



动信通

NEEQ:834149

动信通（北京）科技股份有限公司  
(DXT (Beijing) Technology Co., Ltd)



动信通（北京）科技股份有限公司

年度报告

2018

## 公司年度大事记

 <p>北京市国有文化资产监督管理办公室 State-owned Cultural Assets Supervision and Administration Office of the People's Government of Beijing Municipality</p> <p>关于北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金企业名单公示</p> <p>发布日期：2018-04-11 打印页面</p> <p>根据《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动 推动文化金融融合发展管理办法（试行）》（京文领办文〔2017〕5号，以下简称“办法”），北京市国有文化资产监督管理办公室（以下简称“市文资办”）面向社会公开征集北京市文化创意产业（以下简称“文创产业”）“投贷奖”支持资金储备项目，现将支持结果公示如下：</p>	<p>2017年电信、广播电视和卫星传输服务行业新三板企业净资产收益率Top10</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>证券代码</th> <th>证券名称</th> <th>省份</th> <th>净资产收益率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>834149.OC</td> <td>动信通</td> <td>北京</td> <td>34.54%</td> </tr> <tr> <td>871773.OC</td> <td>迅腾股份</td> <td>陕西</td> <td>34.44%</td> </tr> <tr> <td>835978.OC</td> <td>天龙通信</td> <td>天津</td> <td>26.05%</td> </tr> <tr> <td>831940.OC</td> <td>网康科技</td> <td>北京</td> <td>21.03%</td> </tr> <tr> <td>839612.OC</td> <td>悦途传媒</td> <td>广东</td> <td>20.83%</td> </tr> <tr> <td>837966.OC</td> <td>掌趣科技</td> <td>北京</td> <td>18.58%</td> </tr> <tr> <td>872268.OC</td> <td>好景科技</td> <td>湖北</td> <td>16.47%</td> </tr> <tr> <td>871638.OC</td> <td>集二股份</td> <td>广东</td> <td>16.03%</td> </tr> <tr> <td>839623.OC</td> <td>海康华宇</td> <td>北京</td> <td>15.97%</td> </tr> <tr> <td>839585.OC</td> <td>北京联合</td> <td>北京</td> <td>14.96%</td> </tr> </tbody> </table>	证券代码	证券名称	省份	净资产收益率	834149.OC	动信通	北京	34.54%	871773.OC	迅腾股份	陕西	34.44%	835978.OC	天龙通信	天津	26.05%	831940.OC	网康科技	北京	21.03%	839612.OC	悦途传媒	广东	20.83%	837966.OC	掌趣科技	北京	18.58%	872268.OC	好景科技	湖北	16.47%	871638.OC	集二股份	广东	16.03%	839623.OC	海康华宇	北京	15.97%	839585.OC	北京联合	北京	14.96%
证券代码	证券名称	省份	净资产收益率																																										
834149.OC	动信通	北京	34.54%																																										
871773.OC	迅腾股份	陕西	34.44%																																										
835978.OC	天龙通信	天津	26.05%																																										
831940.OC	网康科技	北京	21.03%																																										
839612.OC	悦途传媒	广东	20.83%																																										
837966.OC	掌趣科技	北京	18.58%																																										
872268.OC	好景科技	湖北	16.47%																																										
871638.OC	集二股份	广东	16.03%																																										
839623.OC	海康华宇	北京	15.97%																																										
839585.OC	北京联合	北京	14.96%																																										
<p>2018 年 4 月，动信通荣获评北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金企业</p>	<p>2018 年 4 月，荣登“2017 年电信、广播电视和卫星传输服务行业新三板企业净资产收益率 Top10”榜首</p>																																												
 <p>东方明珠 DXT 动信通 机锋 DXT CN OFAT.COM</p> <p>东方有你 莫失良机</p>	 <p>第三届“首都文化企业30佳” (北京地区数字传媒类)</p>																																												
<p>2018 年 8 月，动信通机锋网携手上海文广集团东方明珠手游平台 共创 CP 新机遇—亮相 2018 年第十六届 ChinaJoy</p>	<p>2018 年 10 月，荣获“第三届首都文化企业三十佳”荣誉称号</p>																																												
 <p>2018新三板最具成长潜力公司TOP50</p> <p>第二届点金奖颁奖典礼 The Second Dianjin Award Presentation</p>	 <p>北京市西城区产业发展促进局与通辽市科尔沁区原合作区项目对接会</p>																																												
<p>2018 年 11 月，荣膺 2018 点金奖“新三板最具成长潜力公司 TOP50”奖</p>	<p>2018 年 12 月，作为企业代表，与北京市西城区产业发展促进局领导和企业家代表团一行到访通辽市科尔沁区，助力精准扶贫</p>																																												

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
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		释义
公司、本公司、动信通、股份公司	指	动信通（北京）科技股份有限公司
龙德文创	指	北京龙德文创投资基金管理有限公司
文心双创	指	北京文心创新创业投资基金（有限合伙）
厦门雪杉	指	厦门科瑞雪杉文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）
无锡福融	指	无锡福融投资企业（有限合伙）
金刚汇众	指	北京金刚汇众科技中心（有限合伙）
南北青联	指	鄱阳县南北青联投资管理中心（有限合伙）
微游科技	指	北京微游科技有限公司
鄱阳毅德	指	鄱阳县毅德电子科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	动信通（北京）科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	动信通（北京）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	动信通（北京）科技股份有限公司董事会
监事会	指	动信通（北京）科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
会计事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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。

公司负责人张恩阳、主管会计工作负责人王中良及会计机构负责人（会计主管人员）王中良保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计事务所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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

根据《全国中小企业股份转让系统基础层挂牌公司年度报告内容与格式指引》第八条的规定：“由于国家机密、商业秘密等特殊原因导致本指引规定的某些信息不便披露的，公司可向全国股转公司申请豁免，经全国股转公司同意后，可以不予披露。公司应当在年度报告相关章节说明未按本指引要求进行披露的原因。”

因行业竞争激烈，重要客户及重要供应商为公司的商业机密，并且客户极其重视自己信息保密工作，故动信通（北京）科技股份有限公司向全国股份转让系统公司申请对公司主要客户、主要供应商豁免披露。

### 【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
公司治理风险	公司于 2015 年 7 月 9 日由动信通（北京）科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
人员流失的风险	移动互联网行业的人力资源分布情况十分不均衡，行业人员流动性比较大，是典型的以创新为主导的知识密集型、技术密集

	型、人才密集型的行业。专业人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司竞争力的关键要素。虽然公司非常重视员工激励机制、人才培养机制及人才引进机制的建立与完善，但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业内对专业技术人才的争夺日趋激烈，公司存在专业人才流失的风险。对公司的影响：如果公司在人才聘用、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员流失的风险。
市场竞争加剧风险	移动增值服务业务行业和移动营销行业均呈现出充分竞争特征，市场化程度很高。行业内竞争主体数量众多，以民营资本投资为主，竞争向高层次发展。此外，随着竞争加剧，行业内企业发展水平参差不齐，行业发展呈现两极分化态势，行业集中度不断提高。公司面临较为激烈的市场竞争环境，可能对公司业务产生一定影响。
业绩依赖性风险	公司需要依靠移动运营商的网络通道开展业务，向用户提供服务，终端用户向公司支付的信息费由移动运营商代为计量和收取，此种模式决定了公司的业绩依赖于移动运营商的政策制定及发展方向，可能造成公司的议价能力有限，产生业绩依赖性风险。
业绩波动风险	公司在 2017 年 1-12 月期间，业务规模逐渐扩大，完成公司转型及业务重心转移，在开展新业务初期毛利率偏低。随着市场竞争的加剧和市场不确定性的增强，公司的业务特点和业务转型使得公司未来面临一定的营业收入波动风险。
技术升级风险	精准营销行业的发展与移动互联网技术的进步紧密相关。近年来，随着移动互联网技术的迅速发展，精准营销行业的技术发展迅速，技术更新速度较快。若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的产品与服务进行持续的更新与升级，将对公司的市场竞争能力带来不利影响。
媒体渠道成本上升的风险	公司主要的经营成本是购买互联网及移动互联网媒体渠道的成本，随着市场竞争日趋激烈，公司面临媒体渠道成本上升的风险。如未来媒体渠道成本上升过快，将会对公司未来盈利能力产生不良的影响。
应收账款无法回收风险	随着公司客户的增多，行业变化、市场竞争加剧、客户经营状况的恶化都可能导致客户的账款支付出现问题，虽然在公司实施动态关注客户经营状况及应收账款回收情况等措施后，应收账款控制在合理区间内，但未来仍存在应收账款无法回收的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	动信通（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	DXT (Beijing) Technology Co., Ltd
证券简称	动信通
证券代码	834149
法定代表人	张恩阳
办公地址	北京市西城区鼓楼西大街 41 号 8-1 号楼 301 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王昊一
职务	董事会秘书
电话	010-68292980
传真	010-68292981
电子邮箱	leo@dxt.cn
公司网址	www.dxt.cn
联系地址及邮政编码	北京市西城区鼓楼西大街 41 号 8-1 号楼 301 室 100009
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	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	2011 年 7 月 22 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电信、广播电视和卫星传输服务（I63）
主要产品与服务项目	移动增值服务推广业务、平台运营业务、移动互联网推广研发业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	61,343,700
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张恩阳
实际控制人及其一致行动人	张恩阳、李壮

### 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	91110108579021440P	否
注册地址	北京市西城区车公庄大街 4 号 3 号楼 100 室	是
注册资本（元）	61,343,700	是
公司 2019 年 2 月 18 日发布《关于变更注册地址并修改公司章程的公告》（公告编号：2019-005），拟变更公司注册地址，同时修改公司章程相应条款。本次变更经公司董事会审议通过，详见公司于 2019 年 2 月 18 日发布的《第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2019-002），并提交 2019 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司于 2019 年 3 月 7 日发布的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-007）。		

## 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计事务所
签字注册会计师姓名	王首一 杨美玲
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院茅台大厦 28 层

## 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	382,102,619.70	210,344,441.27	81.66%
毛利率%	17.62%	22.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,900,763.24	24,244,292.23	43.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,575,685.54	24,040,289.20	43.82%
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）	26.94%	46.09%	-
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）	26.69%	45.71%	-
基本每股收益	0.5689	1.4514	-60.69%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	192,431,231.77	157,417,782.40	22.24%
负债总计	45,351,795.69	45,238,762.48	0.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,021,598.28	112,120,835.04	31.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	5.48	-56.26%
资产负债率%（母公司）	21.53%	25.01%	-
资产负债率%（合并）	23.57%	28.74%	-
流动比率	4.15	3.41	-
利息保障倍数	128.71	57.7	-

#### 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	-33,224,092.01	-807,423.74	-4,014.83%
应收账款周转率	3.56	3.78	-
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%	22.24%	296.29%	-
营业收入增长率%	81.66%	226.28%	-
净利润增长率%	43.95%	138.22%	-

#### 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	61,343,700.00	20,447,900.00	200.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	397,538.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,093.85
<b>非经常性损益合计</b>	<b>382,444.15</b>
所得税影响数	57,366.45
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>325,077.70</b>

#### 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
应收账款	86,555,816.59	-	-	-
应收票据及应收账	-	86,555,816.59	-	-
应付账款	31,653,285.79	-	-	-

应付票据及应付账款	-	31,653,285.79	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	752,756.19	752,756.19	-	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	1,553.20	1,553.20	-	-
管理费用	12,837,378.51	5,927,283.64	-	-
研发费用	-	6,910,094.87	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是一家致力于为广大客户提供移动互联网营销服务的高科技公司。我们通过大数据运用，利用移动端的各种媒体为客户进行广泛和精准的推广和服务，为客户带来增值的效应和效果。

目前公司主要围绕移动广告营销开展业务，有两大板块业务线，一个是移动互联网精准营销广告分发业务；二是移动互联网品牌广告分发业务。另外设立研发中心进行对内对外研发，获得研发收入。

移动互联网精准营销板块本公司主要通过营销事业中心进行运营。

公司所从事的网络广告精准投放与营销服务业务属于数字营销行业，属于互联网信息服务业的一个细分领域。根据《2018 年互联网趋势报告》显示，中国移动互联网用户已超 8.29 亿，用户每天 55% 的时间在互联网上，其中在社群平台上的比重最高。社群已成为中国互联网用户第一应用。由此越来越多的行业企业将营销推广的预算投向社群，并对社群粉丝、社群服务需求也越来越大。

根据市场和行业发展变化，公司商业模式相应进行了进一步的深化和拓展。2018 年在传统的营销平台和产品布局方面，继续利用已经积累起来的在营销服务领域的平台和技术优势，在产品形态、客户和媒体方向上做了调整和完善。随着公司各产品平台的开发和完善，公司深入拓展了自有云平台体系。该平台意在为企业提供广告主提供一体化的营销服务，解决企业在营销前期、中期、后期的管理难的问题，也有助于营销服务的深度融合发展。

通过数据的进一步积累实现了互联网媒体的流量变现和价值提升。我们的收入来源于广告主在我们投放过程中的效果，我们的成本是我们向媒体资源方支付广告投放费用或流量费用。

另外，为解决互联网流量获取的难度越来越大，成本越来越高，转化效果越来越不能满足客户需求的情况，公司一直注重自媒体的建设，建立不同的场景社群入口，获取在营销生态中的种子用户流量。公司 2017 年度全资收购了知名科技媒体品牌机锋，运营自有产品矩阵，加强和完善机锋市场、机锋论坛以及机锋网平台功能，拓展移动端机锋 APP 产品布局，该布局拓宽了公司收入模式，同时利用互联网技术，智能终端技术，大数据、移动社群以及移动支付等为传统的线下场景用户提供全新的终端服务方案。

截止到本报告期动信通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，公司业务快速发展，2018 年经过各产品平台的完善和优化，平台服务水平进一步提高，伴随公司业务增长，公司收入方面呈现持续快速增长态势，2018 年业绩较 2017 年有显著的提升。2018 年全年营收 382,102,619.70 元，比 2017 年增长 171,758,178.43 元，增长幅度达到 81.66%；净利润 34,900,416.16 元，比 2017 年增长了 10,656,267.04 元，增长幅度达到 43.95%。

公司积极应对市场需求变化，不断创造条件扩大经营规模、孵化新的业务线。经 7 年的累计与布局，从移动分发至内容分发，为优化战略布局，深入挖掘市场，2017 年收购机锋网后，重新定位与布局，打造动信通自有媒体平台，加大了自有媒体资源的应用，企业媒体平台生态环境得以优化，增强了企业持续发展的能力。

报告期内，公司切实落实 2018 年经营计划与目标，大力发展移动广告业务，贯彻落实“区域+垂直”发展战略，通过“平台+媒体”策略拓展流量，通过深化与客户的沟通交流，优化服务流程，保持了与媒体、与客户的长期稳定合作，实现了收入的持续增长；与此同时，公司调整与优化了组织架构，完善相关制度，根据经营情况动态调控成本、费用等，加强内部控制和费用管理，加强风险防控，实现了亏损减少；在团队建设上，为提升团队的综合服务能力，实行“精效”管理，积极吸收和培养优质人才，加强员工内部培训交流，不断推进公司人岗匹配，完善员工薪酬和福利制度，促进优秀人才在公司发挥其最大的作用。

公司自设立以来一直非常重视研发投入，先后获得多项技术成果。2018 年间，公司新增 12 项软件著作权。

### （二） 行业情况

习主席在讲话中阐述了从国家层面对大数据谋篇布局，并重点强调利用大数据推动新业态新模式，促进各行各业的发展。大数据促进技术创新、驱动经济转型、带来营销传播行业应用下沉细化发展态势正在加速形成。随着大数据的积累和应用条件的逐渐成熟，营销行业正在发生巨变，当前营销行业呈现以下特征：

#### 1、移动广告成为广告市场的主流

2018 年，中国网络广告市场仍保持较为良好的生命力，其中移动广告市场规模随着移动端用户数量和用户关注度的提升已成为中国网络广告市场的绝对主流。根据艾瑞咨询发布的《2018 年中国互联网流量年度数据报告》和《中国网络广告市场年度监测报告》，截至 2018 年 12 月，中国移动互联网月独立设备数达到 13.47 亿台，同比增长 12.80%，移动端网民单日使用时长已达到 186 分钟；2018 年，中国网络广告市场规模达到 4914 亿元，其中移动广告市场规模将达到 3814.4 亿元，占比 77.6%。

#### 2、营销更加注重创意、融合、优化

随着广告主对“品效合一”营销需求的增长，移动营销服务商更加注重提供多种创新形式和内容承载方式的营销策划，注重广告创意，推动广告样式的融合、广告内容呈现方式的多样化，提升广告投放的效率及优化效果，加速服务升级，以实现营销目标。随着互联网产业进入精细化运营期，移动营销将进入以内容创意和优化能力作为核心竞争力的阶段。

#### 3、原生广告增长迅猛

随着行业对用户体验的重视，原生广告尤其是信息流广告、视频原生广告得以迅猛发展。根据艾瑞咨询发布的《2018 年中国移动营销行业洞察报告-产业篇》，预计 2018 年中国原生广告市场规模达到 2419.9 亿元，同比增长 49.2%。随着移动端用户的增速放缓，中国互联网已进入到深度存量时代，市场竞争从获取用户数量转向抢夺留存用户时间。在争夺用户注意力方面，原生广告这一形式通过提供有价值的内容能够更好地抓住用户眼球，使广告成为用户生活的一部分，打造用户观看内容和广告

的连续代入感，便于实现营销的最终目标。短视频成为十分重要的流量入口，其中以抖音、快手为代表的短视频平台发展势头强劲。

### (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	33,978,671.15	17.66%	62,985,242.96	40.01%	-46.05%
应收票据与应收账款	127,807,802.47	66.42%	86,555,816.59	54.98%	47.66%
预付账款	24,539,540.09	12.75%	3,206,243.72	2.04%	665.37%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	489,438.43	0.25%		0.00%	100.00%
固定资产	688,557.27	0.36%	691,434.32	0.44%	-0.42%
无形资产	3,354,737.91	1.74%	2,908,133.30	1.85%	15.36%
在建工程		-		-	-
短期借款	14,000,000.00	7.28%	7,500,000.00	4.76%	86.67%
长期借款		-		-	-
递延所得税资产	121,286.07	0.06%	70,575.23	-	71.85%
资产合计	192,431,231.77	-	157,417,782.40	-	22.24%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2018 年货币资金为 33,978,671.15 元，比 2017 年减少 29,006,571.81 元，减少幅度 46.05%，幅度减少过大的主要原因：2018 年主营业务收入较 2017 增长 81.66%，业务量增大，为更好的持有市场优质推广资源，公司对部分长期优质渠道商预付部分推广费用，故本期货币资本有所减少。

2、应收账款：2018 年应收账款达到 127,807,802.47 元，比 2017 年应收账款增长 41,251,985.88 元，增长幅度达到了 47.66%，主要在于业务的快速增长，为了能更好的拓展客户，在业务结算过程中给予部分客户一定的信用期，以此方式促进业务量的稳定发展，信用期平均控制在 3 到 4 个月左右，应收账款虽然增长幅度较大，但是与收入增长成比例，同时仅对部分资信良好的客户授予信用期，保证资金的安全。

3、预付账款：2018 年预付账款 24,539,540.09 元，比 2017 年增加 21,333,296.39 元，增加幅度 665.37%，主要原因：2018 年主营业务收入有所增长，业务量增大，为更好的持有市场优质推广资源，公司对部分长期优质渠道商预付部分推广费用。

## 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	382,102,619.70	-	210,344,441.27	-	81.66%
营业成本	314,794,631.61	82.38%	163,312,576.94	77.64%	92.76%
毛利率%	17.62%	-	22.36%	-	-
管理费用	10,340,284.48	2.71%	5,927,283.64	2.28%	74.45%
研发费用	7,387,337.30	1.93%	6,910,094.87	3.29%	6.91%
销售费用	8,205,336.67	2.15%	5,056,987.19	2.40%	62.26%
财务费用	-274,220.25	-0.07%	367,509.91	0.17%	-174.62%
资产减值损失	320,604.95	0.08%	314,870.82	0.15%	1.82%
其他收益	397,538.00	0.10%	250,000.00	0.12%	59.02%
投资收益	-561.57	0.00%	-	0.00%	-100.00%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	41,123,877.64	10.76%	28,430,000.72	13.52%	44.65%
营业外收入	5.42	0.00%	3.56	0.00%	52.25%
营业外支出	15,099.27	0.00%	10,000.00	0.00%	50.99%
净利润	34,900,416.16	9.13%	24,244,149.12	11.53%	43.95%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入：2018 年营业收入为 382,102,619.70 元，比 2017 年增长 171,758,178.43 元，增长幅度 81.66%。主要原因：不断扩大业务范围，增加服务客户数量。其中客户一的收入达到 29,637,785.85 元，占营业收入 7.76%；客户二收入 26,423,349.28 元，占营业收入 6.92%；客户三收入 24,287,328.30 元，占营业收入 6.36%；客户四收入 23,542,223.57 元，占营业收入 6.16%；客户五收入 17,413,792.45 元，占营业收入 4.56%，以上五家就占了全年营业收入的 31.76%，快速新增客户对企业整体收入影响非常大。

2、营业成本：2018 年营业成本 314,794,631.61 元，比 2017 年增长 151,482,054.67 元，增长幅度 92.76%，主要原因在于收入的增长导致相对应成本的激增。其中供应商一采购金额 23,090,767.45 元，占全年成本 7.34%；供应商二采购金额 18,239,108.70 元，占全年成本 5.79%；供应商三采购金额 16,588,465.70 元，占全年成本 5.27%；供应商四采购金额 14,839,594.01 元，占全年成本 4.71%；供应商五采购金额为 11,478,737.67 元，占全年成本 3.65%，以上五家占全年成本 26.76%。

3、毛利率：变动原因随着互联网快速发展，竞争越来越激烈导致价格战又成为企业竞争的一种手段，为了能争取更多大客户，企业会让出部分毛利给客户，以便于企业能够更快的迅速抢占市场，因此毛利会进一步降低。

4、营业利润：2018 年营业利润为 41,123,877.64 元，比 2017 年增长 12693876.92 元，增长幅度 44.65%，主要在于严格控制业务毛利率，同时努力进行研发开发业务，增加研发毛利。

(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	382,102,619.70	210,344,441.27	81.66%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	314,794,631.61	163,312,576.94	92.76%
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%
移动增值	365,996,251.41	95.78%	199,782,778.44	94.98%
平台运营	3,087.81	0.01%	32,631.13	0.02%
移动互联网推广研发	16,103,280.48	4.21%	10,529,031.70	5.01%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司收入构成依然按照移动增值、平台运营、移动互联网推广研发进行分类。  
移动增值项目依然是公司主体项目，收入占到了总营业收入的 95.78%与 2017 年基本持平。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	29,637,785.85	7.76%	否
2	客户二	26,423,349.28	6.92%	否
3	客户三	24,287,328.30	6.36%	否
4	客户四	23,542,223.57	6.16%	否
5	客户五	17,413,792.45	4.56%	否
合计		121,304,479.45	31.76%	-

报告期内，客户前五名占销售总额的 31.76%，占应收账款期末余额的 53.93%。

报告期内，客户一占销售总额的 7.76%，占应收账款期末余额的 13.19%；客户二占销售总额的 6.92%，占应收账款期末余额的 6.81%；客户三占销售总额的 6.36%，占应收账款期末余额 7.82%；客户四占销售总额的 6.16%，占应收账款期末余额的 11.76%；客户五占销售总额的 4.56%，占应收账款期末余额的 14.35%，应收账款未收回的主要原因是未到约定的回款期。前五大客户主要来源于互联网企业，他们主要的经营业务为互联网平台服务业，前五客户均为我们的优质客户，为了更好地扩大合作范围，因此在评估风险较小的情况下给予一定的账期。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	供应商一	23,090,767.45	7.34%	否
2	供应商二	18,239,108.70	5.79%	否
3	供应商三	16,588,465.70	5.27%	否
4	供应商四	14,839,594.01	4.71%	否
5	供应商五	11,478,737.67	3.65%	否
合计		84,236,673.53	26.76%	-

报告期内，供应商前五名占采购总额的 26.76%，占应付账款期末余额的 0%。

报告期内，供应商一占采购总额的 7.34%，占应付账款期末余额的 0%；供应商二占采购总额的 5.79%，占应付账款期末余额的 0%；供应商三占采购总额的 5.27%，占应付账款期末余额的 0%；供应商四占采购总额的 4.71%，占应付账款期末余额的 0%；供应商五占采购总额的 3.65%，占应付账款期末余额的 0%。

### 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	-33,224,092.01	-807,423.74	-4,014.83%
投资活动产生的现金流量净额	-1,960,595.00	-3,385,025.36	42.08%
筹资活动产生的现金流量净额	6,178,115.20	61,798,787.82	-90.00%

#### 现金流量分析：

- 2018 年经营活动产生的现金流量净额为-33,224,092.01 元，比 2017 年减少 32,416,668.57 元，主要在于 2018 年主营业务收入较 2017 增长 81.66%，业务量增大，为更好的持有市场优质推广资源，公司对部分长期优质渠道商预付部分推广费用。
- 2018 年投资活动产生的现金流量净额为 -1,960,595.00 元，比 2017 年增加 1,424,430.36 元，主要原因是 2017 年收购无形资产导致现金流出 3,050,000.00 元，2018 年未发生此类金额。
- 筹资活动产生现金流量净额是 6,178,115.20 元，比 2017 年减少 55,620,672.62 元，主要原因是 2017 年收到投资款 6,080 万元，2018 年未发生类此投资款。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

一、报告期内，公司控股子公司具体情况如下：

#### 1、北京微游科技有限公司

2014 年 6 月 19 日成立，注册资本 1000 万元，法定代表人为张恩阳，为公司 100%控股的全资子公司，经营范围：技术推广；技术咨询；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机。

#### 2、鄱阳县毅德电子科技有限公司

2013 年 4 月 17 日成立，注册资本 10 万元，参股比例 90%。法定代表人张恩祖鄱阳县毅德电子科技有限公司，经营范围：计算机设备开发；多媒体设备设计、开发；多媒体技术咨询服务；商务信息咨询服务；日常用品销售；农业开发；水产养殖。

#### 3、江西江通文化传媒有限公司

2017 年 7 月 13 日成立，注册资本 200 万元，法定代表人为张恩祖，为公司 100%控股的全资子公司，经营范围：设计、制作、代理、发布国内各类广告；计算机软硬件技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务、销售；产品设计；经济贸易咨询；计算机软件及辅助设备、文化用品的销售；计算机维修服务；从事互联网文化活动；网络（手机）文化服务（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)。

4、霍尔果斯菲茗文化科技有限公司

2017 年 12 月 28 日成立，注册资本 200 万元，法定代表人为李壮，为公司 100%控股的全资子公司，经营范围：技术推广，技术咨询；投资咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机；互联网信息服务。

二、报告期内，公司参股公司的具体情况如下：

1、北京北发动信通科技有限公司

2018 年 06 月 28 日成立，注册资本 100 万元，参股比例 49%。法定代表人赵瑞新，经营范围：技术推广；计算机系统服务；软件开发；销售电子产品、文化用品、机械设备；设计、制作、代理、发布广告；版权贸易；从事互联网文化活动；出版物批发；互联网信息服务；出版物零售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、出版物批发、互联网信息服务、出版物零售以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、北京动信通文心文化科技有限公司

2018 年 11 月 13 日成立，注册资本 600 万元，参股比例 40%。法定代表人李壮，经营范围：技术推广服务；企业管理咨询；出租办公用房；物业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 127,807,802.47 元，上期金额 86,555,816.59 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 23,039,976.38 元，上期金额 31,653,285.79 元；</p> <p>“应收利息”和“应收股利”合并列示为“其他应收款”，本期金额 1,438,151.74 元，上期金额 752,756.19 元，调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>

	“应付利息”和“应付股利”合并列示为“其他应付款”，本期金额 0.00 元，上期金额 1,553.20 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 7,387,337.30 元，上期金额 6,910,094.87 元，重分类至“研发费用”。
(3) 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，比较数据相应调整。	不适用

2、会计估计变更或重大会计差错更正  
报告期内，公司不存在会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### (七) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

公司合并报表范围新增加霍尔果斯菲茗文化科技有限公司。  
2017 年 12 月 28 日成立，注册资本 200 万，法定代表人李壮，为公司 100%控股的全资子公司，经营范围：技术推广，技术咨询；投资咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机；互联网信息服务。  
公司持股比例：100%，2018 年营业收入：0 元，2018 年总资产：44,304.68 元，2018 年净利润：-5,695.32 元，2018 年净资产 44,304.68 元。

### (八) 企业社会责任

企业移动增值业务和移动营销业务连接上下游企业，整合各个行业资源，通过企业服务，促进各个行业中的企业共同发展。动信通移动精准营销平台项目除发展线上营销外，与北京世巴传媒有限公司展开合作，统筹线上线下资源，打造移动场景营销，不仅促进营销新模式的产生，也为各行业企业的营销打开一扇新的大门，为其进一步发展壮大带来新的机遇。互联网营销带来的不仅仅是企业知名度的提高、产品的推广，还有消费群体对品牌、对文化的消费。移动增值和移动营销业务所传播的信息，搭载着不同区域、行业的文化，营销的快速增长带来了文化消费的增加，动信通电子书产品更是直接带动着文化消费的增长，多样的产品为消费者带来丰富的体验和信 息，促进了文化消费群体的壮大。动信通秉承“通过互联网，让生活更美好”的理念，致力成为全球领先的移动互联网营销方案服务商，在企业壮大自身的同时，不忘回馈社会。企业公益项目如下：

公益项目 1：捐赠书籍献爱心  
时间：2012.6.12  
地点：北京北下关小学  
内容：2012 年 6 月 12 日动信通带来一千多本书籍赠送给北下关小学，帮助家庭条件并不宽裕的孩子，鼓励孩子们踏实勤勉努力学习，传承美德快乐成长。动信通对北京有着深厚的情感，希望在同

一片蓝天下像学生一样茁壮成长。

公益项目 2：赞助北京师范大学伊宁二中实践队暑期支教活动

时间：2017 年 8 月

地点：新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州伊宁县二中

内容：2017 年 8 月动信通（北京）科技股份有限公司联合北京师范大学伊宁二中暑期实践队在新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州伊宁县二中开展暑期支教活动，为高三学子答疑解惑，在情感上为他们排忧解难，带来关爱，激励他们成长。

公益项目 3：作为西城区企业代表，助力木里图镇脱贫攻坚

时间：2018 年 12 月 7 日

内容：

为进一步贯彻落实党的十九大精神，积极参与国家精准脱贫攻坚战，2018 年 12 月 7 日上午，北京市西城区产业发展促进局领导率企业家代表团一行到访通辽市科尔沁区，动信通（北京）科技股份有限公司董事兼首席运营官李壮先生作为民营企业代表受邀同行，并就推动京蒙合作项目进行了深度探讨与交流，向木里图镇 36 户 96 名困难群众捐赠扶贫资金。

未来动信通也将砥砺前行，提高创新能力和增长能力，在创造更辉煌的佳绩的同时，持续关注公益，奉行企业社会责任和关注公益事业，积极组织公益慈善捐赠活动，以实际行动奉献拳拳爱心，回馈社会。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工未发生违法、违规行为。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

在本报告期内，公司仍然存在的风险因素如下：

##### 1、 公司治理风险

公司于 2015 年 7 月 9 日由动信通（北京）科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

对公司的影响：公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

已经采取的风险管理效果：公司建立了健全的法人治理结构，完善了企业发展所需的内部控制体

系。在各项管理、控制制度的执行过程中，尚未出现重大问题，且公司在经营过程中在不断的完善各项体系。

## 2、人员流失的风险

移动互联网行业的人力资源分布情况十分不均衡，行业人员流动性比较大，是典型的以创新为主导的知识密集型、技术密集型、人才密集型的行业。专业人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司竞争力的关键要素。虽然公司非常重视员工激励机制、人才培养机制及人才引进机制的建立与完善，但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业内对专业技术人才的争夺日趋激烈，公司存在专业人才流失的风险。对公司的影响：如果公司在人才招聘、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员流失的风险。

风险应对措施：

公司通过加强对人才梯队的建设培育，提供相对于行业具有竞争力的薪酬、福利降低人员流失的风险。同时建立更为科学的人力资源管理机制，采取包括核心人员持股激励等晋升激励、荣誉激励、培训激励等多元化非物质性激励手段增强企业的凝聚力。

## 3、市场竞争加剧风险

移动增值服务业务行业和移动营销行业均呈现出充分竞争特征，市场化程度很高。行业内竞争主体数量众多，以民营资本投资为主，竞争向高层次发展。此外，随着竞争加剧，行业内企业发展水平参差不齐，行业发展呈现两极分化态势，行业集中度不断提高。公司面临较为激烈的市场竞争环境，可能对公司业务产生一定影响。

风险应对措施：

公司在移动营销领域积累的丰富的技术、运营经验及数据沉淀，有较好的前瞻优势，公司随着移动营销行业的市场变化趋势，充分结合公司现有水平，积极调整业务发展思路，持续对现有产品、服务进行迭代升级，加强内部管理，保持较强的竞争力。

## 4、业绩依赖性风险

公司需要依靠移动运营商的网络通道开展业务，向用户提供服务，终端用户向公司支付的信息费由移动运营商代为计量和收取，此种模式决定了公司的业绩依赖于移动运营商的政策制定及发展方向，可能造成公司的议价能力有限，产生业绩依赖性风险。

风险应对措施：

公司将拓宽客户行业、增多客户数量作为经营中持续的工作目标之一，客户行业的拓宽及客户数量的增多有助于公司降低客户依赖风险。

## 5、业绩波动风险

公司在 2017 年 1-12 月期间，业务规模逐渐扩大，完成公司转型及业务重心转移，在开展新业务初期毛利率偏低。随着市场竞争的加剧和市场不确定性的增强，公司的业务特点和业务转型使得公司未来面临一定的营业收入波动风险。

风险应对措施：

公司进一步整合营销与自媒体业务，加快内容、客户、技术、数据与产品上的投入和布局，提高公司业务毛利水平。

## 6、技术升级的风险

精准营销行业的发展与移动互联网技术的进步紧密相关。近年来，随着移动互联网技术的迅速发展，精准营销行业的技术发展迅速，技术更新速度较快。若公司不能根据相关技术的发展状况对公司的产品与服务进行持续的更新与升级，将对公司的市场竞争能力带来不利影响。

风险应对措施：

公司将通过对技术研发的持续投入、前瞻性技术的预研储备、技术人员梯队的建设培育实现在技术升级风险压力下的技术实力持续领先性。

## 7、媒体渠道成本上升的风险

公司主要的经营成本是购买互联网及移动互联网媒体渠道的成本，随着市场竞争日趋激烈，公司面临媒体渠道成本上升的风险。如未来媒体渠道成本上升过快，将会对公司未来盈利能力产生不良的影响。

风险应对措施：

公司将充分挖掘大数据资源、提升精准投放技术实力，提高投放效果及效率；同时不断强化自有媒体资源的建设、优质媒体资源的买断经营、投资并购具有优质媒体资源的标的公司、创新型媒体资源，以提高应对媒体渠道成本上升的能力。

#### 8、应收账款无法回收风险

随着公司客户的增多，行业变化、市场竞争加剧、客户经营状况的恶化都可能导致客户的账款支付出现问题，虽然在公司实施动态关注客户经营状况及应收账款回收情况等措施后，应收账款控制在合理区间内，但未来仍存在应收账款无法回收的风险。

风险应对措施：

公司针对不同需求不同情况的客户已启用预充值实时投放扣费的子投放系统，随着预充值实时扣费客户的增多，应收账款无法收回风险将随之降低。公司亦通过建立内部客户信用评估机制，严格执行回款责任机制，关注重点客户行业风险等方式有效降低应收账款无法回收风险。

## (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	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 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
张恩阳、李壮	关联方为公司招商银行借款提供连带责任保证担保	2,500,000	已事前及时履行	2017年3月7日	2017-007
张恩阳、李壮	关联方为公司北京银行	2,000,000	已事前及时履行	2017年4月26日	2017-017

	借款提供个人无限连带责任保证反担保				
张恩阳、李壮	关联方为公司北京银行借款提供连带责任保证担保	3,000,000	已事前及时履行	2017年5月23日	2017-025
张恩阳、李壮	关联方为公司中国银行借款提供个人无限连带责任保证反担保	5,000,000	已事前及时履行	2017年9月6日	2017-046
张恩阳、李壮	关联方为公司北京银行借款提供无限连带责任保证反担保及提供连带责任保证担保	10,000,000	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-016
张恩阳、李壮	关联方为公司招商银行借款提供连带责任保证担保	5,000,000	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-016
张恩阳、李壮	关联方为公司中国银行借款提供个人无限连带责任保证反担保	5,000,000	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-016

说明：

1、公司 2017 年 8 月 18 日拟向中国银行股份有限公司申请授信额度不超过 500 万元，借款期限一年。借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供个人无限连带责任保证反担保。本次交易经公司董事会审议通过，详情公司于 2017 年 8 月 18 日发布的《第一届董事会第十八次会议决议》（公告编号：2017-037），并提交 2017 年第五次临时股东大会审议通过，详见公司于 2017 年 9 月 6 日发布的《2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-046）。公司与中国银行签订合同细节条款没有最终确立，该事项在 2017 年度未发生。2018 年公司与中国银行签订合同细节条款最终确立，并使用该笔授信 457 万元，报告期内授信余额 43 万元。公司 2018 年 4 月 24 日拟向中国银行申请新增授信额度不超过 500 万元，借款期限一年。借款由北京中

关村科技融资担保有限公司提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供个人无限连带责任保证反担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2018 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-010），并提交 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 5 月 21 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）。公司于 2018 年度使用该笔授信 443 万元，报告期内授信余额 57 万元。

2、2017 年公司与北京银行签订 500 万综合授信额度，公司选择 2017 年度及 2018 年度以续贷方式循环使用该贷款。公司 2018 年 4 月 24 日拟继续向北京银行西单支行申请新增授信额度不超过 500 万，借款期限一年。授信由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮承担个人无限连带责任保证反担保及提供连带责任保证担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2018 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-010），并提交 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 5 月 21 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）。公司与北京银行签订合同细节条款没有最终确立，该事项在报告期内未发生。公司于 2019 年度使用该笔授信贷款，报告期内北京银行授信余额 0 万元。

#### **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：**

1、公司 2017 年 3 月 6 日拟向招商银行股份有限公司北京分行申请授信额度不超过 250 万元，借款期限一年。借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2017 年 3 月 7 日发布的《第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2017-005），并提交 2017 年第二次临时股东大会审议通过，详见公司于 2017 年 3 月 27 日发布的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-009）。

2、公司 2017 年 4 月 26 日拟向北京银行继续申请授信额度不超过 200 万元，借款期限一年。借款由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮承担个人无限连带责任保证反担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2017 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2017-012），并提交 2016 年年度股东大会决议审议通过，详见公司于 2017 年 5 月 19 日发布的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-021）。

3、公司 2017 年 5 月 22 日拟向北京银行申请新增授信不超过 300 万元，借款期限一年。借款由北京市文化科技融资担保有限公司提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2017 年 5 月 23 日发布的《第一届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2017-023），并提交 2017 年第三次临时股东大会审议通过，详见公司于 2017 年 6 月 12 日发布的《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-026）。

4、公司 2017 年 8 月 18 日拟向中国银行股份有限公司申请授信额度不超过 500 万元，借款期限一年。借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供个人无限连带责任保证反担保。本次交易经公司董事会审议通过，详情公司于 2017 年 8 月 18 日发布的《第一届董事会第十八次会议决议》（公告编号：2017-037），并提交 2017 年第五次临时股东大会审议通过，详见公司于 2017 年 9 月 6 日发布的《2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-046）。

5、2017 年公司与北京银行签订 500 万综合授信额度，公司选择 2017 年度及 2018 年度以续贷方式循环使用该贷款。公司 2018 年 4 月 24 日拟继续向北京银行西单支行申请新增授信额度不超过 500 万，借款期限一年。授信由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮承担个人无限连带责任保证反担保及提供连带责任保证担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2018 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-010），并提交 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 5 月 21 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）。

6、2017 年公司与招商银行签订 250 万综合授信额度，公司选择 2017 年度及 2018 年度以续贷方

式循环使用该贷款。公司 2018 年 4 月 24 日拟继续向招商银行北京分行申请新增授信额度不超过 250 万，借款期限一年。授信由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供保证担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2018 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-010），并提交 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 5 月 21 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）。

7、公司 2018 年 4 月 24 日拟向中国银行申请新增授信额度不超过 500 万元，借款期限一年。借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供个人无限连带责任保证反担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2018 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-010），并提交 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 5 月 21 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，不仅降低了公司的财务成本，也推动了公司的业务发展，此次关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## 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	10,840,898	53.01%	24,850,552	35,691,450	58.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,401,000	11.74%	6,149,750	8,550,750	13.94%	
	董事、监事、高管	2,401,000	11.74%	6,149,750	8,550,750	13.94%	
	核心员工	0	0%	-	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,607,002	46.99%	16,045,248	25,652,250	41.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	44.01%	16,652,250	25,652,250	41.82%	
	董事、监事、高管	9,000,000	44.01%	16,652,250	25,652,250	41.82%	
	核心员工	0	0%	-	0	0%	
总股本		20,447,900	-	40,895,800	61,343,700.00	-	
普通股股东人数						11	

#### (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	张恩阳	7,320,000	14,640,000	21,960,000	35.7983%	16,470,000	5,490,000
2	李壮	4,081,000	8,162,000	12,243,000	19.958%	9,182,250	3,060,750
3	北京龙德文创投资基金管理有限公司	2,849,000	5,698,000	8,547,000	13.9330%	0	8,547,000
4	深圳市塔门投资管理有限公司—厦门科瑞雪杉文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000	3,600,000	5,400,000	8.8029%	0	5,400,000
5	鄱阳县南北青联投资管理中心（有限合伙）	1,321,000	2,642,000	3,963,000	6.4603%	0	3,963,000
6	北京文心创新	750,000	1,500,000	2,250,000	3.6679%	0	2,250,000

	创业投资基金 (有限合伙)						
7	陈勇	879,000	1,145,000	2,024,000	3.2994	0	2,024,000
8	无锡福融投资企业(有限合伙)	647,900	1,295,800	1,943,700	3.1685%	0	1,943,700
9	北京金刚汇众 科技中心(有限合伙)	500,000	1,000,000	1,500,000	2.4452	0	1,500,000
10	杨泽新	300,000	600,000	900,000	1.4671%	0	900,000
11	吴涵	0	613,000	613,000	0.9993%	0	613,000
	<b>合计</b>	20,447,900	40,895,800	61,343,700	100%	25,652,250	35,691,450
<p>普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 张恩阳为金刚汇众的执行事务合伙人，李壮为南北青联的执行事务合伙人；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。</p>							

## 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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为张恩阳。

张恩阳，男，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008 年 1 月至 2011 年 5 月，任道有道科技有限公司，游戏事业部总监；2011 年 7 月创办动信通（北京）科技有限公司，并担任动信通（北京）科技有限公司经理、执行董事、法定代表人；现任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

报告期内，公司控股股东无变化。

### (二) 实际控制人情况

张恩阳和李壮为公司共同实际控制人。

张恩阳基本情况见本节之控股股东情况。

李壮，男，1984 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007 年 7 月至 2011 年 7 月，任北京恒远经贸有限责任公司总经理助理，兼任综合部经理；2011 年 7 月与张恩阳联合创办动信通（北京）科技有限公司并担任动信通（北京）科技有限公司首席运营官、监事；现任股份公司副总经理、董事、财务总监。

报告期内，公司实际控制人无变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

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年6月29日	2017年7月31日	6.67	3,000,000	20,000,000	0	0	0	2	0	否
2017年8月30日	2017年12月22日	16.67	2,479,000	40,800,000	0	0	0	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

具体详见公司于 2019 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露的《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-013）。

### 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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	2,000,000	5.22%	2017.3.24- 2018.3.24	否
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	2,500,000	5.22%	2017.4.20- 2018.4.17	否
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	3,000,000	5.44%	2017.5.25- 2018.5.24	否
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	10,000,000	5.23%	2019.3.8- 2020.3.7	否
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	5,000,000	5.655%	2018.8.6- 2019.8.5	否
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	4,430,000	5.0025%	2018.8.31- 2019.8.31	否
保证借款	动信通（北京）科技股份有限公司	4,570,000	4.57%	2018.11.29- 2019.11.29	否
<b>合计</b>	-	31,500,000	-	-	-

说明：2017 年公司与北京银行签订 500 万综合授信额度，公司选择 2017 年度及 2018 年度以续贷方式循环使用该贷款。公司 2018 年 4 月 24 日拟继续向北京银行西单支行申请新增授信额度不超过 500 万，借款期限一年。授信由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮承担个人无限连带责任保证反担保及提供连带责任保证担保。本次交易经公司董事会审议通过，详见公司于 2018 年 4 月 26 日发布的《第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-010），并提交 2017 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 5 月 21 日发布的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-017）。公司与北京银行签订合同细节条款没有最终确立，该事项在报告期内未发生。2019 年公司与北京银行签订合同细节条款最终确立，2019 年 3 月 8 日公司收到该笔借款共计 1000 万。

#### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 22 日	0	0	20
<b>合计</b>	0	0	20

### 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
张恩阳	董事长、总经理	男	1984年9月	硕士	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
李壮	董事、副总经理、财务总监	男	1984年4月	硕士	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
段道东	董事	男	1986年11月	大专	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
栗棣	董事	男	1985年12月	硕士	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
张恩祖	董事	男	1982年8月	大专	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
柯炳仲	董事	男	1987年1月	本科	2018.7.9-2021.7.8	否
汲培欣	董事	男	1973年3月	本科	2018.7.9-2021.7.8	否
张梨敏	监事会主席、职工监事	女	1985年9月	本科	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
张站	监事	男	1991年10月	大专	2015.7.9-2018.7.8 2018.7.9-2021.7.8	是
赵飞	监事	男	1986年2月	硕士	2018.7.9-2021.7.8	是
刘登华	董事会秘书	男	1974年9月	本科	2018.2.9- 2019.2.14	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

说明：2019年2月12日，公司收到前董事会秘书刘登华先生的辞职报告，公司于2019年2月14日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于聘任王昊一先生为公司董事会秘书的议案》，聘任王昊一先生担任公司董事会秘书。

公司于2019年2月14日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于聘任王中良女士为公司财务负责人的议案》，因工作安排调整，公司董事会免去李壮先生财务负责人一职，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，经公司董事长张恩阳先生提议，董事会决定聘任王中良女士为公司财务负责人。

#### 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：

张恩阳与张恩祖为兄弟关系，张恩阳、张恩祖、张站三人为堂兄弟关系。除此之外，公司董事、

监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

## (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
张恩阳	董事长、总经理	7,320,000	14,640,000	21,960,000	35.79%	0
李壮	董事、副总经理、财务总监	4,081,000	8,162,000	12,243,000	19.96%	0
段道东	董事	0	0	0	0%	0
粟棣	董事	0	0	0	0%	0
张恩祖	董事	0	0	0	0%	0
柯炳仲	董事	0	0	0	0%	0
汲培欣	董事	0	0	0	0%	0
张梨敏	监事会主席、职工监事	0	0	0	0%	0
张站	监事	0	0	0	0%	0
赵飞	监事	0	0	0	0%	0
王中良	财务总监	0	0	0	0%	0
刘登华	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	11,401,000	22,802,000	34,203,000	55.75%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
刘姝	董事会秘书	离任	无	主动离职
刘登华	无	新任	董事会秘书、副总裁	董事会聘请
柯炳仲	无	新任	董事	董事会聘请
汲培欣	无	新任	董事	董事会聘请

### 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

刘登华，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学法学院经济法专

业，本科学历，拥有律师资格证书、深交所董秘资格证书。2012 年 8 月至 2017 年 10 月在苏宁环球股份有限公司任董事会秘书，2017 年 12 月至今在本公司任职。

柯炳仲，男，1973 年出生，马来西亚籍华人，管理学学士。2015 年至 2016 年在中景恒基投资集团股份有限公司任投融资部总监，2017 年至今在北京龙德文创投资基金管理有限公司任副总经理。

汲培欣，男，1987 年出生，中国籍，英国拉夫堡大学国际金融与政治关系硕士学位，英国杜伦大学商业金融本科学位。2011 年至 2014 年在北京世纪易扬投资管理有限责任公司任投资部副总经理，2017 年至今在深圳市塔门投资管理有限公司任总经理。

## 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	14	7
销售人员	55	40
财务人员	15	4
技术人员	3	9
员工总计	87	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	5
本科	51	34
专科	30	20
专科以下	-	1
员工总计	87	60

### 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、为构建合理的人才梯队，确保各团队核心重点人才的培养，公司贯彻落实“精兵强将，论功行赏，共创共赢”的人力资源战略指导思想，坚持培养与引进相结合，结合专业的人才招聘网站、渠道，采取校园招聘、社会招聘及内部竞聘多种方式引进人才；报告期内，公司制定多项人才招聘管理办法，明确人员升级标准，推行集体面试，严格把关人才。
- 2、在人员晋升、变动和人事调整上，公司始终坚持量才适用、人尽其能的方针，把合适的人放在合适的岗位，同时赋予挑战性的工作和任务，并通过 KPI 等绩效考核方式，帮助人才成长、提升个人综合能力。
- 3、在员工培训上，公司与外部培训机构保持长期合作，定期提供员工素质培训、中高级管理人员管理技能培训等，同时，密切关注行业内技术、产品创新交流会、论坛或沙龙等，鼓励员工走出去；并且，公司内不定期举行不同形式的头脑风暴会议，鼓励有创新意识的员工踊跃提供创新思路。
- 4、公司始终关注员工福利和薪酬的竞争力，在丰富员工福利制度的同时，每年为员工提供两次加薪机会，同时运用项目管理制的管理模式，奖励核心员工在重大技术领域、产品创新上的突破。
- 5、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

**(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

(1) 报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构。

(2) 公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

(3) 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。结合公司实际情况，于 2018 年 4 月修订《动信通（北京）科技股份有限公司总经理工作制度》。

(4) 公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规和全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）的相关规范性文件以及《动信通（北京）科技股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，于 2017 年 4 月制定《动信通（北京）科技股份有限公司募集资金管理制度》。

(5) 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

(6) 公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

(7) 公司董事会秘书，严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为：公司治理规范，三会运作合法合规，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规范性文件的要求及《公司章程》、《三会议事规则》相关规定，能够有效保障所有股东的合法、平等权利。

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度，能够充分维护股东的合法权益。公司根据《公司法》、

《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挂牌公司信息披露细则》等有关规范性文件的要求，进行充分的信息披露，依法保障股东权益。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策都按照公司《章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

### 4、 公司章程的修改情况

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》等法律、法规的要求并结合公司的实际情况，对《公司章程》进行了三次修改。

1、经公司 2018 年 2 月 9 日召开的第一届董事会第二十二次会议和 2018 年 2 月 26 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司变更注册地址并修改公司章程的议案》，因修改公司注册地址，相应修改公司章程，情况如下：《公司章程》第一章第四条原为“公司住所：北京市海淀区交大东路 66 号院 2 号楼 7 层 820。”

修改后为：“公司住所：北京市西城区车公庄大街 4 号 3 号楼四层 406 室。”

2、经公司 2018 年 7 月 4 日召开的第一届董事会第二十四次会议和 2018 年 7 月 20 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更注册地址的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》和《关于修订公司章程的议案》。

(1) 根据董事会换届，公司新增两名董事，通过股东大会审议后，对公司章程中涉及董事会的组成、职权和议事规则中的相关规定进行修订。

(2) 根据中国证券登记结算有限公司北京分公司 2018 年 6 月 22 日出具的《权益分派结果反馈》，本次权益分派后，公司总股本由原 20,447,900 股增加至 61,343,700 股，对公司章程中涉及注册资本、股份总数等相关条款进行修订，修改后总股本由 2044.79 万股变更为 6134.37 万股。

(3) 因公司拟变更注册地址，章程需相应修改具体情况如下：《公司章程》第一章第四条原为“公司住所：北京市西城区车公庄大街 4 号 3 号楼四层 406 室。”

修改后为：“公司住所：北京市西城区车公庄大街 4 号 3 号楼 100 室。”

(4) 鉴于公司拟变更经营范围，公司章程中相应的条款作出修改。

《公司章程》原第二章第十三条的内容为：“技术推广、技术咨询；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机。（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）；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2016 年 09 月 30 日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 04 月 22 日）。从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

修改后为：“技术推广、技术开发、技术咨询；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机。（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）；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

3、经公司 2018 年 10 月 10 日召开的第二届董事会第三次会议和 2018 年 12 月 26 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司经营范围变更的议案》和《关于修订公司章程的议案》，因修改公司经营范围，相应修改公司章程，情况如下：《公司章程》原第二章第十三条的内容为：“技术推广、技术开发、技术咨询；投资咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机。（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）；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

《公司章程》修订后第二章第十三条变更为：“技术推广、技术开发、技术咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机；互联网信息服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；从事互联网文化活动；出租办公用房；房地产信息咨询；物业管理；房屋租售代理；房地产营销策划；企业形象策划；展览展示服务；会议服务；停车场管理服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

## （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	6	<p>第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于设立动信通（北京）科技股份有限公司霍尔果斯子公司的议案》、《关于变更注册地址并修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理变更公司注册地址并修改公司章程的相关事宜的议案》、《关于聘任公司董事会秘书兼副总裁的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《关于〈2017 年度资本公积金转增股本预案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《总经理工作制度》、《关于 2018 年度公司向北京银行继续申请综合授信并新增授信额度由关联方提供担保的议案》、《关于 2018 年度公司向招商银行继续申请综合授信并新增授信额度由关联方提供担保的</p>

		<p>议案》、《关于公司拟向中国银行申请新增授信贷款由关联方提供担保的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于变更注册地址的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会修改公司章程的相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》</p> <p>第二届董事会第二次会议，审议通过了《2018 年半年度报告》、《关于公司 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理修改公司章程相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p>
<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>第一届监事会第六次会议，审议通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《关于〈2017 年度资本公积金转增股本预案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>第二届监事会第二次会议，审议通过了《2018 年半年度报告》</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司变更注册地址并修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理</p>

		<p>变更公司注册地址并修改公司章程的相关事宜的议案》</p> <p>2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《关于〈2017 年度资本公积金转增股本预案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2018 年度公司向北京银行继续申请综合授信并新增授信额度由关联方提供担保的议案》、《关于 2018 年度公司向招商银行继续申请综合授信并新增授信额度由关联方提供担保的议案》、《关于公司拟向中国银行申请新增授信贷款由关联方提供担保的议案》</p> <p>2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于变更注册地址的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》、《关于提请股东大会授权董事会修改公司章程的相关事宜的议案》</p> <p>2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理修改公司章程相关事宜的议案》</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，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了较为健全的三会治理结构。并在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚接待关注公司信息与发展、寻找投资机会的政府部门、银行、证券公司、投资机构等相关机构和个人的电话、邮件和实地调研考察等，如实回答提出相关问题。

公司在与上述单位和个人的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深入的认识。

#### (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

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统的规定和《公司章程》的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立情况

公司具有独立面向市场开拓业务的能力，业务独立于控股股东及其实际控制人，拥有独立完整的供应、服务和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人及其他任何关联方。

#### 2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

#### 3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

#### 4、机构独立情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

#### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

(2) 关于财务管理体系：本年度内，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：本年度内，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。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司年度报告披露工作的相关人员严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，勤勉尽责。报告期内，公司不存在财务报告重大会计差错、财务信息及其他年报信息重大错误或重大遗漏等年报信息披露重大差错情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<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	信会师报字[2019]第 ZG11154 号
审计机构名称	立信会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 18 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	王首一 杨美玲
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

#### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZG11154 号

动信通（北京）科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了动信通（北京）科技股份有限公司（以下简称“动信通”）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、合并及母公司股东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，公允反映了动信通 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，我们独立于动信通，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

动信通管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括动信通 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，管理层负责评估动信通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督动信通的财务报告过程。

#### 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，就可能对动信通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动信通不能持续经营。

（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）就动信通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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

立信会计师事务所 中国注册会计师：（项目合伙人）  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王首一 杨美玲

中国·上海

2019 年 4 月 24 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	33,978,671.15	62,985,242.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	127,807,802.47	86,555,816.59
预付款项	五（三）	24,539,540.09	3,206,243.72
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）	1,438,151.74	752,756.19
买入返售金融资产			
存货		-	
合同资产			
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）	13,046.64	247,580.09
<b>流动资产合计</b>		<b>187,777,212.09</b>	<b>153,747,639.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（六）	489,438.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	688,557.27	691,434.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	3,354,737.91	2,908,133.30
开发支出	五（九）		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	121,286.07	70,575.23
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>		4,654,019.68	3,670,142.85
<b>资产总计</b>		192,431,231.77	157,417,782.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十一）	14,000,000.00	7,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	23,039,976.38	31,653,285.79
预收款项	五（十三）	228,688.98	208,045.77
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十四）		
应交税费	五（十五）	7,594,073.73	5,735,877.72
其他应付款	五（十六）		1,553.20
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	五（十七）	349,056.60	
<b>流动负债合计</b>		45,211,795.69	45,098,762.48
<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			
预计负债			
递延收益	五（十八）	140,000.00	140,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		140,000.00	140,000.00
<b>负债合计</b>		45,351,795.69	45,238,762.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十九）	61,343,700.00	20,447,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五（二十）	14,456,300.00	55,352,100.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	7,163,329.15	3,834,616.95
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	64,058,269.13	32,486,218.09
归属于母公司所有者权益合计		147,021,598.28	112,120,835.04
少数股东权益		57,837.80	58,184.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>147,079,436.08</b>	<b>112,179,019.92</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>192,431,231.77</b>	<b>157,417,782.40</b>

法定代表人：张恩阳 主管会计工作负责人：王中良 会计机构负责人：王中良

## （二） 母公司资产负债表

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		31,027,751.79	55,989,440.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四（一）	121,728,823.45	85,690,824.77
预付款项		24,170,828.67	3,190,276.59
其他应收款	十四（二）	1,342,144.74	656,134.78
存货			
合同资产			
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>178,269,548.65</b>	<b>145,526,676.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	8,877,927.81	6,038,489.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		566,043.78	477,433.07
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,728.22	99,283.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		113,670.69	69,510.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		9,609,370.50	6,684,716.00
<b>资产总计</b>		187,878,919.15	152,211,392.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,000,000.00	7,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		18,394,302.24	24,532,091.52
预收款项		150,324.90	208,045.77
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		7,554,095.45	5,826,165.94
其他应付款			1,071.20
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>		40,098,722.59	38,067,374.43
<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			
预计负债			
递延收益		349,056.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		349,056.60	
<b>负债合计</b>		40,447,779.19	38,067,374.43
<b>所有者权益：</b>			
股本		61,343,700.00	20,447,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		14,634,823.58	55,530,623.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,163,329.15	3,834,616.95
一般风险准备			
未分配利润		64,289,287.23	34,330,877.47
<b>所有者权益合计</b>		<b>147,431,139.96</b>	<b>114,144,018.00</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>187,878,919.15</b>	<b>152,211,392.43</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		382,102,619.70	210,344,441.27
其中：营业收入	五（二十三）	382,102,619.70	210,344,441.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		341,375,718.49	182,164,440.55
其中：营业成本	五（二十三）	314,794,631.61	163,312,576.94
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（二十四）	601,743.73	275,117.18
销售费用	五（二十五）	8,205,336.67	5,056,987.19
管理费用	五（二十六）	10,340,284.48	5,927,283.64
研发费用	五（二十七）	7,387,337.30	6,910,094.87
财务费用	五（二十八）	-274,220.25	367,509.91
其中：利息费用	五（二十	321,899.80	501,212.18

	八)		
利息收入	五(二十八)	618,140.37	155,178.80
资产减值损失	五(二十九)	320,604.95	314,870.82
信用减值损失			
加:其他收益	五(三十)	397,538.00	250,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五(三十一)	-561.57	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>41,123,877.64</b>	<b>28,430,000.72</b>
加:营业外收入	五(三十二)	5.42	3.56
减:营业外支出	五(三十三)	15,099.27	10,000.00
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>41,108,783.79</b>	<b>28,420,004.28</b>
减:所得税费用	五(三十三)	6,208,367.63	4,175,855.16
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>34,900,416.16</b>	<b>24,244,149.12</b>
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)		34,900,416.16	24,244,149.12
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		-347.08	-143.11
2.归属于母公司所有者的净利润		34,900,763.24	24,244,292.23
<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)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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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>		34,900,416.16	24,244,149.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,900,763.24	24,244,292.23
归属于少数股东的综合收益总额		-347.08	-143.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十五 （二）	0.5689	1.4514
（二）稀释每股收益	十五 （二）	0.5689	1.4514

法定代表人：张恩阳 主管会计工作负责人：王中良 会计机构负责人：王中良

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四 （四）	351,703,652.77	200,524,604.22
减：营业成本	十四 （四）	292,059,317.13	154,609,499.46
税金及附加		540,742.39	273,119.12
销售费用		5,089,519.36	4,607,635.79
管理费用		9,171,032.27	4,868,150.55
研发费用		5,972,242.96	6,910,094.87
财务费用		-250,885.93	370,604.61
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		294,404.01	310,610.25
信用减值损失			
加：其他收益		397,538.00	250,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-561.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		39,224,257.01	28,824,889.57
加：营业外收入		0.26	2.75
减：营业外支出		15,092.42	10,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		39,209,164.85	28,814,892.32
减：所得税费用		5,922,042.89	4,278,900.07
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		33,287,121.96	24,535,992.25
（一）持续经营净利润		33,287,121.96	24,535,992.25
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		33,287,121.96	24,535,992.25
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<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		367,715,647.15	162,950,507.60
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		10,815.05	14,162.78
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	1,382,630.33	1,396,252.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		369,109,092.53	164,360,923.11
购买商品、接受劳务支付的现金		370,007,464.80	141,815,120.35
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		12,592,221.29	9,420,017.97
支付的各项税费		8,550,365.51	4,945,077.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	11,183,132.94	8,988,131.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		402,333,184.54	165,168,346.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-33,224,092.01	-807,423.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			155,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			155,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,470,595.00	3,385,025.36
投资支付的现金		490,000.00	155,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,960,595.00	3,540,025.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,960,595.00	-3,385,025.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			60,800,000.00
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		14,000,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,000,000.00	68,300,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	6,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,884.80	501,212.18
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>		7,821,884.80	6,501,212.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,178,115.20	61,798,787.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,006,571.81	57,606,338.72
加：期初现金及现金等价物余额		62,985,242.96	5,378,904.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,978,671.15	62,985,242.96

法定代表人：张恩阳 主管会计工作负责人：王中良 会计机构负责人：王中良

#### (六) 母公司现金流量表

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		340,786,356.06	153,394,494.23
收到的税费返还		10,815.05	14,162.78
收到其他与经营活动有关的现金		1,229,654.67	553,781.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		342,026,825.78	153,962,438.33
购买商品、接受劳务支付的现金		342,964,397.15	139,701,669.67
支付给职工以及为职工支付的现金		9,673,668.39	8,873,290.71
支付的各项税费		8,265,325.77	4,936,189.76
支付其他与经营活动有关的现金		9,052,643.17	10,412,076.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		369,956,034.48	163,923,226.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-27,929,208.70	-9,960,788.62
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,595.00	288,066.36
投资支付的现金		2,840,000.00	700,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,210,595.00	988,066.36

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,210,595.00	-988,066.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			60,800,000.00
取得借款收到的现金		14,000,000.00	7,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,000,000.00	68,300,000.00
偿还债务支付的现金		7,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,884.80	501,212.18
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>		7,821,884.80	6,501,212.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,178,115.20	61,798,787.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,961,688.50	50,849,932.84
加：期初现金及现金等价物余额		55,989,440.29	5,139,507.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,027,751.79	55,989,440.29

(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	20,447,900.00				55,352,100.00				3,834,616.95		32,486,218.09	58,184.88	112,179,019.92
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	20,447,900.00				55,352,100.00				3,834,616.95		32,486,218.09	58,184.88	112,179,019.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-40,895,800.00				3,328,712.20		31,572,051.04	-347.08	34,900,416.16
（一）综合收益总额											34,900,763.24	-347.08	34,900,416.16
（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								3,328,712.20	-3,328,712.20				
1. 提取盈余公积								3,328,712.20	-3,328,712.20				
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	40,895,800.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,895,800.00												
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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>	61,343,700.00				14,456,300.00				7,163,329.15		64,058,269.13	57,837.80	147,079,436.08

项目	上期												
	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	15,000,000.00								1,381,017.72		10,695,525.09	58,327.99	27,134,870.80
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	15,000,000.00								1,381,017.72		10,695,525.09	58,327.99	27,134,870.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,447,900.00				55,352,100.00				2,453,599.23		21,790,693.00	-143.11	85,044,149.12
（一）综合收益总额											24,244,292.23	-143.11	24,244,149.12
（二）所有者投入和减少资本	5,447,900.00				55,352,100.00								60,800,000.00
1. 股东投入的普通股	5,447,900.00				55,352,100.00								60,800,000.00
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								2,453,599.23		-2,453,599.23			
1. 提取盈余公积								2,453,599.23		-2,453,599.23			
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	20,447,900.00				55,352,100.00				3,834,616.95		32,486,218.09	58,184.88	112,179,019.92
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	-----------	----------------

法定代表人：张恩阳 主管会计工作负责人：王中良 会计机构负责人：王中良

(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	20,447,900.00				55,530,623.58				3,834,616.95		34,330,877.47	114,144,018.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,447,900.00				55,530,623.58				3,834,616.95		34,330,877.47	114,144,018.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,895,800.00				- 40,895,800.00				3,328,712.20		29,958,409.76	33,287,121.96
(一) 综合收益总额											33,287,121.96	33,287,121.96
(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								3,328,712.20		-3,328,712.20		
1. 提取盈余公积								3,328,712.20		-3,328,712.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他	40,895,800.00				-							
（四）所有者权益内部结转	40,895,800.00				40,895,800.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	61,343,700.00				14,634,823.58			7,163,329.15		64,289,287.23		147,431,139.96

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	15,000,000.00				178,523.58				1,381,017.72		12,248,484.45	28,808,025.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				178,523.58				1,381,017.72		12,248,484.45	28,808,025.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,447,900.00				5,535,210.00				2,453,599.23		22,082,393.02	85,335,992.25
(一) 综合收益总额											24,535,992.25	24,535,992.25
(二) 所有者投入和减少 资本	5,447,900.00				5,535,210.00							60,800,000.00
1. 股东投入的普通股	5,447,900.00				5,535,210.00							60,800,000.00
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									2,453,599.23		-2,453,599.23	
1. 提取盈余公积									2,453,599.23		-2,453,599.23	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,447,900.00				55,530,623.58				3,834,616.95		34,330,877.47	114,144,018.00

# 动信通（北京）科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司概况

动信通（北京）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2011 年 7 月由张恩阳、李壮、张水凤三位自然人共同出资设立的股份有限公司。公司的企业法人统一信用代码：91110108579021440P。2015 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。所属行业为移动增值服务行业。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 6,134.37 万股，注册资本为 6,134.37 万元，注册地：北京市西城区车公庄大街 4 号 3 号楼 100 室，总部地址：北京市西城区鼓楼西大街 41 号院 8-1 号楼 301 室。本公司主要经营活动为：技术推广、技术咨询、技术开发；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品；维修计算机；出租办公用房；物业管理；企业策划；承办展览展示活动；会议服务；机动车公共停车场管理服务；互联网信息服务（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 04 月 22 日）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。本公司的实际控制人为张恩阳和李壮。

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

#### （二） 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
北京微游科技有限公司
鄱阳县毅德电子科技有限公司

---

江西江通文化传媒有限公司

---

霍尔果斯菲茗文化科技有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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，经复核后，计入当期损益。

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、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （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。

## （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) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、(六) 长期股权投资”。

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(九) 外币业务和外币报表折算**

## 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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）减值的测试方法及会计处理方法

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

#### （1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十一）应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：依据企业当年应收款项实际情况而定。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例
组合 2: 不计提坏账准备的组合	合并范围内关联方、保证金、押金、备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
组合 2: 不计提坏账准备的组合	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)	0.50	0.50
1-2 年	2.00	2.00
2-3 年	5.00	5.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由

账龄在 5 年以上且金额不属于重大的应收款项, 或有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

## (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司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。

## (十三) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期

股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“六、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部

分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### **(十四) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	平均年限法	3.00	5.00	31.67
电子设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00

## (十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

## 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

- (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) 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，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务和其它资源支持，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。

#### (十九) 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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

## （二十）职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十一) 预计负债

### 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 收入

### 1、 移动增值服务推广业务

公司为增值服务提供商提供推广和计费服务，通过调研增值服务提供商提供增值业务的类型、适用用户群体等工作，制定营销、推广方案。代码开发、整合完成后，公司将此增值服务对外发布并寻找合作渠道进行推广。手机用户在使用增值服务提供商的软件或服务时通过话费结算的方式完成支付。上游移动增值服务提供商将确认增值服务推广的有效性，并根据合同条款确认营业收入并结算金额。

公司在后台计费服务器的手机用户扣费金额能够可靠地计量；相关的经济利益

很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，公司依照合同计算可分成的收入，与移动增值业务服务商对账确认后，确认收入的实现。

## 2、 平台运营收入

公司通过互联网平台为游戏提供商提供游戏载入平台，从而为玩家提供游戏服务取得平台运营收入。游戏玩家以购买平台币充值或直接购买游戏币的方式在公司游戏平台进行消费(包括购买虚拟游戏装备、特殊游戏功能模块或在线游戏)，游戏玩家充值到游戏平台时，公司作为预收款确认递延收入，待游戏玩家实际使用平台币或游戏币等虚拟货币购买游戏道具时，确认营业收入。在平台运营收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认平台运营收入的实现。

## 3、 移动互联网推广研发业务

公司的移动互联网推广研发业务主要是根据用户的实际需求进行移动端的专门的软件设计、开发及推广，由此开发出来的程序不具有通用性。

移动互联网推广研发业务的收入确认原则及方法为：

(1) 项目合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法确认移动互联网推广研发业务收入。

(2) 对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的研发业务项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为当期损益。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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、 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十五) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照

与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 127,807,802.47 元，上期金额 86,555,816.59 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 23,039,976.38 元，上期金额 31,653,285.79 元；</p> <p>“应收利息”和“应收股利”合并列示为“其他应收款”，本期金额 1,438,151.74 元，上期金额 752,756.19 元，调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p> <p>“应付利息”和“应付股利”合并列示为“其他应付款”，本期金额 0.00 元，上期金额 1,553.20 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 7,387,337.30 元，上期金额 6,910,094.87 元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 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，比较数据相应调整。</p>	<p>不适用</p>

## 2、 重要会计估计变更

报告期内公司无重要会计估计变更事项。

## 四、 税项

### 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	单位性质	所得税税率
鄱阳毅德电子科技有限公司	小规模企业	核定征收
北京微游科技有限公司	一般企业	25.00%
江西江通文化传媒有限公司	小规模企业	核定征收
霍尔果斯菲茗文化科技有限公司	一般企业	核定征收

### （一） 税收优惠

2018 年 9 月 10 号本公司被北京市科学技术委员会正式认定为高新技术企业《高新技术企业证书》编号 GR201811003059，证书有效期为三年。2018 年度企业所得税率按高新技术企业适用的 15.00% 执行。

## 五、 合并财务报表项目注释

### （一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	82,819.41	110,359.85
银行存款	33,865,202.03	62,865,980.99

其他货币资金	30,649.71	8,902.12
合计	33,978,671.15	62,985,242.96
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截至资产负债表日本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	127,807,802.47	86,555,816.59
合计	127,807,802.47	86,555,816.59

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,596,154.70	100.00	788,352.23	0.61	127,807,802.47	87,023,563.87	100.00	467,747.28	0.54	86,555,816.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	128,596,154.70	100.00	788,352.23		127,807,802.47	87,023,563.87	100.00	467,747.28		86,555,816.59

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	123,197,147.62	615,985.73	0.50
1 至 2 年	5,004,188.12	100,083.76	2.00
2 至 3 年	184,651.80	9,232.59	5.00
3 至 4 年	210,167.16	63,050.15	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	128,596,154.70	788,352.23	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 320,604.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
客户一	18,458,620.00	14.35	92,293.10
客户二	16,960,753.00	13.19	84,803.77
客户三	15,126,794.38	11.76	75,633.97
客户四	10,062,000.00	7.82	50,310.00
客户五	8,755,370.24	6.81	43,776.85
合计	69,363,537.62	53.93	346,817.69

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	24,495,514.69	99.82	3,163,736.72	98.67
1 至 2 年	37,629.40	0.15	42,507.00	1.33
2 至 3 年	6,396.00	0.03		
3 年以上				
合计	24,539,540.09	100.00	3,206,243.72	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
供应商一	7,132,000.00	29.06
供应商二	5,532,974.00	22.55
供应商三	3,332,000.00	13.58
供应商四	2,016,000.00	8.22
供应商五	1,333,200.00	5.43
合计	19,346,174.00	78.84

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,438,151.74	752,756.19
合计	1,438,151.74	752,756.19

## 1、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	1,438,151.74	100.00			1,438,151.74	752,756.19	100.00			752,756.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,438,151.74	100.00			1,438,151.74	752,756.19	100.00			752,756.19

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	70,033.86	128,191.80
押金	1,332,226.20	589,051.98
其他	35,891.68	35,512.41
合计	1,438,151.74	752,756.19

(3) 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
北京自动化技术研究院	押金	663,350.20	1 年以内	46.13	
北京市文化创新工场投资管理有限公司	押金	662,826.00	1 年以内 285,714.00; 1-2 年 331,627.00;2-3 年 45,485.00	46.09	
杨泽	备用金	53,038.37	1 年以内	3.69	
李伟凯	备用金	11,995.49	1 年以内	0.83	
王莹莹	备用金	5,000.00	1 年以内	0.35	
合计		1,396,210.06		97.09	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应交税费负债重分类	13,046.64	247,580.09
合计	13,046.64	247,580.09



(六) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 联营企业											
北京北发动信通科技有限 公司		490,000.00		-561.57					489,438.43		
小计		490,000.00		-561.57					489,438.43		
合计		490,000.00		-561.57					489,438.43		

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	688,557.27	691,434.32
固定资产清理		
合计	688,557.27	691,434.32

2、 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	519,897.08	765,587.61	1,285,484.69
（2）本期增加金额	343,472.58		343,472.58
—购置	343,472.58		343,472.58
—在建工程转入			
—企业合并增加			
—其他			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
—其他			
（4）期末余额	863,369.66	765,587.61	1,628,957.27
2. 累计折旧			
（1）年初余额	285,740.55	308,309.82	594,050.37
（2）本期增加金额	127,875.54	218,474.09	346,349.63

—计提	127,875.54	218,474.09	346,349.63
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
—其他			
(4) 期末余额	413,616.09	526,783.91	940,400.00
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
—其他			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	449,753.57	238,803.70	688,557.27
(2) 年初账面价值	234,156.53	457,277.79	691,434.32

(八) 无形资产

项目	专利权	软件	商标	其他	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	201,415.09	1,006,692.45	1,640,094.34	172,641.40	3,020,843.28
（2）本期增加金额	33,490.57	311,320.71	591,509.35	101,415.19	1,037,735.82
—购置	33,490.57	311,320.71	591,509.35	101,415.19	1,037,735.82
—内部研发					
—企业合并增加					
—其他					
（3）本期减少金额					
—处置					
—其他					
（4）期末余额	234,905.66	1,318,013.16	2,231,603.69	274,056.59	4,058,579.10
2. 累计摊销					
（1）年初余额	4,110.51	64,754.00	39,049.87	4,795.60	112,709.98

(2) 本期增加金额	32,614.63	210,628.01	309,838.25	38,050.32	591,131.21
—计提	32,614.63	210,628.01	309,838.25	38,050.32	591,131.21
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—其他					
(4) 期末余额	36,725.14	275,382.01	348,888.12	42,845.92	703,841.19
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	198,180.52	1,042,631.15	1,882,715.57	231,210.67	3,354,737.91
(2) 年初账面价值	197,304.58	941,938.45	1,601,044.47	167,845.80	2,908,133.30

(九) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发 进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
DSP 运营平台软件		1,886,792.44			1,886,792.44					
客户数据平台软件		1,561,361.10			1,561,361.10					
大数据日志管理系统		1,415,094.34			1,415,094.34					
营销支撑平台软件		1,208,314.80			1,208,314.80					
布刻阅读软件		261,310.00			261,310.00					
一点日历软件		295,347.39			295,347.39					
一阅阅读软件		294,814.65			294,814.65					
慢漫画软件		261,138.32			261,138.32					
风趣阅读软件		203,164.26			203,164.26					
合计		7,387,337.30			7,387,337.30					

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	788,352.23	121,286.07	467,747.28
合计	788,352.23	121,286.07	467,747.28	70,575.23

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	14,000,000.00	7,500,000.00
信用借款		
合计	14,000,000.00	7,500,000.00

2、 借款担保情况

贷款银行	贷款种类	期末余额	借款单位	担保情况
招商银行股份有限公司 北京分行	保证借款	5,000,000.00	本公司	北京海淀科技企业融资担保有限公司为公司债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保
中国银行股份有限公司 北京学院路支行	保证借款	4,570,000.00	本公司	北京中关村科技融资担保有限公司为公司债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮以无限连带责任的方式，向北京市文化科技融资担保有限公司提供反担保
中国银行股份有限公司 北京学院路支行	保证借款	4,430,000.00	本公司	北京中关村科技融资担保有限公司为公司债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮以无限连带责任的方式，向北京市文化科技融资担保有限公司提供反担保
合计		14,000,000.00		

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	23,039,976.38	31,653,285.79
合计	23,039,976.38	31,653,285.79

应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	23,039,407.38	31,653,285.79
1 至 2 年（含 2 年）	569.00	
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	23,039,976.38	31,653,285.79

(十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	226,388.06	208,045.77
1 至 2 年（含 2 年）	2,300.92	
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	228,688.98	208,045.77

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		12,490,234.29	12,490,234.29	
离职后福利-设定提存计划		1,061,344.45	1,061,344.45	
辞退福利		419,292.00	419,292.00	
一年内到期的其他福利				
合计		13,970,870.74	13,970,870.74	

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴		10,808,231.39	10,808,231.39	
(2) 职工福利费		440,149.20	440,149.20	
(3) 社会保险费		602,252.96	602,252.96	
其中：医疗保险费		537,674.20	537,674.20	
工伤保险费		21,552.76	21,552.76	
生育保险费		43,026.00	43,026.00	
(4) 住房公积金		434,424.00	434,424.00	
(5) 工会经费和职工教育 经费		205,176.74	205,176.74	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计		12,490,234.29	12,490,234.29	

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,018,615.27	1,018,615.27	
失业保险费		42,729.18	42,729.18	

企业年金缴费			
合计		1,061,344.45	1,061,344.45

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		3,240,616.94
企业所得税	5,027,568.79	3,238,066.46
个人所得税	31,358.20	112,923.56
城市维护建设税	43,447.52	36,360.86
教育费附加	31,033.95	25,972.03
其他税费	2,460,665.27	-918,062.13
合计	7,594,073.73	5,735,877.72

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		1,553.20
合计		1,553.20

其他应付款

项目	期末余额	年初余额
个人代垫款		1,553.20
合计		1,553.20

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收入	349,056.60	
合计	349,056.60	

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,000.00			140,000.00	
合计	140,000.00			140,000.00	

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
移动端的跨平 台游戏交易及 推广平台	140,000.00				140,000.00	与资产相关
合计	140,000.00				140,000.00	

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总 额	20,447,900.00			40,895,800.00		40,895,800.00	61,343,700.00

说明：根据 2018 年 5 月 18 日本公司召开的 2017 年度股东会决议和修改后的公司章程，公司资本公积转增股本 4,089.58 万元，变更后的注册资本增加至 6,134.37 万元，资本公积减少至 1,445.63 万元。本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2018]第 ZG11871 号验资报告予以验证。

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	55,352,100.00		40,895,800.00	14,456,300.00
合计	55,352,100.00		40,895,800.00	14,456,300.00

说明：本期资本公积变动详见附注“五、（十九）股本”

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,834,616.95	3,328,712.20		7,163,329.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,834,616.95	3,328,712.20		7,163,329.15

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	32,486,218.09	10,695,525.09
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	32,486,218.09	10,695,525.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,900,763.24	24,244,292.23
减：提取法定盈余公积	3,328,712.20	2,453,599.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

.....		
期末未分配利润	64,058,269.13	32,486,218.09

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	382,102,619.70	314,794,631.61	210,344,441.27	163,312,576.94
合计	382,102,619.70	314,794,631.61	210,344,441.27	163,312,576.94

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	228,197.04	116,759.45
教育费附加	159,661.39	83,399.60
其他	213,885.30	74,958.13
合计	601,743.73	275,117.18

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,391,683.52	4,620,906.69
差旅费	169,002.13	151,381.72
网络服务费	495,709.08	
招待费	68,099.90	117,168.49
其他	80,842.04	167,530.29
合计	8,205,336.67	5,056,987.19

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,432,183.09	1,461,341.27
房租及物业费	2,703,486.67	1,375,170.20
中介服务费	1,591,391.49	1,009,768.73
业务招待费	619,064.33	563,240.46
办公费	322,896.61	368,075.15
资产折旧与摊销	898,003.68	364,100.39
会务费	19,175.76	119,260.10
差旅费	236,628.39	118,819.41
车辆费	124,700.97	46,881.46
通讯费	10,502.78	1,868.65
其他	382,250.71	498,757.82
合计	10,340,284.48	5,927,283.64

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,228,527.22	3,019,955.43
委托研发费	3,301,886.78	3,088,575.76
网络服务费	806,518.19	754,414.88
资产折旧与摊销	50,405.11	47,148.80
合计	7,387,337.30	6,910,094.87

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	321,899.80	501,212.18
减：利息收入	618,140.37	155,178.80
其他	22,020.32	21,476.53
合计	-274,220.25	367,509.91

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	320,604.95	314,870.82
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	320,604.95	314,870.82

(三十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收中关村企业信用促进会信用补贴	3,000.00		与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室2017年度投贷奖支持资金	300,000.00		与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室2018年度投贷奖支持资金	94,538.00		与收益相关
北京市科委2017年度科技服务业后补贴专项		250,000.00	与收益相关

合计	397,538.00	250,000.00
----	------------	------------

(三十一) 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	-561.57	
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	-561.57	

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	5.42	3.56	5.42
合计	5.42	3.56	5.42

### (三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
滞纳金支出	5,099.27		5,099.27
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
合计	15,099.27	10,000.00	15,099.27

### (三十四) 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	6,259,078.47	4,223,511.84
递延所得税费用	-50,710.84	-47,656.68
合计	6,208,367.63	4,175,855.16

#### 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	41,108,783.79
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,166,317.57
子公司适用不同税率的影响	-52,344.26
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	464,237.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-369,842.76
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	

所得税费用	6,208,367.63
-------	--------------

### (三十五) 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	397,538.00	250,000.00
利息收入	618,140.37	155,178.80
往来款项	366,951.96	991,073.93
合计	1,382,630.33	1,396,252.73

#### 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
销售费用、管理费用及营业外支出	4,256,155.39	2,895,479.51
手续费	21,872.01	21,476.53
往来款项	6,905,105.54	6,071,175.11
合计	11,183,132.94	8,988,131.15

### (三十六) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	34,900,416.16	24,244,149.12
加：资产减值准备	320,604.95	314,870.82
固定资产折旧	346,349.63	305,165.27
无形资产摊销	591,131.21	100,613.58
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	321,899.80	501,212.18
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)	-50,710.84	-47,656.68
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)	-63,591,282.75	-54,809,509.84
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-6,062,500.17	28,583,731.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,224,092.01	-807,423.74
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	33,978,671.15	62,985,242.96
减：现金的期初余额	62,985,242.96	5,378,904.24
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	-29,006,571.81	57,606,338.72

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	33,978,671.15	62,985,242.96
其中：库存现金	82,819.41	110,359.85
可随时用于支付的银行存款	33,865,202.03	62,865,980.99
可随时用于支付的其他货币资金	30,649.71	8,902.12
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	33,978,671.15	62,985,242.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

## 六、合并范围内的变更

公司于 2017 年 12 月 28 日设立霍尔果斯菲茗文化科技有限公司，持有其 100% 股权，报告期内将其纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京微游科技有限公司	北京	北京	信息技术业	100.00	100.00	投资设立
鄱阳县毅德电子科技有限公司	江西省鄱阳县	江西省鄱阳县	信息技术业	90.00	90.00	同一控制下企业合并
江西江通文化传媒有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	信息技术业	100.00	100.00	投资设立
霍尔果斯菲茗文化科技有限公司	新疆省	新疆霍尔果斯	信息技术业	100.00	100.00	投资设立

#### 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
鄱阳县毅德电子科技有限公司	10.00	-347.08		57,837.80

### 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						年初余额					
	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	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
鄱阳县毅德电子科技有限公司	577,989.18	388.84	578,378.02				581,459.93	388.84	581,848.77			

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
鄱阳县毅德电子科技有限公司		-3,470.75	-3,470.75	-295,598.06		-1,431.15	-1,431.15	549,537.89

## （二）在合营安排或联营企业中的权益

### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京北发动信通科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	49.00		权益法核算

### 2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京北发动信通科技有限公司	北京北发动信通科技有限公司
流动资产	998,810.49	
非流动资产		
资产合计	998,810.49	
流动负债	-43.44	
非流动负债		
负债合计	-43.44	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	998,853.93	
按持股比例计算的净资产份额	489,438.43	
调整事项		
—商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	489,438.43	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,146.07	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,146.07	
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、关联方及关联交易

### （一）本公司股东情况

股东名称	持股比例（%）
张恩阳	35.80
李壮	19.96
北京龙德文创投资基金管理有限公司	13.93
厦门科瑞雪杉文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	8.80
鄱阳县南北青联投资管理中心（有限合伙）	6.46
陈勇	4.30
北京文心创新创业投资基金（有限合伙）	3.67
无锡福融投资企业（有限合伙）	3.17
北京金刚汇众科技中心（有限公司）	2.44
杨泽新	1.47

合计	100.00
----	--------

本公司最终控制方是张恩阳和李壮。

## （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## （三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## （四）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### 2、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京市文化科技融资担保有限公司、张恩阳、李壮	2,000,000.00	2017.3.24	2018.3.24	是
北京海淀科技企业融资担保有限公司、张恩阳、李壮	2,500,000.00	2017.4.20	2018.4.17	是
北京市文化科技融资担保有限公司、张恩阳、李壮	3,000,000.00	2017.5.25	2018.5.24	是
北京海淀科技企业融资担保有限公司、张恩阳、李壮	5,000,000.00	2018.8.6	2019.8.5	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京中关村科技融资担保有限公司、张恩阳、李壮	4,570,000.00	2018.11.29	2019.11.29	否
北京中关村科技融资担保有限公司、张恩阳、李壮	4,430,000.00	2018.8.31	2019.8.31	否

北京市文化科技融资担保有限公司为公司 200.00 万元债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮以无限连带责任的方式，向北京市文化科技融资担保有限公司提供反担保。本担保已于报告期内履行完毕。

北京海淀科技企业融资担保有限公司为公司 250.00 万元债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保。本担保已于报告期内履行完毕。

北京市文化科技融资担保有限公司为公司 300.00 万元债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保。本担保已于报告期内履行完毕。

北京海淀科技企业融资担保有限公司为公司 500.00 万元债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮提供连带责任保证担保。

北京中关村科技融资担保有限公司为公司 457.00 万元债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮以无限连带责任的方式，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

北京中关村科技融资担保有限公司为公司 443.00 万元债务提供担保，并由公司实际控制人张恩阳、李壮以无限连带责任的方式，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

### 3、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,923,328.89	1,555,178.49

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）；公司对客户设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组；被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、日元、韩元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算，境外公司及境内公司部分业务以外币结算。

#### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，公司在借款合同中约定，借款

利率随中国人民银行公布的基准利率进行调整。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
兼容 PC/移动端的跨平台游戏交易及推广平台	140,000.00	递延收益			

### (二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
收中关村企业信用促进会信用补贴	3,000.00	3,000.00		其他收益
北京市国有文化资产监督管理办公室 2017 年度投贷奖支持资金	300,000.00	300,000.00		其他收益
北京市国有文化资产监督管理办公室 2018 年度投贷奖支持资金	94,538.00	94,538.00		其他收益
北京市科委 2017 年度科技服务业后补贴专项	250,000.00		250,000.00	其他收益

## 十一、承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、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	年初余额
应收票据		
应收账款	121,728,823.45	85,690,824.77
合计	121,728,823.45	85,690,824.77

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,486,628.05	100.00	757,804.60	0.62	121,728,823.45	86,154,225.36	100.00	463,400.59	0.54	85,690,824.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,486,628.05	100.00	757,804.60		121,728,823.45	86,154,225.36	100.00	463,400.59		85,690,824.77

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	117,087,620.97	585,438.10	0.50
1 至 2 年	5,004,188.12	100,083.76	2.00
2 至 3 年	184,651.80	9,232.59	5.00
3 至 4 年	210,167.16	63,050.15	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	122,486,628.05	757,804.60	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 294,404.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
北京爱普优邦科技有限公司	18,458,620.00	15.07	92,293.10
北京红马互动科技有限公司	16,960,753.00	13.85	84,803.77
北京大言广告有限公司	15,126,794.38	12.35	75,633.97
霍尔果斯金域网络科技有限公司	10,062,000.00	8.21	50,310.00
北京翔坤丰宇科技有限公司	8,755,370.24	7.15	43,776.85
合计	69,363,537.62	56.63	346,817.69

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,342,144.74	656,134.78
合计	1,342,144.74	656,134.78

## 1、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	1,342,144.74	100.00			1,342,144.74	656,134.78	100.00			656,134.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,342,144.74	100.00			1,342,144.74	656,134.78	100.00			656,134.78

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	70,033.86	128,191.80
押金	1,241,727.20	498,366.98
其他	30,383.68	29,576.00
合计	1,342,144.74	656,134.78

(3) 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	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京自动化技术研究院	押金	663,350.20	1 年以内	49.42	
北京市文化创新工场投资管理有 限公司	押金	577,327.00	1 年以内 245,700.00; 1-2 年 331,627.00	43.02	
杨泽	备用金	53,038.37	1 年以内	3.95	
李伟凯	备用金	11,995.49	1 年以内	0.89	
王莹莹	备用金	5,000.00	1 年以内	0.37	
合计		1,310,711.06		97.65	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	8,388,489.38		8,388,489.38	6,038,489.38		6,038,489.38

对联营、合营企业投资	489,438.43		489,438.43		
合计	8,877,927.81		8,877,927.81	6,038,489.38	6,038,489.38

### 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
江西江通文化传媒有限公司	200,000.00	300,000.00		500,000.00		
鄱阳县毅德电子科技有限公司	588,489.38			588,489.38		
北京微游科技有限公司	5,250,000.00	2,000,000.00		7,250,000.00		
霍尔果斯菲茗文化科技有限公司		50,000.00		50,000.00		
合计	6,038,489.38	2,350,000.00		8,388,489.38		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
北京北发动信通科技有限公司		490,000.00		-561.57					489,438.43		
合计		490,000.00		-561.57					489,438.43		

(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	351,703,652.77	292,059,317.13	200,524,604.22	154,609,499.46
合计	351,703,652.77	292,059,317.13	200,524,604.22	154,609,499.46

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-561.57	
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	-561.57	

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		

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）	397,538.00	
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		
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	-15,093.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-57,366.45	

少数股东权益影响额	
合计	325,077.70

## （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（元）	
		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	26.9355	0.5689	0.5689
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	26.6847	0.5636	0.5636

## （三）会计政策变更相关补充资料

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）等会计准则及相关规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2017 年 12 月 31 日、2018 年 1 月 1 日合并资产负债表如下

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	62,985,242.96	62,985,242.96	33,978,671.15
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	86,555,816.59	86,555,816.59	127,807,802.47
预付款项	3,206,243.72	3,206,243.72	24,539,540.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	752,756.19	752,756.19	1,438,151.74
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	247,580.09	247,580.09	13,046.64
<b>流动资产合计</b>	<b>153,747,639.55</b>	<b>153,747,639.55</b>	<b>187,777,212.09</b>
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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			489,438.43
投资性房地产			
固定资产	691,434.32	691,434.32	688,557.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,908,133.30	2,908,133.30	3,354,737.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	70,575.23	70,575.23	121,286.07
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,670,142.85</b>	<b>3,670,142.85</b>	<b>4,654,019.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>157,417,782.40</b>	<b>157,417,782.40</b>	<b>192,431,231.77</b>
流动负债：			
短期借款	7,500,000.00	7,500,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据及应付账款	31,653,285.79	31,653,285.79	23,039,976.38
预收款项	208,045.77	208,045.77	228,688.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	5,735,877.72	5,735,877.72	7,594,073.73
其他应付款	1,553.20	1,553.20	
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			349,056.60
<b>流动负债合计</b>	<b>45,098,762.48</b>	<b>45,098,762.48</b>	<b>45,211,795.69</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			
预计负债			
递延收益	140,000.00	140,000.00	140,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>140,000.00</b>	<b>140,000.00</b>	<b>140,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>45,238,762.48</b>	<b>45,238,762.48</b>	<b>45,351,795.69</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	20,447,900.00	20,447,900.00	61,343,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	55,352,100.00	55,352,100.00	14,456,300.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,834,616.95	3,834,616.95	7,163,329.15
一般风险准备			
未分配利润	32,486,218.09	32,486,218.09	64,058,269.13
归属于母公司所有者权益			
合计	112,120,835.04	112,120,835.04	147,021,598.28
少数股东权益	58,184.88	58,184.88	57,837.80
<b>所有者权益合计</b>	<b>112,179,019.92</b>	<b>112,179,019.92</b>	<b>147,079,436.08</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>157,417,782.40</b>	<b>157,417,782.40</b>	<b>192,431,231.77</b>

动信通（北京）科技股份有限公司  
2019 年 4 月 24 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：

公司董事会办公室