龙痕守护》在欧美、东南亚及中国大陆等多地运营，公司传统游戏海神系列也在 2017 年度实现营业收入，使得公司营业收入大幅增加，并实现净利润 563.26 万元，公司经营

业绩实现扭亏为盈，短期亏损风险已消除。



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	厦门本捷网络股份有限公司
英文名称及缩写	Benjie Network Co.,Ltd
证券简称	本捷网络
证券代码	835170
法定代表人	廖剑锋
办公地址	厦门市软件园二期望海路 43 号 201 单元之一

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏尚典
职务	总经理兼董事会秘书
电话	0592-5165910
传真	0592-5165910
电子邮箱	ssd@appcup.com
公司网址	<a href="http://www.appcup.com/">http://www.appcup.com/</a>
联系地址及邮政编码	厦门市软件园二期望海路 43 号 201 单元之一，邮政编码：361008
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
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	2015-09-02
挂牌时间	2015-12-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	目前，公司主要产品为移动终端网络游戏，主要包括：《龙痕守护》、《海神之路 3-不思议海之谜》、《天空之城》等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司无控股股东
实际控制人	公司无实际控制人



#### 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	91350200587889477J	否
注册地址	厦门市软件园二期望海路 43 号 201 单元之一	是
注册资本	5,500,000 元	是

公司于 2017 年 5 月完成了第一次股票发行，以每股 18 元的价格向福建游龙网络科技有限公司定向发行普通股 50 万股，本次发行后公司总股本增加至 550 万股，注册资本增加至 550 万元。

#### 五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	刘斌、罗正选
会计师事务所办公地址	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

#### 六、报告期后更新情况

√适用 □不适用

- 1、转让方式变更：报告期内公司普通股股票转让方式为协议转让；2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式调整为集合竞价转让。
- 2、公司注册地址变更：2018 年 2 月 12 日，厦门市市场监督管理局准予公司变更登记注册地址，变更后注册地址为厦门火炬高新区软件园创新大厦 C 区 3F-A109。

### 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	18,834,415.38	3,517,391.87	435.47%
毛利率%	67.63%	51.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,632,582.61	-3,406,528.52	258.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,252,986.02	-5,104,985.58	205.93%
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）	53.27%	-161.48%	-
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）	49.68%	-241.99%	-
基本每股收益	1.04	-0.68	252.94%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,841,378.50	1,709,192.87	1,060.86%
负债总计	4,980,806.53	1,302,901.62	282.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,860,571.97	406,291.25	3,557.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.70	0.08	3,225.11%
资产负债率%（母公司）	25.10%	76.23%	-
资产负债率%（合并）	25.10%	76.23%	-
流动比率	389%	114%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-2,779,844.74	-2,605,908.75	-6.67%
应收账款周转率	2.73	3.14	-

存货周转率	-	47.52	-
-------	---	-------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1,060.86%	-69.68%	-
营业收入增长率%	435.47%	-34.76%	-
净利润增长率%	265.35%	-10.36%	-

#### 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	5,500,000.00	5,000,000.00	10.00%
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
非流动资产处置损益	-135.08
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）	379,731.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.42
<b>非经常性损益合计</b>	<b>379,596.59</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>379,596.59</b>

#### 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

单位：元

科目	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
营业外支出	26,829.50	75.69	80,997.40	14,599.52
资产处置收益	0.00	-26,753.81	0.00	-56,397.88

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司立足于互联网与相关服务行业，根植于移动终端游戏的研发细分市场。

作为移动终端游戏的开发商，公司处于整个游戏产业链的上游，承担着为整个产业链提供优质产品的功能和作用。公司成立之初以海外市场作为主要市场方向，考虑到国内市场的巨大空间及潜力，公司近年来开始开拓国内市场，开发适应海外及国内的多款游戏。公司的主要客户为各大游戏运营商以及各类广告提供商，报告期内，公司已从一家专注于游戏产品研发的公司，发展到集游戏产品的自主海外发行，并进一步涉及游戏运营领域的综合业务公司，逐步向“研发、运营一体化”的模式转化。公司凭借多年积累的管理与游戏开发经验，通过游戏产业链向终端用户提供游戏产品，从而获得收入、利润和现金流。

技术方面，公司实现了跨平台、全终端的技术覆盖。公司目前在 2D 技术方面采用 Cocos2D-X 技术，3D 技术方面采用 Unity3D 游戏引擎，均支持市场占有率最高的移动平台，实现全产品的跨平台、全终端市场的迅速覆盖，使得产品开发、市场占有率更有效率，使得游戏用户体验达到最佳。公司具备 H5 开发基础，采用白鹭引擎，目前为最主流的 H5 开发引擎。

研发能力方面，公司采用自主研发模式，拥有完整的研发团队。公司从成立开始就注重研发团队的培养，经过多年积累，研发部门已经掌握了包括游戏策划、程序编写、图像设计及游戏测试等全面的游戏开发能力，以及成熟的游戏开发流程和市场导向型的开发机制。公司新组建页游及 H5 研发部，具备电脑端与移动端的页游产品开发能力。

销售方面，公司实现从“全交付运营商运营”向“运营商运营结合自主发行”销售模式的转换，并实现发行市场由主打海外市场到国内国外市场并重的转换。公司移动终端网络游戏主打海外市场，主要依靠游戏运营商发行，并与其保持着长期稳定的合作关系；随着游龙网络作为战略投资者入股公司，与公司结成战略合作伙伴，开启公司产品在国内的上线发行，大大增加了游戏的运营收益。移动终端单机游戏，公司与国内外各大广告提供商建立了良好的合作关系。2017 年公司开始组建运营团队，战略尝试海外发行运营，从 9 月成立以来已经实现了 200 多万的流水。

本报告期内及至报告披露日，公司实现了从“纯研发”模式向“研发、运营一体化”模式转变，并增加了在 H5 和网页游戏的技术布局。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

本报告期内及至报告披露日，公司实现了从“纯研发”模式向“研发、运营一体化”模式转变，并

增加了在 H5 和网页游戏的技术布局。

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司作为移动终端游戏的开发商，报告期内营业收入主要来源于移动终端游戏的广告分成、运营商代理游戏的版权金和分成收入、海外自运营收入以及向第三方公司收取技术服务费。

2017 年是公司实现突破的一年。首先，公司实现了收入的大幅提升，净利润扭亏为盈；其次，公司跨出了自主发行的第一步，实现了真正的研运一体；再次，公司加强了技术储备，成立了独立的页游和 H5 的研发部门。目前，公司游戏项目的储备丰富，其中包括在线游戏 3 款，在研项目 2 款。

报告期内，公司经营计划的实现情况如下：

#### 1、收入增加实现扭亏为盈

报告期内，公司主打游戏《龙痕守护》在欧美、东南亚及中国大陆等多地运营，实现了 1,032.91 万元的收入，占公司当年收入的 54.84%；公司传统游戏海神系列，也在 2017 年度实现营业收入 614.49 万元，占公司当年收入的 32.63%。报告期内，随着营业收入大幅增加，公司录得净利润 563.26 万元，实现扭亏为盈。

#### 2、坚持海盗题材细分市场

海盗题材作为公司的传统开发项目，已开发的《海神之路 1》、《海神之路 2》在历往年度取得良好的业绩，2017 年度公司在前期积累的基础上开发的《不思议海之谜》（《海神之路 3》）正式上线。公司在海盗题材的细分市场已有 5 年的积累，拥有一定的口碑与玩家群体。

#### 3、坚持开发海外游戏市场

公司一贯坚持开发海外市场的市场策略，报告期内，公司主要深耕东南亚市场，特别是印度尼西亚、泰国和马来西亚，对当地的游戏偏好与习惯有深刻理解，已经拥有成熟的当地化的团队。

#### 4、研发费用投入保持稳定

公司作为轻资产型的游戏研发公司，保持稳定的研发投入方能维持公司的核心竞争力。公司 2017 年度研发投入较 2016 年度略有增加，主要投入于《我的西游》、《天空传说》等新游戏的研发，并积累了大量的技术储备。

#### 5、积极储备页游及 H5 技术

报告期内，公司成立了页游和 H5 研发部，负责页游和 H5 游戏的研发。公司自主研发的页游《小小家园》和《口袋医院 H5》已经在 2017 年 12 月进行测试，并预计于 2018 年 4 月正式上线，将为公司开拓新的收入来源。

#### 6、实现海外市场自主发行

报告期内，公司组建了运营团队，战略尝试海外发行与运营，从 2017 年 9 月成立至 2017 年末，已实现自运营收入 47.89 万元，实现了从“全交付运营商运营”向“运营商运营结合自主发行”的商业模式转换。2018 年 1 月，公司取得了 ICP 证书以及网络文化经营许可证，业已具备国内游戏运营资质。

(二) 行业情况

(1) 手游市场进入平稳发展期

2017年，中国游戏市场实际销售收入达到2,036.10亿元，同比增长22.98%，增幅高于2016年5.30个百分点，主要由于当期客户端游戏大作上市，导致当期市场回温。2017年移动游戏市场收入为1,161.20亿元，增幅为41.68%，增幅较2016年下降17.59个百分点，但仍保持大幅增长态势。2017年游戏用户总量和移动游戏用户数量分别为5.83亿人和5.54亿人，增长率分别为3.00%和4.92%，移动游戏用户和游戏用户总量基本重叠，游戏用户的移动渗透基本完成。但随着用户的成长，用户的游戏习惯和付费习惯的逐渐成熟，用户付费的意愿和付费额度还会有一定程度上升，整体市场增量将相对平稳。预计未来3-5年，移动游戏会进入一个平稳上升的发展期。（数据来源：《2017年网络游戏行业研究报告》）

(2) 产品数量回落，市场进入冷静期

移动游戏产品数量2015年达到巅峰，接近两万款活跃游戏产品。艾瑞数据显示，2016年游戏产品数量回落，仅有12167款活跃产品。一方面说明经过15年的狂热，市场逐渐进入冷静期。另一方面，从研发商角度来看，有一批小的手游制作团队被挤出市场，存活下来的厂商也一定程度上精简了项目数量。但是市场上精品游戏依然稀缺，单机游戏竞争更激烈，SSS级别的游戏依然稀缺，2016年分别有31款SSS级别的移动单机游戏和41款SSS级别的移动网络游戏。而相比而言，单机游戏的竞争更激烈。网络游戏的精品产出率约为单机游戏的4倍。网络游戏行业参与者较多，但行业集中于头部整体行业集中度较高；移动游戏市场更新换代较快，但移动游戏短平快的更新换代节奏、成熟的产业分工给了很多中小企业生存空间。

(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	6,121,758.42	30.85%	426,634.08	24.96%	1,334.90%
应收账款	12,819,578.38	64.61%	933,734.43	54.63%	1,272.94%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	160,982.21	0.81%	131,676.46	7.70%	22.26%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-



长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	19,841,378.50	-	1,709,192.87	-	1,060.86%

**资产负债项目重大变动原因：**

**（一）货币资金**

2017 年末，货币资金为 6,121,758.42 元，较 2016 年末增加了 5,695,124.34 元，增幅为 1,334.90%，主要系公司于本年度完成了挂牌后的第一次定向股票发行，募集资金到位后公司货币资金大幅增加。

**（二）应收账款**

2017 年末，应收账款为 12,819,578.38 元，较 2016 年末增加了 11,885,843.95 元，增幅为 1272.94%，应收账款增加的主要原因为报告期内公司的营业收入大幅增加，导致应收账款相应增加，截至本报告披露之日，2017 年末的应收账款已收回 9,525,648.89 元。

**（三）预付账款**

2017 年末，预付账款为 302,609.73 元，较 2016 年末增加了 269,068.72 元，增幅为 802.21%，预付账款增加主要由于随着公司业务增加，增加了租用云服务器等相关费用。另因本年度内公司开始涉入游戏运营业务，并由此发生相应的推广费用。此外还有一部分款项为对办公场所进行装修的预付款项。

**（四）应付账款**

2017 年末，应付账款为 3,198,730.88 元，较 2016 年末增加了 3,109,492.78 元，增幅为 3484.49%，由于公司为推广《不思议海之谜》与上海整投网络科技有限公司签订了游戏推广协议，游戏推广费用的增加，导致本期应付账款大幅增加。

**（五）应交税费**

2017 年末，应交税费为 748,376.73 元，较 2016 年末增加了 705,503.43 元，增幅为 1645.55%，主要由于公司的业务规模大幅增加，导致增值税及相关附加税大幅增加。

**（六）总资产**

由于公司 2017 年公司业绩大幅增长、完成了挂牌后的第一次定向股票发行，公司货币资金、应收账款皆大幅增长，在上述因素的共同作用下，公司 2017 年末总资产为 19,841,378.50 元，较 2016 年增长了 1,060.86%。

**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	18,834,415.38	-	3,517,391.87	-	435.47%
营业成本	6,097,105.90	32.37%	1,719,452.87	48.88%	254.60%
毛利率%	67.63%	-	51.12%	-	-
管理费用	7,354,452.09	39.05%	6,246,545.57	177.59%	17.74%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	-19,139.93	-0.10%	-18,109.04	-0.51%	5.69%
营业利润	5,318,774.32	28.24%	-4,478,264.49	-127.32%	218.77%

营业外收入	300,000.42	1.59%	1,725,286.56	49.05%	-82.61%
营业外支出	135.08	0.00%	190.80	0.00%	-29.20%
净利润	5,632,582.61	29.91%	-3,406,528.52	-96.85%	265.35%

#### 项目重大变动原因：

##### （一）营业收入

公司 2017 年营业收入为 18,834,415.38 元，较 2016 年度增长了 15,317,023.51 元，涨幅为 435.47%。公司营业收入增长的主要原因包括：（1）公司主打游戏《龙痕守护》在欧美、东南亚及中国大陆等多地运营，实现了 1,032.91 万元的收入，占公司当年收入的 54.84%；（2）公司传统游戏海神系列，也在 2017 年度实现营业收入 614.49 万元，占公司当年收入的 32.63%；（3）公司还上线了《口袋医院》、《战斗吧精灵》等游戏，也取得较好的业绩。

##### （二）营业成本

随着营业收入的增长，公司 2017 年营业成本也大幅增加至 6,097,105.90 元，较 2016 年度增长了 4,377,653.03 元，涨幅为 254.60%。

##### （三）毛利率

公司 2017 年、2016 年综合毛利率分别为毛利率 67.63%、51.12%，由于公司营业成本中固定成本占比较大，因此成本增长率低于收入增长率。受到游戏产品收入增长的影响，公司 2017 年综合毛利率较 2016 年增加了 16.51%。

##### （四）税金及附加

公司 2017 年税金及附加金额为 108,914.62 元，较上年同期增长了 437.53%。主要原因是公司营业收入大幅增长导致税金及附加也大幅增加。

##### （五）资产减值损失

公司 2017 年资产减值损失 54,039.63 元，较上年同期增长了 6,139.57%。主要是随着公司营业收入的增长，应收账款也相应增加，从而 2017 年计提的坏账准备也较上年同期增加。

##### （六）其他收益

公司 2017 年其他收益 79,731.25 元，系公司根据财政部发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号）和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将报告期内与公司经营相关所获的政府补助列示在本科目。公司本期获得的其他收益主要为社保补贴、游戏上线运营奖励、科创红包补贴及人才补贴等。

##### （七）营业外收入

公司 2017 年营业外收入为 300,000.42 元，主要为公司完成了第一次定向增发，收到融资奖励 30 万元；2016 年营业外收入为 1,725,286.56 元，主要为公司因在股转系统挂牌于 2016 年获得企业改制上市补贴 1,500,000.00 元。

##### （八）净利润

公司 2017 年实现净利润 563.26 万元，较 2016 年增长 265.35%，主要原因为营业收入增长 1531.70 万元，营业收入增幅超过营业成本增幅，导致净利润较上年增长 903.91 万元。

(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	18,834,415.38	3,517,391.87	435.47%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	6,097,105.90	1,719,452.87	254.60%
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%
广告分成收入	143,410.50	0.76%	454,290.19	12.92%
运营商分成收入	11,136,590.78	59.13%	1,841,167.72	52.34%
自营运营收入	478,942.45	2.54%	-	-
版权费收入	5,660,377.36	30.05%	-	-
技术服务收入	1,415,094.29	7.51%	1,221,933.96	34.74%
合计	18,834,415.38	100.00%	3,517,391.87	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司的收入类型按业务形态分类包括（1）移动终端单机游戏与广告商分成所形成的广告分成收入；（2）移动终端网络游戏委托运营商独家代理运营所产生的版权费收入；（3）移动终端网络游戏流水与运营商分成所形成的运营商分成收入；（4）自营运营游戏所产生的游戏玩家充值收入；（5）为其他游戏公司提供基础开发服务所形成的技术服务收入。

2017 年公司的主要收入来源于运营商分成收入、版权费收入，较 2016 年分别增长了 9,774,365.51 元、5,660,377.36 元，涨幅为 530.88%和 100%。运营商分成收入主要来源于《龙痕守护》，而版权费收入主要来源于《海神之路 3-不思议海之谜》。公司主打游戏业绩的爆发增加了公司的运营商分成收入以及版权费收入，同时公司于报告期内开始自行运营游戏，也为公司增加了该项业务的收入来源，成为公司 2017 年收入变动的部分原因。

(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	深圳市创梦天地科技有限公司	5,660,377.36	30.05%	否
2	福建游龙网络科技有限公司	3,223,682.55	17.12%	是
3	成都爱乐游科技有限公司	3,204,973.02	17.02%	否
4	福州龙跃网络科技有限公司	1,415,094.34	7.51%	否
5	东方明珠新媒体股份有限公司	1,395,337.36	7.41%	否
合计		14,899,464.63	79.11%	-

注：福建游龙网络科技有限公司为公司股东。2017 年 3 月 13 日，公司发布《2017 年第一次股票发行方

案》（更正后），由福建游龙网络科技有限公司认购公司 50 万股股票，认购金额为 900 万元。2017 年 5 月 16 日，福建游龙网络科技有限公司认购的该次股票发行的新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让。

#### (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	上海鳌投网络科技有限公司	2,999,460.00	36.61%	否
2	福州乐元网络科技有限公司	1,500,000.00	18.31%	否
3	上海飞书广告有限公司	418,880.43	5.11%	否
4	上海仁志文化传媒有限公司	337,098.50	4.11%	否
5	山东百拓信息技术有限公司	224,792.45	2.74%	否
合计		5,480,231.38	66.88%	-

### 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	-2,779,844.74	-2,605,908.75	-6.67%
投资活动产生的现金流量净额	-352,558.06	24,264.51	-1552.98%
筹资活动产生的现金流量净额	8,821,698.11	-	-

#### 现金流量分析：

公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额为-2,779,844.74 元，较 2016 年变动幅度为-6.67%。公司经营净现金流较上年有所下降的主要原因是公司虽然收入较上年增加 435.47%，但截至年末尚有 1,287.54 万元应收账款未收回，因此销售商品、提供劳务收到的现金增幅未与收入增幅匹配，而公司成本类支出大多数为工资等刚性支出，在报告期内均已支出。但上述情况于报告期后截至本报告披露之日已有改善，上述 2017 年末的应收账款已收回 9,525,648.89 元。

#### （二）投资活动产生的现金流量净额

公司 2017 年投资活动产生的现金流量为-352,558.06 元，较 2016 年减少了 376,822.57 元。主要由于公司 2017 年购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额较上年增长 261,177.57 元所致。

#### （三）筹资活动产生的现金流量净额

公司 2017 年筹资活动产生的现金流量净额较 2016 年增加了 8,821,698.11 元，主要原因为公司于 2017 年 5 月完成了股票定向发行，发行价格为 18 元/股，募集资金 900 万元。

（四）公司 2017 年净利润为 5,632,582.61 元，公司经营活动产生的现金流量净额大幅低于净利润，主要原因为 2017 年末经营性应收项目较上年末大幅增加了 12,242,407.89 元，同时经营性应付项目较上年末也增加了 3,693,926.45 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内无控股子公司、参股公司

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况

#### (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

##### (1) 会计政策变更

###### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），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。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

##### (2) 会计估计变更

报告期内本公司无重要会计估计变更。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

报告期内，公司尚无扶贫事项。公司诚信经营、按时纳税、保障员工合法权益、立足本职尽到一个企业对社会的责任。

### 三、持续经营评价

#### 1、行业发展态势分析

2017年，中国游戏市场实际销售收入达到2,036.10亿元，同比增长22.98%，增幅高于2016年5.30个百分点，主要由于当期客户端游戏大作上市，导致当期市场回温。2017年移动游戏市场收入为1,161.20亿元，增幅为41.68%，增幅较2016年下降17.59个百分点，但仍保持大幅增长态势。2017年游戏用户总量和移动游戏用户数量分别为5.83亿人和5.54亿人，增长率分别为3.00%和4.92%，移动游戏用户和游戏用户总量基本重叠，游戏用户的移动渗透基本完成。（数据来源《2017年网络游戏行

业研究报告》)

## 2、研发投入稳定、奠定持续发展基础

公司作为专注于移动终端游戏研发的研发公司，公司从持续经营长远规划出发，维持了较为稳定的研发支出，同时随着公司研发人员的逐渐增加和经验提升，公司能够实现从策划、程序开发、美术、测试的完整游戏开发制作流程，能够同时开展多款大型手游的研发工作。

2017 年公司研发投入金额为 4,357,065.92 元，研发投入中研发人员的工资、社保和奖金为 2,881,658.14 元，占研发支出的 66.14%。公司研发的《口袋医院》、《我的西游》、《天空传说》等游戏，已分别在中国大陆和港澳台、欧美等地上线运营，新游戏也在积极研发中。公司将在研发领域保持稳定投入，通过优良的游戏品质维持公司的核心竞争力。

## 3、人员情况稳定

目前，公司员工以研发人员为主，人员流失率较低。公司报告期内核心技术人员基本保持稳定，虽有一名核心技术人员离职，但随即补充了一名游戏制作经验丰富的核心技术人员，同时中高端人才引进工作亦在随着公司经营所需有序开展。公司经过多年经营，已形成了较为稳定的研发人员队伍，公司现有人员足以支撑公司未来的持续发展。

## 4、融资能力较强、公司价值得到认可

公司于 2017 年完成了挂牌后的第一次股票发行，本次股票的发行价格为 18.00 元/股，募集资金总额 900 万元，该次发行为溢价发行，体现了投资者对公司价值的认可，以及对公司未来发展和持续经营能力的充足信心。

## 5、公司营收能力得到较大提升

公司 2017 年营业收入为 18,834,415.38 元，较 2016 年度增长了 15,317,023.51 元，涨幅为 435.47%。公司营业收入增长的主要原因包括：（1）公司主打游戏《龙痕守护》在欧美、东南亚及中国大陆等多地运营，实现了 1,032.91 万元的收入，占公司当年收入的 54.84%；（2）公司传统游戏海神系列，也在 2017 年度实现营业收入 614.49 万元，占公司当年收入的 32.63%；（3）公司还上线了《口袋医院》、《战斗吧精灵》等游戏，也取得较好的业绩。

公司已在页游与 H5 领域布局，并开始尝试自行运营游戏，预计 2018 年公司营业收入将进一步增长。

## 6、公司主要无形资产稳定

公司现持有软件著作权 32 项，商标 1 项，该等无形资产均在有效期内，有效期时间较长，不存在权属纠纷，公司无形资产情况稳定，为公司持续经营提供坚实基础。

综合以上因素，报告期内，公司业绩较 2016 年有较大幅度增长并实现了扭亏为盈，且公司拥有充足游戏产品项目储备，并同步扩大了业务布局，逐步实现“研运一体化”的运营模式，公司具有持续经营能力。

## 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

#### 1、公司总体规模较小，抗风险能力较弱

公司 2017 年实现营业收入 18,834,415.38 元，实现净利润 5,632,582.61 元。2017 年，公司营业收入持续上升，系因公司主营游戏产品《龙痕守护》在国内全面运营并且数据表现良好，给公司带来了良好



的收益，同时，公司陆续推出了《天空传说》、《口袋医院》和《我的西游》等新款游戏产品，但手游产品的生命周期普遍较短，新产品是否能够保持高营收，尚不确定，需要接受市场的严峻考验。总体而言，公司的总体营收规模偏小，在抵抗风险能力上有所欠缺。

应对措施：从市场前景和发展趋势来看，公司所处的移动终端游戏行业符合国家政策的大方向，符合行业发展的方向，市场空间较大，成长性良好。从研发上来说，经过前期研发经验的积累，团队之间的磨合，公司在游戏开发上已形成了自己的核心竞争力，且积累了丰富的实践经验。同时公司还在不断研发新产品，迎合终端用户的消费需求，并且公司扩大了业务布局，实现了“研运一体化”，预计公司 2018 年营业收入仍将稳定增长。

## 2、公司治理风险

股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行仍需在实践中不断检验、完善，且公司暂未组建专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展、经营规模不断扩大，市场范围持续扩张，人员稳步增长，公司的规范治理将面临更高的挑战。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理落后于发展需求，而给公司持续、稳定、健康发展带来不利影响。

应对措施：公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

## 3、客户集中度较高的风险

公司前五大客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高，2017 年度公司前五名客户累计营业收入占当期营收总额比重为 79.11%，已较 2016 年度的 88.47% 有所下降，但依旧处于较高的比重。客户集中度主要系公司业务定位及目标市场的行业特征所致。公司收入主要源自于广告收入、游戏运营商的授权使用费和分成收入，客户群体主要为各大游戏运营商。公司主要采取由国内外大型游戏运营商代理公司游戏产品的经营模式，公司的营业收入主要来源于市场占有率较高的几大游戏运营商，致使公司的客户集中度较高。

应对措施：（1）随着公司业务规模不断扩大，公司计划与更多的游戏运营商保持良好的合作关系，公司的收入客户来源会更多；（2）公司在与更多的游戏运营商寻求合作的同时，着眼于使公司的业务逐渐多元化，包括接受其他单位的委托开发合同，获取委托开发收入；（3）公司已组建自己的运营团队，尝试自主发行运营游戏，并已取得国内游戏运营资质。预计随着自运营业务的扩大，由此客户集中度的风险会得到缓解。

## 4、产品开发风险

公司主要从事移动终端游戏的研发，核心竞争优势来自于各类移动终端游戏的研发能力。随着人们生活节奏不断加快以及游戏种类的不断丰富，游戏玩家兴趣转变也越来越快；随着硬件技术与操作系统的不断升级、智能手机终端的加速普及，以及新的游戏开发技术的持续更新，要求公司充分融合多项技术方能开发出高品质的游戏产品。因此，移动终端游戏开发应当及时把握用户消费心理并掌握新兴研发技术，不断推出新的游戏产品，满足用户的兴趣爱好和消费意愿。如果公司开发的游戏产品不能满足用户的兴趣爱好或者不能利用先进技术丰富、优化和提升公司产品，以应对行业变化和游戏玩家的兴趣转移，无法抓住由这些变化而带来的商机，将会使公司在产品竞争中处于不利地位。

应对措施：公司将充分利用现有团队的技术优势和经验优势，不断加快自身的发展速度，同时，项目组内设置产品经理负责收集产品需求，进行需求分析及可行性研究，只有通过可行性研究的项目，公司才会投入人力物力进行研发，确保公司能够应对行业变化和游戏玩家的兴趣转移，使公司在产品竞争中处于有利地位。

## 5、信息技术泄密、技术失密风险

公司主要从事移动终端游戏的研发，属于知识和技术密集型行业，公司游戏产品的设计思想和技术实现均来源于公司长期的研发实践和技术沉淀。然而，由于国内手机游戏市场盗版、模仿行为严重，如



果公司信息数据流失或技术失密，或将导致公司产品被盗版或模仿，进而导致公司产品的市场竞争力降低，对公司竞争优势的延续和持续经营造成不利影响。

应对措施：公司建立了完善的内控制度，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括核心技术人员持股，提高核心技术人员福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，并与核心技术人员签署了《保密协议》，详细约定了保密范围及保密责任。

#### 6、人才引进和流失风险

游戏行业对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

应对措施：（1）充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质研发人才；（2）公司根据游戏研发的整体需求，实施人才扩充计划，进一步增强 Unity3D、HTML5 方面的研发实力以紧跟市场动向，引进专项研发人员约 8 人；（3）公司目前在厦门，因为没有相应的高校与公司形成良好的对接，人才一直是困扰公司的一个问题，公司有意未来在深圳建立分公司，能够较好的缓解这个问题。

#### 7、单一产品收入依赖的风险

2017 年度，公司主打游戏《龙痕守护》的营业收入为 1,032.91 万元，占公司当期营业收入的比重分别为 54.84%，单一产品占营业收入的比重达 50% 以上。

由于游戏产品均具有一定的生命周期，《龙痕守护》在本年度内表现良好，若公司所研发的新产品的市场表现又未能达到预期水平，则可能给公司的持续经营带来不利影响。

应对措施：公司有 2 个在研项目，多款储备项目未来也将投入研发，随着公司上线游戏数量的增加，将减少对单一产品的收入依赖。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节.二.(二)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	47,169.81
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	10,000,000	3,223,682.55
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		
<b>总计</b>	<b>10,000,000</b>	<b>3,270,852.36</b>

报告期内公司向关联方福建游龙网络科技股份有限公司采购《酷炫牛牛》棋牌游戏平台的使用权，并支付了技术服务费 47,169.81 元。该笔关联交易未涵盖在 2017 年第三次临时股东大会审议通过的 2017 年日常性关联交易的预计范围之内，但该笔交易金额较小，根据公司《关联交易管理制度》，公司与关联法人之间发生的单笔金额 200 万元以下或低于最近一期经审计净资产 0.5% 的关联交易由董事会授权总经理决定。因此该笔关联交易无需通过董事会、股东大会审议，仅需通过总经理审批。本次关联交易已经过总经理审批。

#### （二） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

### 2、关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的合法权益。

### 3、关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内其本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；其本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内其本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；其本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；其本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；其本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

履行情况：截止本年度报告签署之日，公司全体董事监事全体人员，均履行上述相关承诺，未发生违反上述承诺的情形。

## 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	-	-	2,843,750	2,843,750	51.70%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	452,750	452,750	8.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-2,343,750	2,656,250	48.30%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	4,000,000	80.00%	-1,843,750	2,156,250	39.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	100.00%	500,000	5,500,000	100.00%
普通股股东人数		10				

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨斌	1,500,000	-375,000	1,125,000	20.45%	500,000	625,000
2	西堤投资	1,000,000	0	1,000,000	18.18%		1,000,000
3	吴森权	1,000,000	-113,000	887,000	16.13%	750,000	137,000
4	廖剑锋	500,000	375,000	875,000	15.91%	656,250	218,750
5	苏尚典	1,000,000	-153,000	847,000	15.40%	750,000	97,000
6	游龙网络		500,000	500,000	9.09%		500,000
7	浩渺网络		150,000	150,000	2.73%		150,000
8	程镇珠		63,000	63,000	1.15%		63,000
9	吴金全		50,000	50,000	0.91%		50,000
10	潘光明		3,000	3,000	0.05%		3,000
合计		5,000,000	500,000	5,500,000	100.00%	2,656,250	2,843,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前十大股东不存在关联关系。

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

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-3-13	2017-5-16	18.00	500,000.00	9,000,000.00						是

#### 募集资金使用情况：

公司 2017 年第一次股票发行以 18 元/股的价格共计发行普通股股票 500,000 股，筹得募集资金总额为 9,000,000 元，截至 2017 年 12 月 31 日，公司共计使用募集资金 6,805,101.75 元，用于支付员工工资，采购美术、技术、云服务等第三方服务，支付租金、中介服务费用等日常性经营费用，支付海外游戏运营广告服务投放费用。截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 2,209,862.24 元（包括专户利息收入扣除手续费净额）。

公司对于 2017 年第一次股票发行募集的资金使用与变更后的募集资金使用用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司的情况，募集资金具体使用情况如下：

项目	金额（单位：人民币元）
一、募集资金总额	9,000,000.00
二、募集资金使用合计	6,805,101.75
支付员工工资	3,418,878.03
采购美术、技术、云服务等第三方服务	1,742,972.56
支付租金、中介服务费用等日常性经营费用	1,037,208.95
海外游戏运营广告服务投放费用	606,042.21
三、专户利息收入扣除手续费净额	14,963.99
四、募集资金期末结余	2,209,862.24

鉴于公司计划与 google、飞书等公司签订广告服务投放协议，以提高公司游戏产品的下载量，提升公司海外游戏收入，公司于 2017 年 7 月召开第一届董事会第十次会议、2017 年第四次临时股东大会审

议通过《关于变更募集资金用途的议案》，增加募集资金用途，将部分募集资金用于支付“海外游戏运营广告服务投放费用”。

根据《募集资金管理制度》，公司监事会对2017年第一次股票发行募集资金的管理和使用情况进行了检查，并发表意见如下：公司严格按照《公司法》、《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）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定和要求管理与使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行了相关信息披露义务，不存在违规存放和使用募集资金的情况。

## 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

### （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
廖剑锋	董事长	男	36	本科	至 2018 年 9 月	是
苏尚典	董事、总经理、 董事会秘书	男	37	硕士	至 2018 年 9 月	是
吴森权	董事、副总经理	男	31	本科	至 2018 年 9 月	是
高世威	董事	男	48	博士	至 2018 年 9 月	否
林金钟	董事、财务总监	男	29	大专	至 2018 年 9 月	是
江巍	董事	男	36	硕士	至 2018 年 9 月	否
吴天亮	董事	男	35	硕士	至 2018 年 9 月	否
潘文涛	监事会主席	男	34	本科	至 2018 年 9 月	是
薛兴	监事	男	31	本科	至 2018 年 9 月	是
陈龙川	监事	男	28	本科	至 2018 年 9 月	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

截止本报告出具之日，公司无控股股东、实际控制人。廖剑锋、苏尚典、吴森权为公司股东，高世威为股东西堤投资的执行事务合伙人，江巍为股东游龙网络的董事会秘书，吴天亮为股东浩渺网络的总经理，其余董监高与公司现有股东不存在关联关系。

#### (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
廖剑锋	董事长	500,000	375,000	875,000	15.91%	-
苏尚典	董事、总经理、 董事会秘书	1,000,000	-153,000	847,000	15.40%	-
吴森权	董事、副总经理	1,000,000	-113,000	887,000	16.13%	-
高世威	董事	-	-	-	-	-
江巍	董事	-	-	-	-	-
吴天亮	董事	-	-	-	-	-
林金钟	董事、财务总监	-	-	-	-	-
潘文涛	监事会主席	-	-	-	-	-

薛兴	监事	-	-	-	-	-
陈龙川	监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		-	2,500,000	109,000	2,609,000	47.44%

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
杨斌	董事	离任	-	个人原因辞去董事职务
江巍	-	新任	董事	由董事会提名，股东大会新选任
吴天亮	-	新任	董事	由董事会提名，股东大会新选任
蔡华旭	监事	离任	-	个人原因提出辞职
王啸尘	-	离任	-	原职工代表蔡华旭监事辞职，职工代表大会新选任王啸尘为职工监事，后因其个人原因辞职后离任
陈龙川	-	新任	监事	原职工代表王啸尘监事辞职，职工代表大会新选任职工监事
林金钟	财务总监	新任	董事、财务总监	原董事杨斌辞职，公司补选

期后变动情况：

1、公司第一届董事会第十三次会议于 2018 年 1 月 12 日审议并通过聘任方传康先生为公司副总经理，任职期限至 2018 年 9 月 2 日止。

方传康，男，1987 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 02 月至 2010 年 05 月就职于珠海麒润科技有限公司，任游戏策划；2010 年 07 月至 2011 年 10 月就职于福州海牛网络技术有限公司，任手游策划；2011 年 12 月至 2012 年 12 月就职于网龙网络控股有限公司博远无线事业部，任产品策划；2013 年 2 月至 2013 年 11 月就职于福州天盟数码有限公司，任高级手游策划；2014 年 1 月至 2014 年 3 月就职于深圳墨麟科技有限公司，任高级手游策划；2014 年 4 月至 2015 年 4 月就职于福州蝴蝶互动科技有限公司，任主策划；2015 年 5 月至 2017 年 3 月就职于福州易酷网络科技有限公司，任监事兼制作人职务；2017 年 3 月至今就职于厦门本捷网络股份有限公司，任游戏主策划，2018 年 1 月兼任副总经理。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

一、报告期内新任人员

1、林金钟，男，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2009年8月至2012年8月就职于厦门方华会计师事务所担任审计员；2012年9月至2014年7月就职于厦门商虎网络科技有限公司担任财务主管；2014年8月至今就职本公司历任财务经理、财务负责人。现任公司财务总监、董事。

2、陈龙川，男，1990年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2014年7月毕业于泉州师范学院，2014年7月至今，就职于厦门本捷网络股份有限公司，担任研发人员。

3、江巍，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2005年8月至2011年3月，就职于中海福建燃气发电有限公司任总经理助理；2011年5月至今，就职于福建游龙网络科技有限公司任董事会秘书。

4、吴天亮，男，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2008年3月至2009年3月，就职于赛门铁克软件开发(成都)有限公司任工程师；2009年4月至2012年2月，就职于网宿科技股份有限公司任新品部部门经理；2013年1月至今，任厦门浩渺网络科技有限公司总经理。

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	6	3
技术人员	49	45
财务人员	2	3
员工总计	57	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	37	34
专科	19	16
专科以下	0	0
员工总计	57	51

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：

报告期内，公司员工保持相对稳定并进行了相应的优化。公司制订了有竞争力的薪酬管理体系。公司依据国家有关法律、法规及保险政策，为员工办理社会保险和缴交住房公积金，并为员工购买团体人身意外伤害保险，定期组织员工体检并承担体检费用。

公司非常重视员工的培训，根据不同岗位的要求，制定了相应的培训计划，不断提升员工工作技能及综合素质。

报告期内，公司无离退休职工人员，无需承担相应的离退休费用。

## （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：

截至本报告出具之日公司不存在经法定程序认定的核心员工，公司共有核心技术人员 5 名，具体情况如下：

1、苏尚典，男，1981 年 9 月生，中国国籍，无国外永久居留权，毕业于上海华东师范大学地理信息系统专业，研究生学历，硕士学位。2006 年 7 月至 2007 年 8 月，就职于上海巴士拓华网络技术有限公司，任 JAVA 研发工程师；2007 年 8 月至 2008 年 8 月，就职于上海国信朗讯网络技术有限公司，任 JAVA 研发工程师；2009 年 1 月至 2010 年 6 月，就职于福建网龙公司无线事业部，任 Android 工程师；2010 年 6 月至 2012 年 7 月，福建省测绘院，任研发工程师；2012 年 7 月到今，就职于本公司，任公司运营总监，现任公司董事、总经理、董事会秘书。。

2、吴森权，男，1987 年 9 月生，中国国籍，无国外永久居留权，毕业于集美大学计算机系软件工程专业，本科学历。2010 年 6 月至 2011 年 4 月，就职于厦门瑞应软件有限公司，任研发工程师；2011 年 4 月至 2012 年 3 月，就职于厦门必硕信息科技有限公司，任 Android 开发经理；2012 年 3 月至今，就职于本公司，任技术总监。现任公司董事、副总经理、技术总监。

3、潘文涛，男，1984 年 8 月生，中国国籍，无国外永久居留权，毕业于集美大学美术学专业，本科学历。2008 年至 2010 年，就职于软星科技（上海）有限公司厦门分公司，任 3D 角色制作；2011 年至 2013 年，就职于厦门吉比特网络技术股份有限公司，任游戏美术；2013 年至今，就职于本公司任游戏美术部经理，现任监事会主席、美术部经理。

4、薛兴，男，1987 年 10 月生，中国国籍，无国外永久居留权，毕业于集美大学软件工程专业，学士学历。2010 年 7 月至 2014 年 4 月 就职于厦门必硕信息科技有限公司，Java 开发；2014 年 4 月至今，就职于厦门本捷网络科技有限公司任公司服务端程序员，现任监事。

5、方传康，男，1987 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于闽江学院计算机科学与技术专业，本科学历。2009 年 02 月至 2010 年 05 月就职于珠海麒润科技有限公司，任游戏策划；2010 年 07 月至 2011 年 10 月就职于福州海牛网络技术有限公司，任手游策划；2011 年 12 月至 2012 年 12 月就职于网龙网络控股有限公司博远无线事业部，任产品策划；2013 年 2 月至 2013 年 11 月就职于福州天盟数码有限公司，任高级手游策划；2014 年 1 月至 2014 年 3 月就职于深圳墨麟科技有限公司，任高级手游策划；2014 年 4 月至 2015 年 4 月就职于福州蝴蝶互动科技有限公司，任主策划；2015 年 5 月至 2017 年 3 月就职于福州易酷网络科技有限公司，任监事兼制作人职务；2017 年 3 月至今就职于厦门本捷网络股份有限公司，任游戏主策划，2018 年 1 月兼任副总经理。

### 二、变动情况：

1、报告期内，公司减少核心技术人员 1 名，随后又新增核心技术人员 1 名

2017 年 1 月，原核心技术人员蔡华旭辞职；2017 年 3 月，方传康加入公司，任游戏主策划，具有丰富的游戏制作经验，被定为公司的核心技术人员。

2、报告期后，无变动情况。

公司系游戏研发企业，经过多年发展已经形成了较为稳定的研发团队，形成了强大的研发力量、积累了丰富的研发经验，虽然一名核心技术人员离职，但随后即补充了具有丰富游戏制作经验的方传康作为核心技术人员，且相应岗位仍有充足的研发人员与后备力量，故上述核心技术人员的变动未对公司的研发实力造成重大不利影响。



## 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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及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。今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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

股份公司现有的一整套治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，符合公司发展要求。公司目前治理机制执行情况良好。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及相关管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，公司重大生产经营决策、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，制定了《募集资金管理制度》，规范了募集资金的专户存储、管理及使用。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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

2016年12月30日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于修改<厦门本捷网络股份有限公司章程>>的议案》，公司董事会拟根据2017年第一次股票发行的完成情况，对《公司章程》中



公司注册资本、股本总额等条款进行修改。2017年1月21日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

2017年7月11日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于修改<厦门本捷网络股份有限公司章程>>的议案》，由于公司注册地址变更及董事人数由5名增加至7名，对公司章程进行修改。2017年7月28日，公司召开2017年第四次临时股东大会审议通过了上述议案。

2017年12月13日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修改<厦门本捷网络股份有限公司章程>的议案》，根据公司发展的需要，删除了公司章程中关于短线交易的限制，调整了公司章程中对于重大交易的分级审批限额等相关事项。

2018年1月17日，公司股东廖剑锋持有公司15.91%的股份，向董事会提交《关于增加2018年第一次临时股东大会临时提案的提议函》，提议审议《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订<厦门本捷网络股份有限公司章程>的议案》作为临时议案并提议2018年第一次临时股东大会审议该议案。2018年1月31日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

上述报告期内发生的公司章程修改事项均按法定程序进行。

## (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	7	<p>1、2017年1月5日，召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于&lt;厦门本捷网络股份有限公司2017年第一次股票发行方案&gt;的议案》、《关于修改&lt;厦门本捷网络股份有限公司章程&gt;&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的股票认购协议的议案》、《关于为本次股票发行设立募集资金专项账户并作为本次股票发行认购账户的议案》、《关于拟签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《厦门本捷网络股份有限公司募集资金管理制度》、《关于提议召开2017年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2017年2月20日，召开第一届董事会第七次会议，审议通过：《关于续聘公司2016年度审计机构的议案》、《关于提名林金钟为公司董事候选人的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于提请公司召开2017年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2017年4月20日，召开第一届董事会第八次会议，审议通过：《2016年年度报告及其摘要》、《2016年度公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年</p>

		<p>度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的方案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》、《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》、《2016 年年度总经理工作报告》；</p> <p>4、2017 年 6 月 14 日，召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请公司召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2017 年 7 月 11 日，召开第一届董事第十次会议，审议通过《关于提名江巍为公司董事候选人的议案》、《关于提名吴天亮为公司董事候选人的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订〈厦门本捷网络股份有限公司章程〉的议案》、《关于变更募集资金用途的议案》、《关于提议召开 2017 第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2017 年 8 月 8 日，召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于〈厦门本捷网络股份有限公司 2017 年半年度报告〉的议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>7、2017 年 12 月 13 日，召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于修订〈厦门本捷网络股份有限公司章程〉议案》、《关于修订〈厦门本捷网络股份有限公司投融资管理制度〉的议案》、《关于修订〈厦门本捷网络股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于提议召开 2017 第五次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1、2017 年 2 月 20 日，召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于续聘公司 2016 年度审计机构的议案》；</p> <p>2、2017 年 4 月 20 日，召开第一届监事会第五次会议，审议通过《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年度公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的方案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》；</p> <p>3、2017 年 8 月 8 日，召开第一届监事会第六</p>

		<p>次会议，审议通过《关于&lt;厦门本捷网络股份有限公司 2017 年半年度报告&gt;的议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策变更的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>1、2017 年 1 月 21 日，召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于&lt;厦门本捷网络股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案&gt;的议案》、《关于修改&lt;厦门本捷网络股份有限公司章程&gt;&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的股票认购协议的议案》、《关于为本次股票发行设立募集资金专项账户并作为本次股票发行认购账户的议案》、《关于拟签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《厦门本捷网络股份有限公司募集资金管理制度》；</p> <p>2、2017 年 3 月 9 日，召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过：《关于续聘公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于提名林金钟为公司董事候选人的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>3、2017 年 5 月 15 日，召开 2016 年年度股东大会，审议通过：《2016 年年度报告及其摘要》、《2016 年度公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配的方案》、《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》；</p> <p>4、2017 年 6 月 30 日，召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>5、2017 年 7 月 28 日，召开 2017 年第四次临时股东大会，《关于提名江巍为公司董事候选人的议案》、《关于提名吴天亮为公司董事候选人的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订&lt;厦门本捷网络股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于变更募集资金用途的议案》；</p> <p>6、2017 年 12 月 29 日，召开 2017 年第五次临时股东大会，《关于变更会计师事务所的议案》、《关于修订&lt;厦门本捷网络股份有限公司章</p>

		程>议案》、《关于修订<厦门本捷网络股份有限公司投融资管理制度>的议案》、《关于修订<厦门本捷网络股份有限公司关联交易管理制度>的议案》。
--	--	---

## 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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

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。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司安排对董事、监事和高级管理人员进行了培训，增强大家的规范治理的意识。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策能按照《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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

2016年12月30日，公司召开第一届董事会第六次会议审议通过《厦门本捷网络股份有限公司募集资金管理制度》，2017年1月21日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过上述制度，对募集资金的专户管理及使用作出了明确的规定。

2017年12月13日，公司召开第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订<厦门本捷网络股份有限公司章程>议案》、《关于修订<厦门本捷网络股份有限公司投融资管理制度>的议案》、《关于修订<厦门本捷网络股份有限公司关联交易管理制度>的议案》，删除了公司章程中关于短线交易的限制，调整了公司章程中对于重大交易的分级审批限额等相关事项，并相应调整了关于关联交易、投融资项目的分级审批限额。

### (四) 投资者关系管理情况

公司制订了《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》，对信息披露和投资者关系管理进行了专项管理。

公司通过全国股转系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）按照相关法律法规的要求及时披露信息，确保投资者能够及时了解生产经营、财务等重大信息。同时公司设立了联系电话和邮箱，由公司信息披露负责人接听，以便于保持投资者的联系与沟通。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

(1) 在报告期内，公司严格按照《公司法》、《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）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定和要求管理与使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行了相关信息披露义务，不存在违规存放和使用募集资金的情况。

(2) 监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期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，按照《公司法》及《公司章程》的要求运行，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务独立

公司拥有独立的游戏研发部、运营管理部、行政人事部、财务部，具有符合业务发展需求的产、供、销系统。公司具有相应的采购、研发、销售流程和体系，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力，不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联交易。

#### (二) 资产独立

公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司主要资产包括电子设备、运输设备、计算机软件著作权等，股份公司设立后，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确，公司对其资产具有完全控制支配权。

公司不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产独立。

#### (三) 人员独立

公司建立有独立的人事管理制度，公司对员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，未在其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在从公司关联企业领取报酬的情况，公司财务人员未在其他企业中兼职。

#### (四) 财务独立

公司开立有独立的基本存款账户，设立独立的财务部，制定有相应的财务管理制度，并独立纳税，公司能够独立作出财务决策，拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

#### (五) 机构独立

目前，公司建立了适合自身经营所需的组织机构，包括股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会系公司最高权力机构、董事会系公司决策机构、监事会为监督机构，且公司已聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司内设游戏研发部、运营管理部、行政人事部、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存同其他公司混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构制定有相应的制度，规范运作，公司完全拥有机构设置自主权。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查与评价，以上内部管理制度不存在重大缺陷，公司将继续提升公司内部控制水平。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。公司尚未制定《年度报告重大差错责任追究制度》，并将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件,适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。



## 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	中兴财光华审会字（2018）第 206007 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	北京西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2018 年 4 月 2 日
注册会计师姓名	刘斌、罗正选
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

中兴财光华审会字(2018)第 206007 号

厦门本捷网络股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了厦门本捷网络股份有限公司(以下简称本捷公司)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表, 2017 年度的利润表、现金流量表、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,公允反映了本捷公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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,我们独立于本捷公司,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

本捷公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括本捷公司 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。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

本捷公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估本捷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本捷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督本捷公司的财务报告过程。

#### **六、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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

(4) 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，就可能导致对本捷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本捷公司不能持续经营。

(5) 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。

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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国·北京中国注册会计师：

2018年4月2日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	6,121,758.42	426,634.08
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	12,819,578.38	933,734.43
预付款项	五、3	302,609.73	33,541.01
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	124,823.66	91,368.07
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>19,368,770.19</b>	<b>1,485,277.59</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、5	160,982.21	131,676.46
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、6	67,506.46	92,238.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、7	230,176.69	
递延所得税资产	五、8	13,942.95	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>472,608.31</b>	<b>223,915.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,841,378.50</b>	<b>1,709,192.87</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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、9	3,198,730.88	89,238.10
预收款项	五、10	242,196.66	361,181.84

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、11	791,080.05	806,717.78
应交税费	五、12	748,376.73	42,873.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、13	422.21	2,890.60
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,980,806.53</b>	<b>1,302,901.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>4,980,806.53</b>	<b>1,302,901.62</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、14	5,500,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	9,751,612.53	1,429,914.42
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、16	-391,040.56	-6,023,623.17
归属于母公司所有者权益合计		14,860,571.97	406,291.25

少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		14,860,571.97	406,291.25
<b>负债和所有者权益总计</b>		19,841,378.50	1,709,192.87

法定代表人：廖剑锋主管会计工作负责人：林金钟，会计机构负责人：林金钟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	18,834,415.38	3,517,391.87
其中：营业收入	五、17	18,834,415.38	3,517,391.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>		13,595,372.31	7,969,017.66
其中：营业成本	五、17	6,097,105.90	1,719,452.87
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	五、18	108,914.62	20,262.18
销售费用	-	-	-
管理费用	五、19	7,354,452.09	6,246,545.57
财务费用	五、20	-19,139.93	-18,109.04
资产减值损失	五、21	54,039.63	866.08
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）			
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）	五、22	-	-26,638.70
其他收益	五、23	79,731.25	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	5,318,774.32	-4,478,264.49
加：营业外收入	五、24	300,000.42	1,725,286.56
减：营业外支出	五、25	135.08	190.80
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	5,618,639.66	-2,753,168.73
减：所得税费用	五、26	-13,942.95	653,359.79

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,632,582.61	-3,406,528.52
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	-	5,632,582.61	-3,406,528.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		5,632,582.61	-3,406,528.52
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			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.04	-0.68
（二）稀释每股收益		1.04	-0.68

法定代表人：廖剑锋 主管会计工作负责人：林金钟， 会计机构负责人：林金钟

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,905,611.75	4,464,624.68
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、27（1）	644,605.63	1,855,514.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,550,217.38</b>	<b>6,320,139.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,653,801.67	277,005.90
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		6,121,503.31	6,664,597.08
支付的各项税费		82,342.96	223,402.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、27（2）	3,472,414.18	1,761,043.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>11,330,062.12</b>	<b>8,926,048.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,779,844.74</b>	<b>-2,605,908.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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			115,645.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>115,645.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,558.06	91,380.49
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>352,558.06</b>	<b>91,380.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-352,558.06</b>	<b>24,264.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,821,698.11	



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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,821,698.11	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,821,698.11	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,829.03	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,695,124.34	-2,581,644.24
加：期初现金及现金等价物余额		426,634.08	3,008,278.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,121,758.42	426,634.08

法定代表人：廖剑锋主管会计工作负责人：林金钟，会计机构负责人：林金钟

(四) 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	5,000,000.00				1,429,914.42	-	-	-	-	-	-6,023,623.17	-	406,291.25
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	5,000,000.00				1,429,914.42	-	-	-	-	-	-6,023,623.17	-	406,291.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000.00				8,321,698.11	-	-	-	-	-	5,632,582.61	-	14,454,280.72
（一）综合收益总额					-	-	-	-	-	-	5,632,582.61	-	5,632,582.61
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00				8,321,698.11	-	-	-	-	-	-	-	8,821,698.11
1. 股东投入的普通股	500,000.00				8,321,698.11	-	-	-	-	-	-	-	8,821,698.11
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					-	-	-	-	-	-	-	-	-
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					-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	5,500,000.00				9,751,612.53	-	-	-	-	-	-391,040.56	-	14,860,571.97

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	5,000,000.00	-	-	-	1,429,914.42	-	-	-	-	-	-2,617,094.65	-	3,812,819.77	
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	5,000,000.00	-	-	-	1,429,914.42	-	-	-	-	-	-2,617,094.65	-	3,812,819.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,406,528.52	-	-3,406,528.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,406,528.52	-	-3,406,528.52
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	5,000,000.00	-	-	-	1,429,914.42	-	-	-	-	-	-6,023,623.17	-	406,291.25

法定代表人：廖剑锋主管会计工作负责人：林金钟，会计机构负责人：林金钟

## 财务报表附注

## 一、公司基本情况

## 1、历史沿革

厦门本捷网络科技有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2015年12月24日在全国中小企业股权转让系统挂牌，公司简称：本捷网络，公司代码：835170，法定代表人：廖剑峰。公司统一社会信用代码：91350200587889477J，营业期限：自2012年03月27日至2062年03月26日。公司注册地址：厦门火炬高新区软件园创新大厦C区3F-A109。

## (2) 2017年第一次股权转让

2017年2月15日，公司股东杨斌将其持有的375,000股流通股以协议转让方式转让给公司股东廖剑锋。

## (3) 2017年第一次增资

根据公司2017年第一次临时股东大会决议和章程修正案规定，公司本次拟向福建游龙网络科技有限公司定向发行股票，本次股票发行50万股，增发股票类型为人民币普通股，认购价格为每股人民币18元，认购股票金额合计人民币玖佰万元整（人民币9,000,000.00元）。公司通过本次定向发行股票方式增加注册资本人民币伍拾万元整，认购金额超过新增注册资本部分扣除发行费用后计入资本公积。上述注册资本变更已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2017年3月10日出具的利安达验字【2017】第2015号验资报告验证。

## (4) 2017年第二次股权转让

2017年5月25日，公司股东苏尚典将其持有的150,000股流通股以协议转让方式（通过股转系统）转让给公司新股东厦门浩渺网络科技股份有限公司。2017年11月，公司股东苏尚典将其持有的3,000股流通股以协议转让方式（通过股转系统）转让给公司新股东潘光明。

## (5) 2017年第三次股权转让

2017年7月14日，公司股东吴森权将其持有的50,000股流通股以协议转让方式（通过股转系统）转让给公司新股东吴金全；2017年10月25日，公司股东吴森权将其持有的63,000股流通股以协议转让方式（通过股转系统）转让给公司新股东程镇珠。

经上述历次股权变更及增资变动后，各股东认缴注册资本额和出资比例为：

股东名称	股本（元）	占总股本的比例%
杨斌	1,125,000.00	20.45
厦门西堤壹号投资合伙企（有限合伙）	1,000,000.00	18.18
吴森权	887,000.00	16.13
廖剑锋	875,000.00	15.91
苏尚典	847,000.00	15.40
福建游龙网络科技股份有限公司	500,000.00	9.09

厦门浩渺网络科技股份有限公司	150,000.00	2.73
程镇珠	63,000.00	1.15
吴金全	50,000.00	0.91
潘光明	3,000.00	0.05
合 计	<b>5,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、所处行业

公司所属行业为互联网与相关服务行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：信息系统集成服务；软件开发；集成电路设计；数据处理和存储服务；信息技术咨询服务；广告的设计、制作、代理、发布；动画、漫画设计、制作；计算机、软件及辅助设备批发；其他技术推广服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他互联网服务（不含需经许可审批的项目）。

## 4、公司实际控制人

本公司无实际控制人。

## 5、财务报告批准报出日

经董事会决议财务报告于 2018 年 4 月 2 日批准报出。

## 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），并参照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）的规定。

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

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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 2017



年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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、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。

## 6、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；以及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。

## 7、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。

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；**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初

始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### （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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币 100 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2	应收关联方款项及押金、保证金、借支的备用金等具有较低信用风险的款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法计提
组合 2	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内		
6-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 年以上	100	100

(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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

(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、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

9、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 10、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	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	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。

#### 11、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。

#### 12、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。

#### 13、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。本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司研究阶段包括：前期调研、撰写立项报告、公司评审委员会评审等。开发阶段主要包括：程序开发；美术外包和开发优化、加工；遗漏策划案补充、压包测试等。

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。

#### 14、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。

#### 15、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。

#### 16、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

#### 17、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

#### 18、收入的确认原则

##### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

##### （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供

劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

### 本公司收入确认原则为：

①公司单机游戏的移动广告业务是通过与移动广告商合作，每个月按照游戏的广告展示量和点击率折算出公司当月的广告收入，当月通过广告商的官方系统进行对账，经公司相关部门确认无误后，确认为当月收入。

②公司手机网络游戏业务是通过运营商分成结算，公司与运营商根据合同约定定期对账，公司相关部门核对无误后，确认为当期收入。

③公司游戏产品授权许可使用费是按与运营商合同约定的游戏开始上线运营时点确认收入；如果合同规定分期收取授权许可使用费，当合同明确规定了区分封测版本、内测版本、公测版本等不同阶段验收付款的，在已达到客户认可的封测运营验收标准的前提下，公司对累计至今已完成的履约部分有权收取款项的，按合同规定的阶段验收节点和金额分期确认收入。

④公司提供技术服务是按合同约定的项目开发进度，并根据双方确认的实际完工程度确认收入。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或

冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、9“持有待售资产”相关描述。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），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。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

上述会计政策的变更对财务报表的影响如下：

财务报表项目	2016年12月31日		影响金额
	变更前	变更后	
营业外支出	26,829.50	75.69	26,753.81
资产处置收益	0.00	-26,753.81	-26,753.81

(2) 会计估计变更

报告期内本公司无重要会计估计变更。

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	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
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

2017年5月2日，财政部、税务总局和科技部制定下发了《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），规定自2017年1月1日至2019年12月31日，将科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例由50%提高至75%。公司将获得科技型中小企业证书，已在全国科技型中小企业信息服务平台公示中。公司研究开发费用按发生额的75%加计扣除。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017年1月1日】，期末指【2017



年 12 月 31 日】，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	363.57	316.51
银行存款	6,121,394.85	426,317.57
<b>合计</b>	<b>6,121,758.42</b>	<b>426,634.08</b>

注:截止 2017 年 12 月 31 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

(续)

类别	2017.12.31				
	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	12,875,350.18	100.00	55,771.80	0.43	12,819,578.38
其中：组合 1	12,875,350.18	100.00	55,771.80	0.43	12,819,578.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>12,875,350.18</b>	<b>100.00</b>	<b>55,771.80</b>	<b>0.43</b>	<b>12,819,578.38</b>

  

类别	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	935,466.60	100.00	1,732.17	0.19	933,734.43
其中：组合 1	935,466.60	100.00	1,732.17	0.19	933,734.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>935,466.60</b>	<b>100.00</b>	<b>1,732.17</b>	<b>0.19</b>	<b>933,734.43</b>

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款或单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
0-6 个月	11,924,471.74	92.61			926,805.68	99.07		
6 个月-1 年	942,217.52	7.32	47,110.88	5.00				
2-3 年					8,660.92	0.83	1,732.17	20.00
3 年以上	8,660.92	0.07	8,660.92	100.00				
<b>合计</b>	<b>12,875,350.18</b>	<b>100.00</b>	<b>55,771.80</b>		<b>935,466.60</b>	<b>100.00</b>	<b>1,732.17</b>	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2017.12.31
应收账款					
坏账准备	1,732.17	54,039.63			55,771.80

A、其中本期坏账准备无收回或转回金额重要的应收账款。

B、本报告期无实际核销的应收账款。

(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 12,445,178.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 96.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 46,585.05 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

深圳市创梦天地科技股份有限公司	6,000,000.00	0-6 个月	46.60	
福建游龙网络科技有限公司	3,417,103.50	0-6 个月	26.54	
上海东方明珠文化发展有限公司	1,479,057.60	0-6 个月	11.49	
成都爱乐游科技有限公司	931,701.00	6 个月-1 年	7.24	46,585.05
上海聚力传媒技术有限公司	617,316.65	0-6 个月	4.79	
<b>合计</b>	<b>12,445,178.75</b>	<b>—</b>	<b>96.66</b>	<b>46,585.05</b>

(4) 截止 2017 年 12 月 31 日，应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的应收款项情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	
福建游龙网络科技有限公司	3,417,103.50	0-6 个月	26.54	
<b>合计</b>	<b>3,417,103.50</b>	<b>—</b>	<b>26.54</b>	

### 3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	302,609.73	100.00	33,541.01	100.00
<b>合计</b>	<b>302,609.73</b>	<b>100.00</b>	<b>33,541.01</b>	<b>100.00</b>

(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
上海仁志文化传媒有限公司	非关联方	112,901.50	37.31	1 年以内	尚未达到结算条件
厦门市数字引擎网络技术有限公司	非关联方	47,076.79	15.56	1 年以内	尚未达到结算条件

厦门市宜杏建设工程有限公司	非关联方	43,700.00	14.44	1年以内	尚未达到 结算条件
乐推（上海）文化传播有限公司	非关联方	42,943.89	14.19	1年以内	尚未达到 结算条件
山东百拓信息技术有限公司	非关联方	25,207.55	8.33	1年以内	尚未达到 结算条件
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>271,829.73</b>	<b>89.83</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				账面 价值
	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	124,823.66	100.00			124,823.66
其中：组合 1：账龄分析法					
组合 2：风险较低的其他应收款	124,823.66	100.00			124,823.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>124,823.66</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>124,823.66</b>

(续)

类别	2016.12.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,368.07	100.00			91,368.07
其中：组合 1：账龄分析法					
组合 2：风险较低的其他应收款	91,368.07	100.00			91,368.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>91,368.07</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>91,368.07</b>

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款或单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按风险较低的组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
代扣代缴款	28,157.66	27,857.76
押金	80,000.00	60,000.00
代垫款		3,510.31
员工暂借款	16,666.00	
<b>合计</b>	<b>124,823.66</b>	<b>91,368.07</b>

(2) 坏账准备

本期无计提坏账准备。

A、本期无坏账准备收回或转回金额

B、本报告期无实际核销的其他应收款

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
代扣代缴款	28,157.66	27,857.76
押金	80,000.00	60,000.00
代垫款		3,510.31
员工暂借款	16,666.00	
<b>合计</b>	<b>124,823.66</b>	<b>91,368.07</b>

(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
厦门信息集团 有限公司	否	押金	80,000.00	6个月-1年	64.09	
方传康	否	员工借款	16,666.00	6个月以内	13.35	
个人公积金	否	代扣代缴	14,340.00	6个月以内	11.49	
个人社保	否	代扣代缴	13,817.66	6个月以内	11.07	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>124,823.66</b>	<b>—</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>

5、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1、期初余额	278,590.41	278,590.41
2、本期增加金额	94,245.26	94,245.26
(1) 购置	94,245.26	94,245.26
3、本期减少金额	2,699.00	2,699.00
(1) 处置或报废	2,699.00	2,699.00
4、期末余额	370,136.67	370,136.67
二、累计折旧		
1、期初余额	146,913.95	146,913.95
2、本期增加金额	64,804.43	64,804.43
(1) 计提	64,804.43	64,804.43
3、本期减少金额	2,563.92	2,563.92
(1) 处置或报废	2,563.92	2,563.92
4、期末余额	209,154.46	209,154.46
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		

项目	电子设备		合计
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	160,982.21		160,982.21
2、期初账面价值	131,676.46		131,676.46
(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。			
(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。			
(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。			
(5) 期末无持有待售的固定资产情况。			
6、无形资产			
(1) 无形资产情况			
项目	财务软件	微软软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	5,555.56	114,402.57	119,958.13
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	5,555.56	114,402.57	119,958.13
二、累计摊销			
1、期初余额	2,932.08	24,787.23	27,719.31
2、本期增加金额	1,851.84	22,880.52	24,732.36
(1) 摊销	1,851.84	22,880.52	24,732.36
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	4,783.92	47,667.75	52,451.67
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) 处置或报废			

项目	财务软件	微软软件	合计
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	771.64	66,734.82	67,506.46
2、期初账面价值	2,623.48	89,615.34	92,238.82
7、长期待摊费用			

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费		242,291.26	12,114.57	230,176.69
合计		242,291.26	12,114.57	230,176.69

8、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	2017.12.31		2016.12.31	
	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	13,942.95	55,771.80		
可抵扣亏损				
合计	13,942.95	55,771.80	—	—

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
美术外包费		1,002.00
办公费		464.60
信息服务费	117,771.50	87,771.50
推广费	3,080,959.38	
合计	3,198,730.88	89,238.10



(2) 应付账款按照账龄列示：

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内	3,110,959.38	88,236.10
1-2年	87,771.50	1,002.00
<b>合计</b>	<b>3,198,730.88</b>	<b>89,238.10</b>

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京触控科技有限公司	87,771.50	未结算
<b>合计</b>	<b>87,771.50</b>	<b>—</b>

(4) 截止2017年12月31日，应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内	98,013.00	361,181.84
1-2年	144,183.66	
<b>合计</b>	<b>242,196.66</b>	<b>361,181.84</b>

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MoreFun Game limited	144,183.66	正在协商退款
<b>合计</b>	<b>144,183.66</b>	<b>—</b>

11、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	794,717.78	5,830,115.34	5,872,937.00	751,896.12
二、离职后福利-设定提存计划		188,066.31	188,066.31	
三、辞退福利	12,000.00	87,683.93	60,500.00	39,183.93
四、一年内到期的其他				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福利				
<b>合计</b>	<b>806,717.78</b>	<b>6,105,865.58</b>	<b>6,121,503.31</b>	<b>791,080.05</b>

(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	760,074.76	5,157,384.15	5,173,536.73	743,922.18
2、职工福利费		309,055.91	309,055.91	
3、社会保险费		100,272.11	100,272.11	
其中：医疗保险费		88,666.91	88,666.91	
工伤保险费		1,451.00	1,451.00	
生育保险费		10,154.20	10,154.20	
4、住房公积金		167,160.00	167,160.00	
5、工会经费和职工教育经费	34,643.02	96,243.17	122,912.25	7,973.94
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>794,717.78</b>	<b>5,830,115.34</b>	<b>5,872,937.00</b>	<b>751,896.12</b>

(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		175,404.04	175,404.04	
2、失业保险费		12,662.27	12,662.27	
<b>合计</b>		<b>188,066.31</b>	<b>188,066.31</b>	

12、应交税费

税项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	644,624.46	37,513.27
城市维护建设税	58,089.71	3,073.54
教育费附加	24,895.60	1,317.23
地方教育附加	16,597.08	878.16

印花税	4,169.88	91.10
<b>合计</b>	<b>748,376.73</b>	<b>42,873.30</b>

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
代垫款	422.21	2,890.60
<b>合计</b>	<b>422.21</b>	<b>2,890.60</b>

(2) 按账龄性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内	422.21	2,890.60
<b>合计</b>	<b>422.21</b>	<b>2,890.60</b>

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日，其他应付款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、股本

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股份总数	5,000,000.00	500,000.00		5,500,000.00
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>—</b>	<b>5,500,000.00</b>

注：股本情况参见本附注一所述内容。

15、资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价		8,321,698.11		8,321,698.11
其他资本公积	1,429,914.42			1,429,914.42
<b>合计</b>	<b>1,429,914.42</b>	<b>8,321,698.11</b>	<b>—</b>	<b>9,751,612.53</b>

说明：本期增加数系公司向福建游龙网络科技有限公司定向发行股票，本次股票发行 50 万股，增发股票类型为人民币普通股，认购价格为每股人民币 18 元，认购股票金额合计人民币玖佰万元整。已收到股东认缴款 900 万元，其中股本 50 万元，扣除发行费用其余作为资本公积，资本公积增加 8,321,698.11 元。

16、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	-6,023,623.17	
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	-6,023,623.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,632,582.61	
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		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-391,040.56</b>	

17、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,834,415.38	6,097,105.90	3,517,391.87	1,719,452.87
<b>合计</b>	<b>18,834,415.38</b>	<b>6,097,105.90</b>	<b>3,517,391.87</b>	<b>1,719,452.87</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
互联网与相关服务行业	18,834,415.38	6,097,105.90	3,517,391.87	1,719,452.87
<b>合计</b>	<b>18,834,415.38</b>	<b>6,097,105.90</b>	<b>3,517,391.87</b>	<b>1,719,452.87</b>

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本

广告分成收入	143,410.50		454,290.19	
运营商分成收入	11,136,590.78	5,636,671.34	1,841,167.72	1,091,589.01
自营运营收入	478,942.45	242,411.81		
版权费收入	5,660,377.36			
技术服务收入	1,415,094.29	218,022.75	1,221,933.96	627,863.86
<b>合计</b>	<b>18,834,415.38</b>	<b>6,097,105.90</b>	<b>3,517,391.87</b>	<b>1,719,452.87</b>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
深圳市创梦天地科技股份有限公司	5,660,377.36	30.05
福建游龙网络科技有限公司	3,223,682.55	17.12
成都爱乐游科技有限公司	3,204,973.02	17.02
福州龙跃网络科技有限公司	1,415,094.34	7.51
东方明珠新媒体股份有限公司	1,395,337.36	7.41
<b>合计</b>	<b>14,899,464.63</b>	<b>79.11</b>

18、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	60,043.28	11,766.46

教育费附加	25,732.84	5,042.77
地方教育附加	17,155.22	3,361.85
印花税	5,983.28	91.10
<b>合计</b>	<b>108,914.62</b>	<b>20,262.18</b>

19、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资性支出	1,268,801.92	1,007,043.49
研发费用	4,357,065.92	4,043,125.58
办公费	242,907.77	107,921.56
业务招待费	50,499.89	20,366.40
职工教育经费		3,119.51
差旅费	32,317.59	31,789.73
税费	10,534.68	11,709.27
工会经费	96,243.17	107,484.03
中介机构服务费	377,080.03	147,202.79
租金及物业管理费	245,624.52	552,737.42
技术服务费	626,538.72	137,253.91
车辆费用		21,589.81
折旧及摊销费	46,837.88	55,202.07
<b>合计</b>	<b>7,354,452.09</b>	<b>6,246,545.57</b>

20、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出		
减：利息收入	15,949.98	3,047.53
汇兑损失		
减：汇兑收益	5,829.03	19,178.75
手续费	2,639.08	4,117.24
<b>合计</b>	<b>-19,139.93</b>	<b>-18,109.04</b>

21、资产减值损失

项目	2017年度	2016年度
坏账损失	54,039.63	866.08
<b>合计</b>	<b>54,039.63</b>	<b>866.08</b>

22、资产处置收益

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		-26,638.70	
其中：固定资产处置利得		-26,638.70	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>-26,638.70</b>	<b>—</b>

23、其他收益

项目	2017年度	2016年度
社保补贴	40,700.25	
人才补贴	6,000.00	
游戏上线运营奖励	17,000.00	
科创红包补贴	16,031.00	
<b>合计</b>	<b>79,731.25</b>	

24、营业外收入

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	300,000.00	1,665,286.55	300,000.00

其他	0.42	0.01	0.42
赔偿款(合同解约)		60,000.00	
<b>合计</b>	<b>300,000.42</b>	<b>1,725,286.56</b>	<b>300,000.42</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017年度	2016年度
新招动漫人才补贴		6,000.00
原创游戏上线运营奖励		37,900.00
上市工作经费补助及融资奖励	300,000.00	
与收益相关 企业改制上市补贴		1,500,000.00
创新创业—科创红包补贴		1,724.00
稳岗补贴		12,845.65
租赁软件园研发楼补贴		93,000.00
社保补贴		13,816.90
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>1,665,286.55</b>

25、营业外支出

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益
滞纳金		75.69	
非流动资产毁损报废损失	135.08	115.11	135.08
<b>合计</b>	<b>135.08</b>	<b>190.80</b>	<b>135.08</b>

26、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	-13,942.95	653,359.79
<b>合计</b>	<b>-13,942.95</b>	<b>653,359.79</b>

(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	5,618,639.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,404,659.92
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	-763,883.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	280,719.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-935,438.50
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	
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	<b>-13,942.95</b>

27、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	2017年度	2016年度
收回代垫款、往来款	35,923.98	108,002.08
政府补助及其他	592,731.67	1,665,286.55
营业外收入(赔偿款)		60,000.00
利息收入	15,949.98	22,226.28
<b>合计</b>	<b>644,605.63</b>	<b>1,855,514.91</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
费用支出	3,472,414.18	1,760,967.59
营业外支出		75.69
<b>合计</b>	<b>3,472,414.18</b>	<b>1,761,043.28</b>

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,632,582.61	-3,406,528.52
加：资产减值准备	54,039.63	866.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,804.43	107,332.95
无形资产摊销	24,732.36	24,732.36
长期待摊费用摊销	12,114.57	
资产处置损失（收益以“-”号填列）		26,638.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	135.08	115.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,829.03	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,942.95	653,359.79
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）		72,374.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,242,407.89	435,977.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,693,926.45	-520,777.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-2,779,844.74</b>	<b>-2,605,908.75</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,121,758.42	426,634.08
减：现金的期初余额	426,634.08	3,008,278.32

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 **5,695,124.34** **-2,581,644.24**

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,121,758.42	426,634.08
其中：库存现金	363.57	316.51
可随时用于支付的银行存款	6,121,394.85	426,317.57
可随时用于支付的其他货币资金		
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	6,121,758.42	426,634.08

29、所有权或使用权受到限制的资产

公司无所有权或使用权受到限制的资产。

30、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	19,856.38	6.5342	129,745.56
其中：美元	19,856.38	6.5342	129,745.56
应收账款	23,512.50	6.5342	153,635.38
其中：美元	23,512.50	6.5342	153,635.38

31、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关		
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用
社保补贴	40,700.25				40,700.25		
人才补贴	6,000.00				6,000.00		

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关		
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用
游戏上线运营奖励	17,000.00				17,000.00		
科创红包补贴	16,031.00				16,031.00		
上市工作经费补助及融资奖励	300,000.00					300,000.00	
房租补贴	213,000.00						213,000.00
<b>合计</b>	<b>592,731.25</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>79,731.25</b>	<b>300,000.00</b>	<b>213,000.00</b>

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
社保补贴	40,700.25	40,700.25		
人才补贴	6,000.00	6,000.00		
游戏上线运营奖励	17,000.00	17,000.00		
科创红包补贴	16,031.00	16,031.00		
上市工作经费补助及融资奖励	300,000.00		300,000.00	
房租补贴	213,000.00			213,000.00
<b>合计</b>	<b>592,731.25</b>	<b>79,731.25</b>	<b>300,000.00</b>	<b>213,000.00</b>

六、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方

本公司无控股股东、最终控制方。

2、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
廖剑锋	董事长、法定代表人

苏尚典	董事、总经理、董事会秘书
吴森权	董事、副总经理
福建游龙网络科技股份有限公司	股东
厦门西堤壹号投资合伙企业(有限合伙)	股东
江巍	董事
吴天亮	董事
高世威	董事
林金钟	董事、财务总监
潘文涛	监事会主席
薛兴	监事
陈龙川	监事
海南畅酷网络科技有限公司	法定代表人、控股股东杨斌
厦门格畅科技有限公司	法定代表人为杨斌
厦门格耀科技有限公司	法定代表人为杨斌

### 3、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2017年度	2016年度
福建游龙网络科技股份有限公司	技术服务费	47,169.81	
合计	—	47,169.81	—

##### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2017年度	2016年度
福建游龙网络科技股份有限公司	运营商分成	3,223,682.55	

合计	—	3,223,682.55	—
----	---	--------------	---

(2) 关键管理人员报酬  
本公司本年度关键管理人员 7 人，上年度关键管理人员 8 人，支付薪酬情况如下：

项目	2017年度	2016年度
关键管理人员报酬	866,500.00	924,200.00

#### 4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目 名称	关联方	2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账 准备	账面余 额	坏账 准备
应收 账款	福建游龙网络科 技股份有限公司	3,417,103.50	-	-	-

#### 七、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

##### 2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

1、2018 年 1 月 12 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统相关规则的规定，结合本公司的实际业务发展情况及经营发展需要，公司预计 2018 年度将发生日常性关联交易总金额不超过人民币 3000 万元。具体关联交易预计情况如下：

关联方	关联交易类别	2018年预计发生金额
福建游龙网络科技有限公司	联合运营网络游戏	3000 万元

2、2018 年 2 月 12 日，厦门市市场监督管理局准予公司变更登记注册地址，变更后注册地址为厦门火炬高新区软件园创新大厦 C 区 3F-A109。

#### 九、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-135.08	
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	379,731.25	
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		
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		
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	0.42	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	379,596.59	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	379,596.59	
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	379,596.59	

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	53.27	1.04	1.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	49.68	0.97	0.97

厦门本捷网络股份有限公司

2018年4月2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：

厦门市软件园二期望海路 43 号 201 单元之一董事会办公室