



天志股份

NEEQ : 871399

福建天志互联信息科技股份有限公司

Fujian Tianzhi Internet Information Technology Stock Co., Ltd



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018.3.1，天志股份的哪哪儿歌软件获得《软件产品证书》



2018.12.21，天志股份获得《软件企业证书》



2018.8.31，控股子公司云峰网络获得《福建省高新技术企业培育证书》



2018.11.30，控股子公司云峰网络获得《高新技术企业证书》



2018.3.27，控股子公司云峰网络获得《软件企业证书》



2018.3.1 控股子公司云峰网络的云峰游戏 SDK 软件获得《软件产品证书》



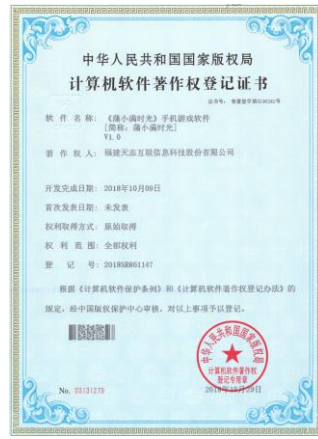
2018.6.20, 天志股份获得《网络文化经营许可证》



2018.8.30, 控股子公司云峰网络获得《网络文化经营许可证》



2018.12.24, 天志股份的遇见狗狗手机游戏软件获得《计算机软件著作权登记证书》



2018.12.24, 天志股份的蒲小满时光手机游戏软件获得《计算机软件著作权登记证书》



2018.12.24, 天志股份的蒲小满物语手机游戏软件获得《计算机软件著作权登记证书》

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	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天志股份、天志互联	指	福建天志互联信息科技股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	福建天志互联信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建天志互联信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建天志互联信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《福建天志互联信息科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
大同证券	指	大同证券有限责任公司
华兴会所	指	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
德恒律所	指	北京德恒律师事务所
游迷网络	指	福建游迷网络科技有限公司
佳能互动	指	福建佳能互动信息科技有限公司
云峰网络	指	福建云峰网络科技有限公司
易齐玩	指	福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司
平安鼎创	指	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
弘信晨晟	指	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）
天志一号	指	福建平潭天志一号信息科技合伙企业（有限合伙）
天志二号	指	福建平潭天志二号信息科技合伙企业（有限合伙）
魔豆工坊	指	杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司
鼎晟方略	指	北京鼎晟方略投资管理有限责任公司

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。

公司负责人董宇、主管会计工作负责人林妍娜及会计机构负责人（会计主管人员）董宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

福建华兴会计师事务所（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
重要人才流失风险	公司属于高新技术行业，业务的开展对人力资源的依赖性较高。移动互联网和移动互联网+的迅速发展，对 IT、互联网运营等专业人才的需求量激增，导致相关人才容易流失，而且成本也越来越高。维持相关专业人才队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟对公司在行业内保持持续发展能力有重要作用。如果未来公司核心的专业人才流失，将会对公司产生不利影响。
公司规模较小的风险	公司总体规模较小，净资产规模也较小，经营稳定性相对较低，抵抗经营风险和市场风险的能力有待加强。
公司持续经营风险	在报告期内，公司扭亏为盈，但公司的主营业务尚未取得突破性进展，行业竞争力还不够强，如果不能进一步增强公司的核心竞争力、扩大营收规模，公司将面临着持续经营能力不足的风险。
行业竞争风险	公司所处的移动互联网行业竞争激烈，公司一直定位于移动互联网信息服务与应用服务提供商，通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务。公司成立以来，与上下游建立了良好的合作关系，并依靠自身产品的良好品质和优质服务在业内树立了良好的口碑，在细分市场上已经具备一定的竞争优势，但由于在技术层面上无法阻止潜在的竞争对手进行模仿，因此不排除未来会有同质化竞争加剧的可能，一旦竞争加剧，将对公司业绩产生一定的影响。
知识产权侵害的风险	我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足，特别是在

	<p>软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，作为运营平台商还可能面临第三方提出对上线产品知识产权侵权等问题，这将会对公司的竞争优势产生不利影响，虽然公司已经采取了较严密的知识产权保护措施，加强了对于网站内容的审核，但不排除公司知识产权仍存在可能被侵害的风险。</p>
侵犯知识产权的风险	<p>移动互联网最重要的竞争是内容的竞争，各大互联网巨头都在争夺优质的内容和优质内容生产者。公司的搞趣网媒体、壁纸产品等一系列产品需要用到大量的图片、字体、视频等，虽然都按照正常的流程获得版权方的授权，但是还是存在大量的图片、字体、视频无法找到版权方，存在侵权的风险。</p>
产品、技术更新风险	<p>互联网行业具有技术更新快、产品生命周期短、客户需求不断变化和提高等特点，互联网新技术变化可能对公司原有的业务模式带来较大影响。如果公司未能准确把握行业技术的发展趋势，未能开发符合客户需求的新的产品，将使公司丧失技术和市场优势，从而将可能致使公司发展速度减缓。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	福建天志互联信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Tianzhi Internet Information Technology Stock Co., Ltd
证券简称	天志股份
证券代码	871399
法定代表人	董宇
办公地址	福州市鼓楼区工业路 611 号海峡技术转移中心大楼 11 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	林曦
职务	董事会秘书
电话	0591-83836707
传真	0591-83580890
电子邮箱	2851729000@qq.com
公司网址	http://www.tanzy.com.cn/
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区工业路 611 号海峡技术转移中心大楼 11 层 350002
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 3 月 11 日
挂牌时间	2017 年 5 月 2 日
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	信息服务、技术服务、游戏联运
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,764,706
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	董宇
实际控制人及其一致行动人	董宇

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	9135010057095878XA	否
注册地址	福州市鼓楼区工业路 611 号海峡 技术转移中心大楼 11 层	否
注册资本（元）	11,764,706.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	大同证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区光华路东里 8 号院中海广场中楼 2001 室
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王永平、肖宇
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 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	388,614,449.25	84,114,266.85	362.01%
毛利率%	13.13%	13.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,520,179.44	-6,844,776.86	209.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,251,523.38	-6,790,225.41	206.79%
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）	27.72%	-25.55%	-
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）	26.73%	-25.34%	-
基本每股收益	0.64	-0.58	210.34%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	83,859,152.23	46,309,010.79	81.09%
负债总计	44,407,963.67	20,665,414.09	114.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,891,137.96	23,370,958.52	32.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	1.99	32.16%
资产负债率%（母公司）	22.64%	19.21%	-
资产负债率%（合并）	52.96%	44.63%	-
流动比率	1.78	2.05	-
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	31,215,942.95	9,242,340.68	237.75%
应收账款周转率	55.49	28.83	-
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%	81.09%	23.25%	-
营业收入增长率%	362.01%	230.81%	-
净利润增长率%	289.58%	-572.79%	-

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	11,764,706	11,764,706	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	10,673.76
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）	296,954.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,971.76
非经常性损益合计	268,656.06
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	268,656.06

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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
应收票据及应收账款		3,160,832.02		

应收账款	3,160,832.02			
其他应收款	395,762.27	395,762.27		
固定资产	887,585.57	887,585.57		
应付票据及应付账款		15,733,776.57		
应付账款	15,733,776.57			
其他应付款	374,447.86	992,094.86		
应付股利	617,647.00			
管理费用	17,008,227.05	7,032,727.90		
研发费用		9,975,499.15		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

2018年度，天志股份通过运营游戏联运平台，为游戏用户提供游戏下载、使用及充值服务，游戏联运收入占公司营业收入的比重为93.33%，是公司主要收入来源，公司主要客户群体为个人游戏用户。公司通过自研移动应用产品与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，致力于实现移动互联网和PC互联网与电视等的多屏融合、跨行业应用融合、跨iOS和Android的融合，注重针对用户的品牌营销和面向客户的效果营销，公司通过信息服务与技术服务实现收入，为客户提供移动应用产品曝光入口、用户流量导入、多样性活动策划及营销推广，主要客户为游戏厂商、发行商等，覆盖移动互联网互动娱乐及电商金融等行业。这部分收入较2017年有较大幅度的增长。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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

2018年，公司管理层坚持贯彻企业愿景，以公司经营发展战略为指引，坚持年度经营计划不动摇，公司收入实现一定幅度的增长，实现董事会制定的年度目标。

报告期内，公司实现营业收入388,614,449.25元，净利润13,710,091.86元。报告期末，公司资产总额为83,859,152.23元，比上年末46,309,010.79元增加了37,550,141.44元，增加81.09%；公司归属于挂牌公司股东的净资产为30,891,137.96元，比上年末23,370,958.52元增加了7,520,179.44元，增加32.18%。公司期末账面货币资金39,030,746.02元，资金较为充足。

(二) 行业情况

一、宏观环境

报告期内，外部经营环境没有得到明显改善，宏观上经济下行的压力较大，行业内竞争也更加激烈。同时公司也面临着人力和运行成本高的内部经营压力。随着社交媒体和短视频平台的不断发展壮大，移动互联网的用户流量越来越集中。90后、00后逐渐成为互联网参与的主力军，整个互联网的兴趣和喜好都发生了较大的变化，带动了新的互联网文化的崛起。只有引领市场变化和跟上市场变化的企业能够

在日新月异的互联网行业获得一席之地。

二、行业发展

2018年仍然是国家经济结构改革转型升级的一年，中国的互联网消费市场继续保持增长，互联网发展出现了一些新的特点。信息服务的场景更加碎片化，视频直播、微信、自激励媒体、线上线下相结合的本地化营销、社群营销等更多的媒体出现，形式不断创新，上述变化对公司业务开展具有积极和消极两面影响。

三、政策和行业法律法规的变化对公司经营的影响

2018年，互联网领域发生一些深刻变化，国家政策导向上的脱虚入实对互联网行业产生了深远影响，国家以及广电总局对互联网娱乐化加强了监管，网络安全部门也加强了网络信息安全方面的监管，这给整个互联网广告行业带来了新的挑战，公司客户来源和市场结构也在发生调整变化，公司业务也面临着调整和创新，有核心技术和创新能力的公司会继续抓住行业市场的新机会，公司将不断开发新的产品，促进公司更好发展。

四、周期波动

互联网信息服务是开放的竞争市场，在碎片化的中长尾市场存在数量较多的公司，未来集中度会不断提升，规模化的运营效率将成为行业内企业持续成长的重要因素，公司将不断提高自身研发能力，通过技术能力提升、规模扩张抢占市场发展先机。

(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	39,030,746.02	46.54%	20,459,008.57	44.18%	90.78%
应收票据与应收账款	9,773,093.94	11.65%	3,160,832.02	6.83%	209.19%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,861,313.13	2.22%	887,585.57	1.92%	109.71%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
应付票据及应付账款	37,879,744.74	45.17%	15,733,776.57	33.98%	140.75%
应付职工薪酬	4,354,106.07	5.19%	2,674,877.43	5.78%	62.78%
其他流动资产	28,820,194.24	34.37%	17,244,688.76	37.24%	67.13%
资产合计	83,859,152.23		46,309,010.79		81.09%

资产负债项目重大变动原因：

1、2018年末公司货币资金较上年同期增加90.78%，主要是公司收入的大幅增长，与此同时，公司购买的理财产品期末到期后转入货币资金。

- 2、2018年末公司应收票据及应收账款较上年同期增加209.19%，主要是因为2018年在运营产品增多，未到收款期限，因此应收账款有所增加，属正常现象。
- 3、2018年末公司固定资产较上年同期增加109.71%，主要是因为报告期内购入运输设备、电子设备、办公家具等所致。
- 4、2018年末公司应付票据及应付账款较上年同期增加140.75%，主要是联合运营收入较上年同期增长416.08%，应付游戏厂商的游戏联运分成也相应增加。
- 5、2018年末公司应付职工薪酬较上年同期增加62.78%，主要是随着公司业务规模的增长，公司人数较上年同期有所增加，员工薪资上调。
- 6、2018年末公司其他流动资产较上年同期增加67.13%，本期购买银行理财产品是导致其他流动资产增加的主要原因。

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	388,614,449.25	-	84,114,266.85	-	362.01%
营业成本	337,595,496.42	86.87%	72,526,443.25	86.22%	365.48%
毛利率%	13.13%	-	13.78%	-	-
管理费用	9,173,504.20	2.36%	7,032,727.90	8.36%	30.44%
研发费用	20,055,596.79	5.16%	9,975,499.15	11.86%	101.05%
销售费用	5,717,078.72	1.47%	3,953,720.20	4.70%	44.60%
财务费用	2,598,160.50	0.67%	550,490.18	0.65%	371.97%
资产减值损失	342,617.51	0.09%	2,568,128.48	3.05%	-86.66%
其他收益	296,954.06	0.08%	3,675,091.78	4.37%	-91.92%
投资收益	459,232.47	0.12%	416,886.43	0.50%	10.16%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	10,673.76	0.00%	16,928.23	0.02%	-36.95%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	13,368,195.88	3.44%	-8,639,895.97	-10.27%	254.73%
营业外收入	11,609.05	0.00%	21,546.04	0.03%	-46.12%
营业外支出	50,580.81	0.01%	76,097.49	0.09%	-33.53%
净利润	13,710,091.86	3.53%	-7,231,968.32	-8.60%	289.58%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司营业收入较上年同期增加362.01%，其中：联合运营收入较上年同期大幅增加，同比增长416.08%。
- 2、报告期内，公司营业成本较上年同期增加365.48%，主要原因是游戏联运业务毛利率较低，营业收入增加的同时营业成本也大幅增加。
- 3、报告期内，公司管理费用较上年同期增加30.44%，主要原因是随着公司业务规模的增长，公司管理人数较上年同期有所增加，员工薪资上调。

4、报告期内，公司研发费用较上年增加 101.05%，主要原因是报告期内加大自主研发投入。

5、报告期内，公司销售费用较上年同期增加 44.60%，主要原因是公司加大对市场营销的投入、拓展业务渠道、深度开发市场。

6、报告期内，公司财务费用较上年同期增加 371.97%，主要原因是子公司使用的第三方支付平台手续费大幅增加。

7、报告期内，公司资产减值损失减少 86.66%，主要原因是 2017 年对子公司无形资产计提资产减值损失，本期的资产减值损失主要是计提坏账准备。

8、报告期内，公司其他收益减少 91.92%，主要原因是相比于去年的福州市财政局 2017 年互联网经济引导补助 3,000,000.00 元，本年度政府不再进行补贴，导致其他收益减少。

9、报告期内，公司资产处置收益减少 36.95%，主要原因是 2017 年淘汰部份旧固定资产。

10、报告期内，公司营业外收入减少 46.12%，主要原因是零星营业外收入相对减少。

11、报告期内，公司营业外支出减少 33.53%，主要原因是公司较上年减少了支付美术版权侵权纠纷和解金。

12、报告期内，公司营业利润较上年同期增加 254.73%，净利润较上年同期增加 289.58%，主要原因是营业收入增长 362.01%，资产减值损失减少 86.66%，同时，公司严格控制费用支出，各项费用并未大幅增加所致。

(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	388,614,449.25	84,114,266.85	362.01%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	337,595,496.42	72,526,443.25	365.48%
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%
信息服务收入	21,479,802.27	5.53%	11,820,049.18	14.05%
技术服务收入	4,408,597.44	1.13%	510,211.35	0.61%
联合运营收入	362,695,726.17	93.33%	70,278,728.04	83.55%
其他收入	30,323.37	0.01%	1,505,278.28	1.79%
合计	388,614,449.25	100.00%	84,114,266.85	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2018 年度，公司整体收入结构未发生变化。

(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	深圳市腾讯计算机系统有限公司	19,984,673.28	5.14%	否
2	Chinese ABC Limited	4,203,938.80	1.08%	否

3	湖南嗨森网络科技有限公司	1,226,737.10	0.32%	否
4	安徽天天互动网络科技有限公司	1,096,530.22	0.28%	否
5	MOBVISTA	962,595.08	0.25%	否
合计		27,474,474.48	7.07%	-

(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	江西掌驰网络科技有限公司	168,940,855.00	49.26%	否
2	福建烽火互娱网络科技有限公司	87,274,072.92	25.45%	是
3	上海游族信息技术有限公司	20,420,089.86	5.95%	否
4	广东趣炫网络股份有限公司	15,304,588.12	4.46%	否
5	成都风际网络科技股份有限公司	10,646,589.53	3.10%	否
合计		302,586,195.43	88.22%	-

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	31,215,942.95	9,242,340.68	237.75%
投资活动产生的现金流量净额	-12,274,286.47	2,110,039.10	-681.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-520,147.00	50,000.00	-1,140.29%

现金流量分析：

- 1、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 237.75%，主要原因是联运业务收入大幅增长带来的现金流。
- 2、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 681.71%，主要原因是理财投入增加及购入运输设备所致。
- 3、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,140.29%，主要原因是公司报告期内支付股东普通股股利、吸收投资减少。

(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 4 家子公司，其中直接持股全资子公司 2 家、直接持股控股子公司 2 家，具体情况如下：

- 1、福建游迷网络科技有限公司于 2014 年 7 月 29 日在福建省福州市平潭县注册成立，注册资本 100.00 万元，法定代表人董宇，系公司全资子公司。
- 2、福州佳能互动信息科技有限公司于 2015 年 5 月 12 日在福建省福州市注册成立，注册资本 125.00 万元，法定代表人董宇，公司于 2016 年 6 月 21 日通过股权转让将其纳入合并范围，系公司全资子公司。
- 3、福建云峰网络科技有限公司于 2016 年 11 月 1 日在福建省福州市注册成立，注册资本 1,000.00 万元，法定代表人董宇。其中，公司出资 450.00 万元，持有云峰网络 45.00% 的股份。云峰网络董事会共有 3 个席位，其中公司拥有两个董事席位，对云峰网络拥有实际控制权。
- 4、福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司于 2018 年 3 月 23 日在福建省福州市注册成立，2018 年 6 月，易齐玩增加注册资本至 65.00 万元，其中公司出资 55.25 万元，持股比例 85.00%，对易齐玩拥有实际控

制权。

2、委托理财及衍生品投资情况

为提高资金使用效率和整体收益，公司报告期内利用闲置资金购买低风险的银行理财产品总额累计共计人民币 5,202 万元，实现投资收益 45.92 万元，具体情况如下：

单位：元

日期	产品名称	购买	赎回时间	到期/赎回	收益率	天数
2016-12-29	农行本利丰步步高	¥5,080,000.00			1.8%-2.9%	
2017-1-13	农行本利丰步步高	¥2,000,000.00	2018-2-9	¥2,000,000.00	1.8%-2.9%	393
2017-9-12	招行步步生金 8688	¥2,500,000.00			3.40%	
2017-10-16	招行岁月流金 51486	¥3,000,000.00	2018-1-25	¥3,000,000.00	3.80%	100
2017-11-28	招行岁月流金 51492	¥1,500,000.00	2018-3-2	¥1,500,000.00	4.20%	100
2017-12-26	光大分段计息活期盈	¥3,030,000.00			4.50%	
2018-1-31	光大月月盈 EB4322	¥3,030,000.00	2018-2-28	¥3,030,000.00	5.00%	30
2018-3-2	光大月月盈 EB4322	¥3,040,000.00	2018-4-2	¥3,040,000.00	5.00%	30
2018-4-3	光大月月盈 EB4322	¥2,000,000.00	2018-5-3	¥2,000,000.00	5.00%	30
2018-4-3	光大双月盈 EB4323	¥2,200,000.00	2018-6-4	¥2,200,000.00	5.05%	30
2018-5-8	BTA 对公 28 天 EB4101	¥1,000,000.00	2018-6-6	¥1,000,000.00	4.70%	28
2018-6-6	机构理财季季盈	¥3,230,000.00	2018-9-7	¥3,230,000.00	4.70%	90
2018-9-19	机构理财半年盈	¥2,520,000.00			4.50%	180
2018-1-2	光大分段计息活期盈	¥5,000,000.00	2018-5-24	¥5,000,000.00	4.28%	142
2018-2-12	光大分段计息活期盈	¥5,000,000.00			4.50%	
2018-5-24	光大机构理财季季盈	¥5,000,000.00	2018-8-24	¥5,000,000.00	4.70%	90
2018-5-30	光大 BTA 对公 84 天	¥5,000,000.00	2018-8-22	¥5,000,000.00	4.80%	84
2018-8-29	光大机构理财半年盈	¥10,000,000.00			4.50%	180
2018-8-29	光大机构理财季季盈	¥5,000,000.00	2018-11-29	¥5,000,000.00	4.60%	90

(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、重要会计政策变更

根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)要求，本公司资产负债表将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据和应收账款”项目；将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据和应付账款”项目；将“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；利润表从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2、重要会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项

3、重大前期差错更正

本公司本年度无重大前期差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司于 2018 年 3 月 23 日在福建省福州市注册成立,2018 年 6 月,易齐玩增加注册资本至 65.00 万元,其中公司出资 55.25 万元,持股比例 85.00%,对易齐玩拥有实际控制权。本期纳入公司合并范围。

(八) 企业社会责任

报告期内,公司严格遵守各项法律法规,诚信经营、照章纳税,努力实践管理创新和科技创新,以优质产品内容和优质服务,积极履行企业社会责任,充分尊重和维护员工、客户、供应商、银行、股东等利益相关者的合法权益,与利益相关者积极合作,共同推动公司稳定、持续、健康发展。

2018 年 12 月,公司开展“爱的中转站”义捐义卖活动,公司及员工积极参与,将所得款项捐给爱心机构的孩子们。

三、 持续经营评价

2016 年度及 2017 年度公司净利润分别为-107.49 万元及-723.20 万元,连续两年亏损,2018 年由于公司壁纸产品经过几年的沉淀,用户和收入都有较大幅度的增长,另外公司的游戏联合运营业务业绩保持稳定的增长,因此 2018 年公司实现扭亏为盈,实现全年并表净利润 1,371.01 万元,其中归属挂牌公司股东的净利润为 752.02 万元。

互联网行业不论在技术还是产品上更新换代都比较快,2018 年公司虽然实现扭亏为盈,但部分产品和业务都未获得根本性的突破和发展,未能在某个细分领域获得核心竞争力。因此预计公司在未来的一两年内,还将继续投入技术和产品研发,不断地尝试新的方向,短期内还会影响公司的利润,但有利于公司长期的发展。

公司会计核算、财务管理、风险控制、内部审计等各项重大内部控制体系运行良好;公司管理层、中层管理者及核心技术人员队伍相对稳定。综上所述,公司经营情况保持健康持续成长,公司产品市场影响力保持良好的口碑,资产负债结构合理,现金流依然充裕,拥有较好的持续经营能力。

报告期内,公司不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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

一、重要人才流失风险

公司拥有专业化的管理团队和技术人才队伍，该等核心人才对移动互联网行业发展趋势、用户需求偏好有着深入的理解，经营管理团队和核心技术人才能否保持稳定是公司长远发展的重要因素。如果公司不能有效保持管理团队和核心技术人员的激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到管理团队和核心技术人员的积极性、创造性的发挥，有可能会人才流失的风险。

风险应对措施：首先建立流程化管理体系，从组织体系上防范人才流失风险；公司人力资源部门会根据实际情况做出符合公司战略发展的管理方针，通过同类市场有竞争力的薪酬福利、股权激励、完善的公司规章制度、福利、加大员工关怀力度，公司文化建设，以及不断创造发展机会等措施，实施差异化化管理，以防核心人员流失对公司造成的重大影响。

二、公司规模较小的风险

公司总体规模较小，净资产规模也较小，经营稳定性相对较低，抵抗经营风险和市场风险的能力有待加强。

风险应对措施：随着公司业务发展，公司目前已加大对产品开发的投入，同时新增经验丰富的项目研发人员、运营支撑人员。预计未来公司产品影响力和用户数量将逐步得以提升，盈利能力将逐步增强。

三、公司持续经营风险

报告期内公司收入基本稳定，受互联网行业公司产品更新速度快、开发成本高、前期推广投入量大等特点影响，人员薪酬、市场推广费用、研发费用增加可能制约公司业务发展，如未来公司不能采取有效措施改善公司主营业务的盈利情况，公司仍将面临盈利能力较弱的风险。

风险应对措施：公司所在的行业细分领域，市场已经相对饱和，行业进入周期性的调整洗牌，市场外部环境的变化很大程度上限制了公司业绩的增长。公司在适当缩减规模的情况下，加大对产品的投入提升产品的用户口碑和产品的竞争力，在同类产品消失的同时，扩大市场占有率，做好充分的准备，迎接下一次行业周期性的发展；另一方面积极布局新的产品和业务线，为未来的盈利增长做准备。

四、行业竞争风险

公司所处的移动互联网行业竞争激烈，公司一直定位于移动互联网信息服务与应用服务提供商，通过自研移动应用产品矩阵与移动游戏媒体提供互联网营销推广服务，成立以来，上下游建立了良好的合作关系，并依靠自身产品的良好品质和优质服务在业内树立了良好的口碑，在细分市场上已经具备一定的竞争优势，但由于在技术层面上无法阻止潜在的竞争对手进行模仿，因此不排除未来可能会有同质化竞争加剧的可能，一旦竞争加剧，将对公司业绩产生一定的影响。

风险应对措施：在技术上，公司会加大研发投入，根据行业和市场发展趋势把握技术研发方向，从而保持和提高公司技术竞争力；在产品服务方面，不断推出新的、更加精准的营销推广服务，丰富产品线，以满足用户不断提高的差异化服务的需求；在公司的“搞趣品牌”建设方面，通过不断提高客户的满意度、行业各类活动以及日常的 PR，不断强化品牌形象；从组织运营效率、管理体系、创新体系、人才激励等方面提升公司整体竞争力。

五、知识产权侵害的风险

我国当前在对知识产权的保护上存在一定的不足，特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，作为运营平台商还可能面临第三方提出对上线产品知识产权侵权等问题，这将会对公司的竞争优势产生不利影响，虽然公司已经采取了较严密的知识产权保护措施，加强了对于网站内容的审核，但不排除公司知识产权仍存在可能被侵害的风险。

风险应对措施：组织公司中层干部培训、讨论，强化知识产权的保护意识；系统规划对公司的原创作品、软件、核心技术等申请专利、产品著作权或者软件著作权；制定完善的制度和流程，对公司发布

的内容进行审查，最大限度规避侵权的风险。

六、产品、技术更新风险

互联网行业具有技术更新快、产品生命周期短、客户需求不断变化和提高等特点，互联网新技术变化可能对公司原有的业务模式带来较大影响。如果公司未能准确把握行业技术的发展趋势，未能开发符合客户需求的新的产品，将使公司丧失技术和市场优势，从而将可能致使公司发展速度减缓。

风险应对措施：公司一向重视产品、技术研发的投入，在技术人才的培养上不遗余力。公司一方面非常重视行业高端技术人才的引进，同时建立内部学习的机制，鼓励和激励技术人员学习和创新，紧跟行业的前沿技术，始终保持公司技术的先进性；另一方面公司不断探索新的市场动向，研发新的产品。

(二) 报告期内新增的风险因素

一、侵犯知识产权的风险

移动互联网最重要的竞争是内容的竞争，各大互联网巨头都在争夺优质的内容和优质内容生产者。公司的搞趣网媒体、壁纸产品等一系列产品需要用到大量的图片、字体、视频等，虽然都按照正常的流程获得版权方的授权，但是还是存在大量的图片、字体、视频无法找到版权方，存在侵权的风险。

风险应对措施：一方面最大限度争取获得版权方的授权；另一方面尽量规避使用没有授权的 IP 或者字体。

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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(三)
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

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（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
福建烽火互娱网络科技有限公司	游戏推广服务	61,639,880.28	已事后补充履行	2018年11月8日	2018-024
福建烽火互娱网络科技有限公司	游戏推广服务	25,634,192.63	尚未履行	2019年4月24日	2019-008
福建追梦时创信息技术有限公司	游戏推广服务	1,307,328.46	已事后补充履行	2018年11月8日	2018-024
福建追梦时创信息	游戏推广服	598,292.07	尚未履行	2019年4月24日	2019-008

技术有限公司	务		日	
--------	---	--	---	--

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：

上述关联交易将对公司的经营业务、市场开拓产生积极影响，有利于进一步提高公司的盈利能力。
上述关联交易对公司业务独立性无重大不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署《关于与公司避免同业竞争的承诺函》。

为规范公司与关联方的管理交易，防止控股股东及其管理层侵占公司利益，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署《规范资金往来承诺函》、《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

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	6,139,706	52.19%	0	6,139,706	52.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,700,000	14.45%	0	1,700,000	14.45%	
	董事、监事、高管	175,000	1.49%	0	175,000	1.49%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,625,000	47.81%	0	5,625,000	47.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,100,000	43.35%	0	5,100,000	43.35%	
	董事、监事、高管	525,000	4.46%	0	525,000	4.46%	
	核心员工						
总股本		11,764,706	-	0	11,764,706	-	
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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	董宇	6,800,000	0	6,800,000	57.80%	5,100,000	1,700,000
2	上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	12.75%	0	1,500,000
3	诸暨弘信晨晟创业投资中心（有限合伙）	1,058,824	0	1,058,824	9.00%	0	1,058,824
4	陈遵义	700,000	0	700,000	5.95%	525,000	175,000
5	福州天盟数码有限公司	588,235	0	588,235	5.00%	0	588,235
合计		10,647,059	0	10,647,059	90.50%	5,625,000	5,022,059

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

董宇、陈遵义系表兄弟关系。除上述关联关系外，公司普通股前五名或持股 10%及以上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

是否合并披露：

是 否

股东董宇持有公司 57.80%的股份，为公司控股股东、实际控制人。

董宇，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年6月至2001年6月，自由职业；2001年6月至2004年3月，任福建省华福证券有限责任公司信息技术中心高级程序员；2004年3月至2006年7月，任网龙（中国）公司 91.com 项目技术研发部研发主管；2006年7月至2011年3月，任信永信息技术（上海）有限公司技术总监；2011年3月至2016年10月，任福建天棣互联信息科技有限公司技术总监、总经理；2016年10月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人无变动。

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、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
董宇	董事长、总经理	男	1976年6月	大专	2016.9.29至2019.9.28	是
陈遵义	董事	男	1982年12月	大专	2016.9.29至2019.9.28	是
林曦	董事、董事会秘书	男	1984年5月	本科	2016.9.29至2019.9.28	是
刘晓凡	董事	男	2019年7月	高中	2016.9.29至2019.9.28	否
郁乐	董事	男	1977年6月	硕士	2016.9.29至2019.9.28	否
林妍娜	董事、财务总监	女	1987年5月	本科	2016.9.29至2019.9.28	是
韩小江	董事	男	1982年11月	硕士	2016.9.29至2019.9.28	否
吴业庆	监事会主席	女	1953年4月	大专	2016.9.29至2019.9.28	是
张如挺	监事	男	1988年6月	大专	2016.9.29至2019.9.28	是
谢春	监事	女	1981年2月	本科	2016.9.29至2019.9.28	是
蔡宏图	副总经理	男	1978年11月	本科	2018.8.20至2019.9.28	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董宇、陈遵义、刘晓凡系表兄弟关系。除上述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
董宇	董事长、总经理	6,800,000	0	6,800,000	57.80%	0
陈遵义	董事	700,000	0	700,000	5.95%	0
合计	-	7,500,000	0	7,500,000	63.75%	0

(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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
叶文娟	监事	离任	无	个人原因
谢春	无	新任	监事	新任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

谢春，女，1981年2月出生，身份证号码 35010319810210****，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2002年9月至2003年10月，任欣凯医药化工中间体（上海）有限公司福州办事处会计；2003年11月至2012年6月，任福州意玛贸易有限公司会计；2012年9月至2014年3月，任福建天棣互联信息科技有限公司行政部主管；2014年4月至2015年12月，任福州云顶网络科技有限公司公共事务部经理；2016年1月至2018年5月，任福州博翼互娱网络科技有限公司综合管理中心经理；2018年6月至今，任福建天志互联信息科技有限公司综合管理中心经理。

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
研发技术人员	93	109
内容编辑人员	22	49
商务销售人员	16	22
市场推广人员	16	26
行政管理人员	9	17
财务人员	8	8
其他管理人员	19	6
员工总计	183	237

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	4
本科	89	122
专科	78	97
专科以下	15	14
员工总计	183	237

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：

1、人员变动：根据公司的发展战略要求，公司通过校园招聘、人才市场、网络招聘等多渠道、有针对性地人才快速引进，截至报告期末，公司保持正常、合理的人才流动，员工人数增加。

2、培训计划：报告期内，公司制定了系统的培训计划和人才培育机制，结合公司规章制度与个人需要进行有效开发，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、老员工带动新员工管理、晋升管理制度、技能管理培训等，充分利用与整合外部培训资源，以外训带动内训的方式，不断提升员工素质与

能力，发展各方面综合素质人才，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、薪酬政策：报告期内，公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律法规，及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

4、报告期内，公司无离退休职工，不需要承担离退休职工的任何费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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》、《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，坚定实施包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度，确保公司规范运作。报告期内，公司制定了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开符合有关法律、法规的要求。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》的规定和要求召集、召开董事会、监事会和股东大会，保障所有股东特别是中小股东的参与权、质询权和表决权，公司及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，保障所有股东特别是中小股东的知情权、监督权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在补充审议关联交易、追认使用闲置资金购买理财产品等情形。

除上述情形外，报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的对外投资等均按规定通过公司董事会或股东大会审议程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度基本能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修改公司章程。

(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	4	<p>1、2018年4月18日，公司第一届董事会第六次会议审议通过《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于聘请（续聘）2018年度审计机构的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买低风险理财产品并提请股东大会授权公司总经理在审批额度范围内的投资决策的议案》、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年8月20日，公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于<2018年半年度报告>议案》。</p> <p>3、2018年11月6日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买低风险理财产品并提请股东大会授权公司总经理在审批额度范围内的投资决策的议案》、《关于追认公司2017年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于补充确认控股子公司偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2018年11月8日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《关于公司拟与安信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》、《关于公司与大同证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开2018年度第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月18日，公司第一届监事会第六次会议审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于2017年年度报告及摘要的议案》、《关于聘请（续聘）2018年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018年8月20日，公司第一届监事会第七次会议审议通过《关于<2018年半年度报告>议案》、《关于推选谢春为公司监事候选人议案》、《关于提议召开临时股东大会的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年5月12日，2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于</p>

		<p>2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于聘请（续聘）2018 年度审计机构的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买低风险理财产品并提请股东大会授权公司总经理在审批额度范围内的投资决议的议案》。</p> <p>2、2018 年 9 月 10 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于推选谢春为公司监事候选人的议案》。</p> <p>3、2018 年 11 月 24 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买低风险理财产品并提请股东大会授权公司总经理在审批额度范围内的投资决议的议案》、《关于追认公司 2017 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于补充确认控股子公司偶发性关联交易的议案》。</p> <p>4、2018 年 11 月 25 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟与安信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》、《关于公司与大同证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</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，公司共召开 4 次股东大会、4 次董事会及 2 次监事会会议。公司 2018 年度召开的历次股东大会、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、表决和决议等程序，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司存在补充审议关联交易、追认使用闲置资金购买理财等情形。

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，除上述情形外，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、法规等要求，履行各自的权利和义务。

除上述情形外，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，公司管理层尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司基本按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司通过电话、邮件、网站等途径与投资者及潜在投资者保持良好的沟通与联系，答复有关问题，保证沟通渠道畅通，促进公司与投资者之间长期稳定的良好关系，提升公司诚信度。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立：公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司内部控制制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

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，从公司自身状况出发，指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

公司为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规、规章规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制》，为公司法人治理的规范化运行提供了进一步的制度保证。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	闽华兴所（2019）审字 A-056 号
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
审计报告日期	2019-4-24
注册会计师姓名	王永平、肖宇
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

闽华兴所（2019）审字A-056号

福建天志互联信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建天志互联信息科技股份有限公司（以下简称天志股份）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了天志股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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，我们独立于天志股份，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

天志股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天志股份2018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。

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，管理层负责评估天志股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天志股份的财务报告过程。

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：

(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，就可能导致对天志股份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天志股份不能持续经营。

(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。

(6) 就天志股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王永平

中国注册会计师：肖宇

中国福州市

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	39,030,746.02	20,459,008.57
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	9,773,093.94	3,160,832.02
预付款项	五、(三)	979,154.73	1,198,436.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	287,856.90	395,762.27
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	五、(五)	28,820,194.24	17,244,688.76
流动资产合计		78,891,045.83	42,458,727.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(六)	1,861,313.13	887,585.57
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五、(七)	8,483.19	21,007.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	594,887.43	819,135.20
递延所得税资产	五、(十)	2,503,422.65	2,122,554.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,968,106.40	3,850,283.15
资产总计		83,859,152.23	46,309,010.79
流动负债:			
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			
应付票据及应付账款	五、(十一)	37,879,744.74	15,733,776.57
预收款项	五、(十二)	1,000,731.31	1,146,075.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	4,354,106.07	2,674,877.43
应交税费	五、(十四)	808,822.36	118,589.71
其他应付款	五、(十五)	364,559.19	992,094.86
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		44,407,963.67	20,665,414.09
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			
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		44,407,963.67	20,665,414.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	11,764,706.00	11,764,706.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	20,006,263.61	20,006,263.61
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、（十八）	-879,831.65	-8,400,011.09
归属于母公司所有者权益合计		30,891,137.96	23,370,958.52
少数股东权益		8,560,050.60	2,272,638.18
所有者权益合计		39,451,188.56	25,643,596.70
负债和所有者权益总计		83,859,152.23	46,309,010.79

法定代表人：董宇

主管会计工作负责人：林妍娜

会计机构负责人：董宇

（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		5,591,140.79	2,229,358.21
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			
应收票据及应收账款	十一、（一）	8,431,929.74	3,140,349.68
预付款项		713,175.00	1,059,268.78
其他应收款	十一、（二）	185,713.96	280,833.66
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		13,130,000.00	17,110,000.00
流动资产合计		28,051,959.49	23,819,810.33
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	2,802,500.00	2,260,000.00

投资性房地产			
固定资产		516,975.08	659,592.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,483.19	21,007.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		385,180.68	556,372.44
递延所得税资产		2,821,207.78	2,422,675.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,534,346.73	5,919,647.87
资产总计		34,586,306.22	29,739,458.20
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		3,107,946.97	1,441,750.02
预收款项		976,594.13	1,146,075.52
应付职工薪酬		3,007,521.06	2,107,253.52
应交税费		406,676.17	43,812.33
其他应付款		330,589.39	973,940.25
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		7,829,327.72	5,712,831.64
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			
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		7,829,327.72	5,712,831.64
所有者权益：			
股本		11,764,706.00	11,764,706.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,006,263.61	20,006,263.61
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		-5,013,991.11	-7,744,343.05
所有者权益合计		26,756,978.50	24,026,626.56
负债和所有者权益合计		34,586,306.22	29,739,458.20

(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	五、(十九)	388,614,449.25	84,114,266.85
其中：营业收入	五、(十九)	388,614,449.25	84,114,266.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		376,013,113.66	96,863,069.26
其中：营业成本	五、(十九)	337,595,496.42	72,526,443.25
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、(二十)	530,659.52	256,060.10
销售费用	五、(二一)	5,717,078.72	3,953,720.20
管理费用	五、(二十二)	9,173,504.20	7,032,727.90
研发费用	五、(二十三)	20,055,596.79	9,975,499.15
财务费用	五、(二十四)	2,598,160.50	550,490.18
其中：利息费用			
利息收入		44,680.32	24,962.34
资产减值损失	五、(二十五)	342,617.51	2,568,128.48
加：其他收益	五、(二十六)	296,954.06	3,675,091.78
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(二十七)	459,232.47	416,886.43
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	10,673.76	16,928.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,368,195.88	-8,639,895.97
加：营业外收入	五、（二十九）	11,609.05	21,546.04
减：营业外支出	五、（三十）	50,580.81	76,097.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,329,224.12	-8,694,447.42
减：所得税费用	五、（三十一）	-380,867.74	-1,462,479.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,710,091.86	-7,231,968.32
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（净亏损以“-”号填列）		13,710,091.86	-7,231,968.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		6,189,912.42	-387,191.46
2.归属于母公司所有者的净利润		7,520,179.44	-6,844,776.86
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		13,710,091.86	-7,231,968.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,520,179.44	-6,844,776.86
归属于少数股东的综合收益总额		6,189,912.42	-387,191.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.64	-0.58
（二）稀释每股收益		0.64	-0.58

法定代表人：董宇

主管会计工作负责人：林妍娜

会计机构负责人：董宇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(四)	32,791,347.67	13,697,874.78
减：营业成本	十一、(四)	15,237,466.19	7,708,449.73
税金及附加		110,429.41	42,204.51
销售费用		3,452,235.38	3,427,655.60
管理费用		4,970,542.77	5,807,380.07
研发费用		6,845,128.20	5,538,973.97
财务费用		-146,217.13	6,577.48
其中：利息费用			
利息收入		11,472.19	9,304.37
资产减值损失		390,591.76	3,352,297.20
加：其他收益		229,653.41	3,669,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	205,889.99	310,530.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,642.83	16,928.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,368,357.32	-8,189,205.29
加：营业外收入		218.65	20,472.83
减：营业外支出		36,755.89	67,582.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,331,820.08	-8,236,314.46
减：所得税费用		-398,531.86	-1,748,654.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,730,351.94	-6,487,660.20
（一）持续经营净利润		2,730,351.94	-6,487,660.20
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		2,730,351.94	-6,487,660.20

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		404,517,992.23	88,725,164.63
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、（三十二）	1,359,463.02	4,420,547.65
经营活动现金流入小计		405,877,455.25	93,145,712.28
购买商品、接受劳务支付的现金		328,607,694.56	59,039,886.03
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		21,444,804.81	14,971,994.75
支付的各项税费		4,866,887.84	3,103,969.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	19,742,125.09	6,787,521.14
经营活动现金流出小计		374,661,512.30	83,903,371.60
经营活动产生的现金流量净额		31,215,942.95	9,242,340.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,000,000.00	48,730,000.00
取得投资收益收到的现金		459,232.47	416,886.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		67,787.19	15,700.00

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		41,527,019.66	49,162,586.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,781,306.13	512,547.33
投资支付的现金		52,020,000.00	46,540,000.00
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		53,801,306.13	47,052,547.33
投资活动产生的现金流量净额		-12,274,286.47	2,110,039.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		97,500.00	1,000,000.00
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			
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		97,500.00	1,000,000.00
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		617,647.00	
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			950,000.00
筹资活动现金流出小计		617,647.00	950,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-520,147.00	50,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		150,227.97	1,916.53
五、现金及现金等价物净增加额		18,571,737.45	11,404,296.31
加：期初现金及现金等价物余额		20,459,008.57	9,054,712.26
六、期末现金及现金等价物余额		39,030,746.02	20,459,008.57

法定代表人：董宇

主管会计工作负责人：林妍娜

会计机构负责人：董宇

(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		28,766,738.95	14,218,257.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		879,490.50	3,822,747.04
经营活动现金流入小计		29,646,229.45	18,041,004.07
购买商品、接受劳务支付的现金		9,224,306.90	3,973,552.99
支付给职工以及为职工支付的现金		15,006,251.87	12,177,708.71

支付的各项税费		951,366.69	1,193,735.54
支付其他与经营活动有关的现金		4,175,109.11	4,767,187.89
经营活动现金流出小计		29,357,034.57	22,112,185.13
经营活动产生的现金流量净额		289,194.88	-4,071,181.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,000,000.00	42,730,000.00
取得投资收益收到的现金		205,889.99	310,530.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,515.55	15,700.00
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			
投资活动现金流入小计		21,240,405.54	43,056,230.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,898.81	88,329.30
投资支付的现金		17,572,500.00	40,540,000.00
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		17,700,398.81	40,628,329.30
投资活动产生的现金流量净额		3,540,006.73	2,427,900.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
筹资活动现金流入小计			
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		617,647.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			950,000.00
筹资活动现金流出小计		617,647.00	950,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-617,647.00	-950,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		150,227.97	1,916.53
五、现金及现金等价物净增加额		3,361,782.58	-2,591,363.57
加：期初现金及现金等价物余额		2,229,358.21	4,820,721.78
六、期末现金及现金等价物余额		5,591,140.79	2,229,358.21

(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	11,764,706.00				20,006,263.61						-8,400,011.09	2,272,638.18	25,643,596.70
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	11,764,706.00				20,006,263.61						-8,400,011.09	2,272,638.18	25,643,596.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											7,520,179.44	6,287,412.42	13,807,591.86
(一)综合收益总额											7,520,179.44	6,189,912.42	13,710,091.86
(二)所有者投入和减少资本												97,500.00	97,500.00
1. 股东投入的普通股												97,500.00	97,500.00
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														
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 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	11,764,706.00				20,006,263.61							-879,831.65	8,560,050.60	39,451,188.56

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	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	益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,764,706.00				20,006,263.61			6,041.86		-1,561,276.09	1,659,829.64	31,875,565.02	
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	11,764,706.00				20,006,263.61			6,041.86		-1,561,276.09	1,659,829.64	31,875,565.02	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-6,041.86		-6,838,735.00	612,808.54	-6,231,968.32	
（一）综合收益总额										-6,844,776.86	-387,191.46	-7,231,968.32	
（二）所有者投入和减少资本											1,000,000.00	1,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00	
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								-6,041.86		6,041.86			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他								-6,041.86		6,041.86			
（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	11,764,706.00				20,006,263.61					-8,400,011.09	2,272,638.18	25,643,596.70	

法定代表人：董宇

主管会计工作负责人：林妍娜

会计机构负责人：董宇

(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	11,764,706.00				20,006,263.61						-7,744,343.05	24,026,626.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,764,706.00				20,006,263.61						-7,744,343.05	24,026,626.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,730,351.94	2,730,351.94
（一）综合收益总额											2,730,351.94	2,730,351.94
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	11,764,706.00				20,006,263.61						-5,013,991.11	26,756,978.50

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	11,764,706.00				20,006,263.61						-1,256,682.85	30,514,286.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,764,706.00				20,006,263.61						-1,256,682.85	30,514,286.76

(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	11,764,706.00				20,006,263.61						-7,744,343.05	24,026,626.56

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、 公司的基本情况

福建天志互联信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2011年3月11日成立,注册资本人民币壹仟壹佰柒拾陆万肆仟柒佰零陆元整,经营范围:计算机软硬件开发、技术咨询、技术服务;数据动画及数码三维技术开发;计算机系统集成;计算机网络工程和电子工程设计、施工;计算机硬件及辅助设备、电子产品、通讯产品代购代销;设计、制作、代理、发布国内各类广告。(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)

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则)进行确认和计量,在此基础上结合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,编制财务报表。

(二) 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,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

(四) 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司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,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的,将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额,计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并:①在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中,合并成本为购买

日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资

收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
 - (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
 - (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
 - (D) 一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价,资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(九) 外币业务

本公司的外币业务记账方法采用外币统账制,发生外币经济业务时,采用业务发生日之中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整,调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益,属于与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益,在该资产达到预定可使用状态前按借款费用原则予以资本化、计入资产成本;属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入开办费,于本公司开始生产经营的当月一次计入损益;属于正常生产经营期间发生的汇兑损益,则直接计入当期损益。资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

（十） 金融工具

1. 金融工具分为下列五类

（1） 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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；

（2） 持有至到期投资；

（3） 贷款和应收款项；

（4） 可供出售金融资产；

（5） 其他金融负债。

2. 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

（1） 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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4） 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5） 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

（2） 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债的终止确认条件

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。

如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产(不含应收款项)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50% (含 50%)；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过 12 个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(十一) 应收款项

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>单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 100 万元人民币。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。</p>

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
------	---------	----------------

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
低风险组合	公司的关联往来、员工借款、代扣款项、备用金以及与生产经营相关且期满可以全部收回的各种保证金、押金	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	20.00	20.00
3—4年(含4年)	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,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。

(十二) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投

资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除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,公司按照《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外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整,并且将与公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线法摊销,摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(十三) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	残值率	折旧年限	年折旧率
办公家具	年限平均法	5%	3年	0.32
运输设备	年限平均法	5%	4年	0.24
电子设备	年限平均法	5%	3年	0.32

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，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两者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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十四) 无形资产

1. 无形资产确认条件

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括土地使用权、专有技术、软件、商标权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2. 无形资产摊销

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。如果按照上述方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产减值准备

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

4. 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司发生的内部研究开发项目支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出：

- (1) 研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。
- (2) 开发阶段的支出，能够证明下列各项时，应当确认为无形资产：
 - ① 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
 - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③ 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
 - ④ 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；
 - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司根据软件项目开发管理的流程，将项目策划阶段、项目立项阶段和项目计划阶段作为研究阶段；将项目项目实施与执行阶段和项目收尾阶段作为开发阶段。研究阶段起点为项目策划，终点为立项和项目计划评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目实施与执行阶段，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。

研究阶段的项目支出直接计入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。公司已上线运营项目后续发生的升级开发支出均于实际发生时计入当期损益。

公司对于研究开发项目发生的支出分项目进行单独核算，按其所处阶段计入当期损益或予以资本化；对于无法明确分清项目或阶段的支出，应在支出发生时直接计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

(十五) 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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账，在费用项目的受益期限内按直线法分期摊销。

公司长期待摊费用摊销方法如下：

类别	摊销方法	折旧年限
办公室装修	直线法	5年

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3、设定提存计划的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八） 股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1） 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2） 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3） 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工

具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（十九） 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1） 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

（2） 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

（1） 相关的经济利益很可能流入企业；

（2） 收入的金额能够可靠地计量。

4. 公司具体收入确认原则

（1） 信息服务

对于公司自有平台的信息服务收入，按照合同约定的时间段内，通过公司合法拥有的网站及应用软件对客户拥有所有权或者经授权经营的产品进行推广后，经双方共同确认的投放量，参照合同约定的投放单价计算确认。

对于公司在其他平台的信息服务收入，公司将应用软件放在其他平台上提供信息服务，按约定的结算周期结算公司应享有的信息服务收入。

（2） 技术服务

对已经将技术成果移交给客户并且得到了客户的认可，相关的收入结算单已经得到对方的确认，且提供该技术服务的成本能够可靠地计量，按合同约定的技术服务时间，本公司确认提供技术服务的收入的实现。

（3） 游戏联运收入

公司自有平台上运营的游戏，公司每月与各支付渠道核对充值金额，充值金额核对无误后，按照用户实际消费金额确认为当期收入。

（4） 其他收入

其他收入以与合作方确认结算金额后确认收入。

（二十） 政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1） 公司能够满足政府补助所附条件；

（2） 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低

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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，本公司资产负债表将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据和应收账款”项目；将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据和应付账款”项目；将“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；利润表从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。该会计政策变更对公司2017年度财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017年12月31日/2017年度	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款		3,160,832.02	3,160,832.02
应收账款	3,160,832.02		-3,160,832.02
其他应收款	395,762.27	395,762.27	
固定资产	887,585.57	887,585.57	
应付票据及应付账款		15,733,776.57	15,733,776.57
应付账款	15,733,776.57		-15,733,776.57
其他应付款	374,447.86	992,094.86	617,647.00
应付股利	617,647.00		-617,647.00
管理费用	17,008,227.05	7,032,727.90	-9,975,499.15
研发费用		9,975,499.15	9,975,499.15

2. 重要会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项

3. 重大前期差错更正

本公司本年度无重大前期差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%
城市维护建设税	应交增值税	7%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施细则，高新技术企业享受减至15%的税率征收企业所得税，公司自2016年12月1日取得高新技术企业认定证书，有效期三年。

2、根据财税【2013】37号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》、财税【2013】106号《国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

五、 合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,780.54	85,647.34
银行存款	31,390,188.05	18,090,633.55
其他货币资金	7,629,777.43	2,282,727.68
合计	39,030,746.02	20,459,008.57
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至2018年12月31日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	9,773,093.94	3,160,832.02
合计	9,773,093.94	3,160,832.02

应收账款情况

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,481,216.25	100.00	708,122.31	6.76	9,773,093.94	3,526,611.02	100.00	365,779.00	10.37	3,160,832.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	10,481,216.25	100.00	708,122.31	6.76	9,773,093.94	3,526,611.02	100.00	365,779.00	10.37	3,160,832.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	10,271,254.60	513,562.74	5.00	3,258,280.02	162,914.00	5.00
1-2年 (含2年)	5,735.65	573.56	10.00	55,620.00	5,562.00	10.00
2-3年 (含3年)	2,450.00	490.00	20.00	16,560.00	3,312.00	20.00
3-4年 (含4年)	16,560.00	8,280.00	50.00	4,320.00	2,160.00	50.00
4年以上	185,216.00	185,216.01	100.00	191,831.00	191,831.00	100.00
合计	10,481,216.25	708,122.31	6.76	3,526,611.02	365,779.00	10.37

2. 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 342,343.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

3. 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	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	6,682,940.66	63.76	334,147.03
湖南嗨森网络科技有限公司	1,039,143.41	9.91	51,957.17
Chinese ABC Limited	754,952.00	7.20	37,747.60
邑盟信息技术 (上海) 有限公司	301,396.28	2.88	15,069.81
VUNGL, INC. 185 CIARA ST STE 100SAN	223,437.68	2.13	11,171.88
合计	9,001,870.03	85.88	450,093.50

(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	970,967.27	99.17	1,190,252.92	99.32
1 至 2 年	300.11	0.03	5,295.75	0.44
2 至 3 年	5,000.00	0.51	1,648.00	0.14
3 年以上	2,887.35	0.29	1,239.35	0.10
合计	979,154.73	100.00	1,198,436.02	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质
上海优刻得信息科技有限公司	750,676.98	76.67	受益期内摊销的云主机服务费
福州派时代文化传媒有限公司	72,800.00	7.43	礼盒款
成都卓然天成科技有限公司	32,985.25	3.37	游戏分成款
福州数慧信息科技有限公司	21,945.78	2.24	技术服务费
北京云锐国际文化传媒有限公司	18,608.27	1.90	信息服务费
合计	897,016.28	91.61	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	287,856.90	395,762.27
合计	287,856.90	395,762.27

其他应收款情况

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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款										

信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	288,131.10	100.00	274.20	0.10	287,856.90	395,762.27	100.00			395,762.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	288,131.10	100.00	274.20	0.10	287,856.90	395,762.27	100.00			395,762.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5,492.86	274.20	5.00			
1-2年 (含2年)						
2-3年 (含3年)						
3-4年 (含4年)						
4-5年 (含5年)						
5年以上						
合计	5,492.86	274.20	5.00			

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	282,638.24			395,762.27		
合计	282,638.24			395,762.27		

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 274.20 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫及暂付款项	113,408.90	87,515.47
押金及保证金	113,370.00	113,070.00
备用金	47,262.10	192,725.00
其他	14,090.10	2,451.80
合计	288,131.10	395,762.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末金额	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
职工五险一金	代垫及暂付款项	104,980.59	1年以内	36.44	-
福建火炬高新技术产业园	房租押金	97,920.00	1年至4年	33.98	-
林曦	备用金	43,000.00	1年以内	14.92	-
徐晓滨	租金及物业水电	5,483.97	1年以内	1.90	273.76
高世堦	备用金	2,952.10	1年以内	1.02	
合计		254,336.66		88.26	273.76

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
购买的理财产品	28,130,000.00	17,110,000.00
待认证进项税	686,499.48	109,448.68
留抵税额	3,694.76	25,240.08
合计	28,820,194.24	17,244,688.76

(六) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,861,313.13	887,585.57
固定资产清理		
合计	1,861,313.13	887,585.57

1. 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,550,899.66	131,700.39	183,444.88	4,866,044.93
2. 本期增加金额	487,307.77	1,045,948.28	46,345.32	1,579,601.37
(1) 购置	487,307.77	1,045,948.28	46,345.32	1,579,601.37
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	324,452.34			324,452.34
(1) 处置或报废	324,452.34			324,452.34
4. 期末余额	4,713,755.09	1,177,648.67	229,790.20	6,121,193.96
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,810,104.91	99,716.88	68,637.57	3,978,459.36
2. 本期增加金额	378,459.21	170,305.91	29,966.95	578,732.07

项目	电子设备	运输设备	办公家具	合计
(1) 计提	378,459.21	170,305.91	29,966.95	578,732.07
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	297,310.60			297,310.60
(1) 处置或报废	297,310.60			297,310.60
4. 期末余额	3,891,253.52	270,022.79	98,604.52	4,259,880.83
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	822,501.57	907,625.88	131,185.68	1,861,313.13
2. 期初账面价值	740,794.75	31,983.51	114,807.31	887,585.57

2. 报告期间公司各期末无所有权或使用权受到限制的固定资产。

3. 报告期间公司无未办妥产权证书的固定资产。

(七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,369,863.31	2,369,863.31
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,369,863.31	2,369,863.31
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,348,855.84	2,348,855.84
2. 本期增加金额	12,524.28	12,524.28
(1) 计提	12,524.28	12,524.28
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,361,380.12	2,361,380.12
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		
1. 期末账面价值	8,483.19	8,483.19
2. 期初账面价值	21,007.47	21,007.47

2. 报告期间公司各期末无所有权或使用权受到限制的无形资产。

3. 报告期间公司无未办妥产权证书的无形资产。

(八) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
福州佳能互动信息科技有限公司	95,453.40			95,453.40
合计	95,453.40			95,453.40

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
福州佳能互动信息科技有限公司	95,453.40			95,453.40
合计	95,453.40			95,453.40

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	819,135.20	57,966.36	282,214.13		594,887.43
合计	819,135.20	57,966.36	282,214.13		594,887.43

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	627,531.92	94,129.78	364,700.98	54,705.14
可弥补亏损	16,061,952.45	2,409,292.87	13,785,665.11	2,067,849.77
合计	16,689,484.37	2,503,422.65	14,150,366.09	2,122,554.91

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	37,879,744.74	15,733,776.57
合计	37,879,744.74	15,733,776.57

1. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
信息服务费	152,838.49	2,815,354.55
网络服务费	63,913.35	46,675.94
销售联运分成	37,571,639.90	12,869,370.08
其他	91,353.00	2,376.00
合计	37,879,744.74	15,733,776.57

2、报告期间各期末无账龄超过1年的重要应付款项。

(十二) 预收款项

1、预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
信息服务收入	1,000,731.31	1,146,075.52
合计	1,000,731.31	1,146,075.52

2、报告期间各期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十三) 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	2,674,877.43	21,755,734.55	20,076,505.91	4,354,106.07
二、离职后福利-设定提存计划		1,008,683.75	1,008,683.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,674,877.43	22,764,418.30	21,085,189.66	4,354,106.07

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	2,672,121.43	20,293,534.54	18,631,021.10	4,334,634.87
2. 职工福利费		297,604.41	280,804.41	16,800.00
3. 社会保险费		765,649.35	765,649.35	
其中：医疗保险费		700,943.51	700,943.51	
工伤保险费		20,837.09	20,837.09	
生育保险费		43,868.75	43,868.75	
4. 住房公积金		355,368.00	355,368.00	
5. 工会经费和职工教育经费	2,756.00	43,578.25	43,663.05	2,671.20
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	2,674,877.43	21,755,734.55	20,076,505.91	4,354,106.07

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		981,389.00	981,389.00	
2. 失业保险费		27,294.75	27,294.75	
3. 企业年金缴费				
合计		1,008,683.75	1,008,683.75	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	553,663.61	30,495.94
教育附加税	16,233.15	1,396.45
城市维护建设税	22,755.80	2,046.34
印花税		57,707.24
防洪费	216,058.90	
其他	110.90	26,943.74
合计	808,822.36	118,589.71

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		617,647.00
其他应付款	364,559.19	374,447.86
合计	364,559.19	992,094.86

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		617,647.00
合计		617,647.00

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	180,748.24	274,150.53
代扣代缴员工五险一金	14,269.91	5,835.21
其他	169,541.04	94,462.12
合计	364,559.19	374,447.86

(2) 报告期间各期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十六) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占注册资本比例 (%)			投资金额	所占注册资本比例 (%)
董宇	6,800,000.00	57.80			6,800,000.00	57.80
陈遵义	700,000.00	5.95			700,000.00	5.95
上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	12.75			1,500,000.00	12.75
诸暨弘信晨晟创业投资中心(有限合伙)	1,058,824.00	9.00			1,058,824.00	9.00

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占注册资本比例 (%)			投资金额	所占注册资本比例 (%)
福州天盟数码有限公司	588,235.00	5.00			588,235.00	5.00
平潭天志一号信息科技合伙企业(有限合伙)	559,950.00	4.76			559,950.00	4.76
平潭天志二号信息科技合伙企业(有限合伙)	310,638.00	2.64			310,638.00	2.64
杭州魔豆工坊创业投资股份有限公司	129,412.00	1.10			129,412.00	1.10
北京鼎晟方略投资管理有限责任公司	117,647.00	1.00			117,647.00	1.00
合计	11,764,706.00	100.00			11,764,706.00	100.00

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	20,006,263.61			20,006,263.61
其他资本公积				
合计	20,006,263.61			20,006,263.61

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-8,400,011.09	-1,561,276.09
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	-8,400,011.09	-1,561,276.09
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,520,179.44	-6,844,776.86
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		
应付普通股股利		
股份改制净资产折股		
其他		-6,041.86
期末未分配利润	-879,831.65	-8,400,011.09

(十九) 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
主营业务	388,614,449.25	337,595,496.42	84,114,266.85	72,526,443.25
其他业务				

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	388,614,449.25	337,595,496.42	84,114,266.85	72,526,443.25

营业收入和营业成本按明细划分列示

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	388,614,449.25	84,114,266.85
主营业务	388,614,449.25	84,114,266.85
信息服务收入	21,479,802.27	11,820,049.18
技术服务收入	4,408,597.44	510,211.35
游戏联运收入	362,695,726.17	70,278,728.04
其他收入	30,323.37	1,505,278.28
其他业务		
营业成本	337,595,496.42	72,526,443.25

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	309,450.04	134,061.53
教育费附加	221,014.90	95,649.95
印花税	194.58	26,348.62
合计	530,659.52	256,060.10

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,215,362.59	2,038,750.23
广告推广费	1,760,766.74	1,539,245.61
差旅费	172,450.46	171,840.28
办公费	17,138.29	13,497.43
招待费	511,776.34	157,960.38
其他	39,584.30	32,426.27
合计	5,717,078.72	3,953,720.20

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,727,019.93	2,871,458.18
房租物业水电	924,749.83	871,828.47
折旧摊销	351,836.10	1,334,574.74
办公费	554,237.36	365,857.62
差旅交通费	349,648.89	184,315.89

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	982,876.13	198,647.86
其他	1,283,135.96	1,206,045.14
合计	9,173,504.20	7,032,727.90

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,685,808.04	7,290,878.92
办公费	554,999.17	41,132.08
差旅费	104,728.01	76,465.03
交通费	2,852.56	6,121.24
折旧费	195,083.97	255,876.92
技术服务费	8,217,915.93	2,303,584.96
培训费	1,380.00	1,440.00
网络服务费	93,750.08	
美术制作费	190,139.03	
其他	8,940.00	
合计	20,055,596.79	9,975,499.15

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	44,680.32	24,962.34
汇兑损益	-153,259.62	2,051.04
手续费及其他	2,796,100.44	573,401.48
合计	2,598,160.50	550,490.18

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	342,617.51	101,810.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		2,370,864.54
十三、商誉减值损失		95,453.40
十四、其他		
合计	342,617.51	2,568,128.48

(二十六) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
福建省互联网经济新增引导资金项目补助		3,000,000.00
场外市场挂牌融资奖励		600,000.00
高新技术产业奖励		50,000.00
2017年度省级科技创新券补助		19,000.00
小微企业免征增值税		6,091.78
研发费用专项补助	286,000.00	
个税返点	10,033.41	
其他	920.65	
合计	296,954.06	3,675,091.78

(二十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的投资收益	459,232.47	416,886.43
合计	459,232.47	416,886.43

(二十八) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售资产或处置组的处置利得		
非流动资产处置利得	10,673.76	16,928.23
债务重组中处置非流动资产的处置利得		
非货币性资产交换利得		
其他		
合计	10,673.76	16,928.23

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
非流动资产报废毁损利得合计			
其中：固定资产报废毁损利得			
无形资产报废毁损利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	11,609.05	21,546.04	11,609.05
合计	11,609.05	21,546.04	11,609.05

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
非流动资产报废毁损损失合计			
其中：固定资产报废毁损损失			
无形资产报废毁损损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	50,580.81	76,097.49	50,580.81
合计	50,580.81	76,097.49	50,580.81

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-14,135.34
递延所得税费用	-380,867.74	-1,448,343.76
合计	-380,867.74	-1,462,479.10

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	13,329,224.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,999,383.62
子公司适用不同税率的影响	-48,357.16
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,106.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-544,070.04
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	120,892.89
税法规定的额外可扣除费用	-2,096,824.01
其他	
所得税费用	-380,867.74

(三十二) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	275,966.59	3,669,000.00
员工借款及备用金	434,606.48	573,379.09
其他	648,889.95	178,168.56
合计	1,359,463.02	4,420,547.65

2. 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
员工借款及备用金	820,611.00	1,123,221.32
往来款	98,410.45	73,129.99
费用性质款项	18,823,103.64	5,591,169.83
合计	19,742,125.09	6,787,521.14

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,710,091.86	-7,231,968.32
加：资产减值准备	342,617.51	2,568,128.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	578,732.07	691,246.52
无形资产摊销	12,524.28	926,852.30
长期待摊费用摊销	282,214.13	178,726.05
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)	-10,673.76	-16,928.23
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)	-150,227.97	1,916.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-459,232.47	-416,886.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-380,867.74	-1,448,343.76
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)	-6,627,692.77	-1,533,353.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,918,457.81	15,522,951.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,215,942.95	9,242,340.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	39,030,746.02	20,459,008.57
减：现金的期初余额	20,459,008.57	9,054,712.26
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	18,571,737.45	11,404,296.31

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	39,030,746.02	20,459,008.57
其中：库存现金	10,780.54	85,647.34
可随时用于支付的银行存款	31,390,188.05	18,090,633.55
可随时用于支付的其他货币资金	7,629,777.43	2,282,727.68
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	39,030,746.02	20,459,008.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
	经营地			直接	间接	
福州佳能互动信息科技有限公司	福州市	福州市	软件开发	100.00		购买
福建游迷网络科技有限公司	福州市	福州市平潭县	软件信息服务	100.00		出资设立
福建云峰网络科技有限公司	福州市	福州市	软件信息服务	45.00		出资设立
福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司 ^注	福州市	福州市	软件信息服务	85.00		出资设立

注：福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司（以下简称易齐玩）成立于2018年3月23日，由徐冬望认缴出资10万元，实际出资0元，持股100%。2018年6月19日，公司与徐冬望、王玉惠达成投资合作协议，约定易齐玩增加注册资本至65万元，其中公司认缴出资55.25万元，持股比例85%；徐冬望认缴出资4.875万元，持股比例7.5%；王玉惠认缴出资4.875万元，持股比例7.5%。易齐玩于本期纳入公司合并范围。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建云峰网络科技有限公司	55%	6,249,768.15		8,522,406.33
福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司	15%	-59,855.73		37,644.27

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建云峰网络科技有限公司	50,446,311.26	1,546,490.51	51,992,801.77	36,497,517.54		36,497,517.54
福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司	295,943.73	6,371.36	302,315.09	51,353.32		51,353.32
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建云峰网络科技有限公司	18,550,744.81	472,290.76	19,023,035.57	14,890,966.15		14,890,966.15
福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建云峰网络科技有限公司	355,659,887.40	11,363,214.81	11,363,214.81	31,245,741.60				
福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司	28,359.59	-399,038.23	-399,038.23	-355,053.25				

七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制方为

出资者名称	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
董宇	58%	58%
合计	58%	58%

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
陈遵义	股东
上海平安鼎创一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
福建烽火互娱网络科技有限公司	子公司福建云峰网络科技有限公司股东陈昌廷控制的其他企业
福建追梦时创信息技术有限公司	子公司福建云峰网络科技有限公司股东陈昌廷控制的其他企业
福州云顶网络科技有限公司	公司控股股东、实际控制人董宇参股的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林曦	公司董事

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建烽火互娱网络科技有限公司	渠道分成款	87,274,072.91	8,682,507.27
福建追梦时创信息技术有限公司	渠道分成款	1,905,620.53	
合计		89,179,693.44	8,682,507.27

(2) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	林曦	43,000.00	
应付账款	福建烽火互娱网络科技有限公司	10,982,918.12	6,126,927.66
应付账款	福建追梦时创信息技术有限公司	76,600.57	

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,431,929.74	3,140,349.68
合计	8,431,929.74	3,140,349.68

应收账款情况

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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应收账款										

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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应收账款	9,069,461.70	100.00	637,531.96	7.03	8,431,929.74	3,505,050.66	100.00	364,700.98	10.41	3,140,349.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	9,069,461.70	100.00	637,531.96	7.03	8,431,929.74	3,505,050.66	100.00	364,700.98	10.41	3,140,349.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,859,552.37	442,977.62	5.00	3,236,719.66	161,835.98	5.00
1-2年 (含2年)	5,683.33	568.33	10.00	55,620.00	5,562.00	10.00
2-3年 (含3年)	2,450.00	490.00	20.00	16,560.00	3,312.00	20.00
3-4年 (含4年)	16,560.00	8,280.00	50.00	4,320.00	2,160.00	50.00
4年以上	185,216.00	185,216.01	100.00	191,831.00	191,831.00	100.00
合计	9,069,461.70	637,531.96	7.03	3,505,050.66	364,700.98	10.41

2. 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 272,830.98 元；本期无收回或转回坏账准备。

3. 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	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	6,682,940.66	73.69	334,147.03
Chinese ABC Limited	754,952.00	8.32	37,747.60
邑盟信息技术 (上海) 有限公司	301,396.28	3.32	15,069.81
VUNGLE, INC. 185 CIARA ST STE 100SAN	223,437.68	2.46	11,171.88
汇聚国际技术有限公司	176,592.52	1.95	8,829.63
合计	8,139,319.14	89.74	406,965.95

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	185,713.96	280,833.66
合计	185,713.96	280,833.66

其他应收款情况

1. 其他应收款按种类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	2,108,567.49	91.91	2,108,567.49	100.00		2,000,806.71	87.69	2,000,806.71	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	185,713.96	8.09			185,713.96	280,833.66	12.31			280,833.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,294,281.45	100.00	2,108,567.49	91.91	185,713.96	2,281,640.37	100.00	2,000,806.71	87.69	280,833.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福州佳能互动信息科技有限公司	2,108,567.49	2,108,567.49	100.00	子公司超额亏损
合计	2,108,567.49	2,108,567.49	100.00	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	185,713.96			280,833.66		
合计	185,713.96			280,833.66		

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
员工借款及备用金	44,310.00	192,725.00
押金	15,300.00	14,000.00
代扣款项	67,497.83	72,076.79
关联往来	2,158,567.49	2,000,806.71
其他	8,606.13	2,031.87
合计	2,294,281.45	2,281,640.37

3. 本期计提坏账准备金额 107,760.78 元；本期无收回或转回坏账准备。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期初余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福州佳能互动信息科技有限公司	关联方往来	2,108,567.49	1-3 年	91.91	2,108,567.49
福建游迷网络科技有限公司	关联方往来	50,000.00	1 年以内	2.18	
林曦	备用金	43,000.00	1 年以内	1.87	
养老保险	养老保险	36,422.97	1 年以内	1.59	
公积金	公积金	24,047.50	1 年以内	1.05	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期初余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
合计		2,262,037.96		98.60	2,108,567.49

(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	4,062,500.00	1,260,000.00	2,802,500.00	3,510,000.00	1,250,000.00	2,260,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,062,500.00	1,260,000.00	2,802,500.00	3,510,000.00	1,250,000.00	2,260,000.00

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
福州佳能互动信息科技有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00		1,250,000.00
福建游迷网络科技有限公司	10,000.00			10,000.00	10,000.00	10,000.00
福建云峰网络科技有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
福州市鼓楼区易齐玩网络科技有限公司		552,500.00		552,500.00		
合计	3,510,000.00	552,500.00		4,062,500.00	10,000.00	1,260,000.00

(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
主营业务	32,791,347.67	15,237,466.19	13,697,874.78	7,708,449.73
其他业务				
合计	32,791,347.67	15,237,466.19	13,697,874.78	7,708,449.73

营业收入和营业成本按明细划分列示

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	32,791,347.67	13,697,874.78
主营业务	32,791,347.67	13,697,874.78
信息服务收入	21,346,911.46	11,700,995.91
技术服务收入	4,408,597.44	510,211.35
游戏联运收入	7,035,838.77	1,486,667.52
其他业务		
营业成本	15,237,466.19	7,708,449.73

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品取得的投资收益	205,889.99	310,530.26
合计	205,889.99	310,530.26

十二、 补充资料

(一) 报告期内非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	10,673.76	16,928.23
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	296,954.06	3,675,091.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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，以及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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-38,971.76	-54,551.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		
合计	268,656.06	3,637,468.56

(二) 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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于普通股股东的净利润	27.72%	0.6392	0.6392
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.73%	0.6164	0.6164

法定代表人：董宇

主管会计工作负责人：林妍娜

会计机构负责人：董宇

福建天志互联信息科技股份有限公司
二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。