

证券代码：836333

证券简称：像素软件

主办券商：中泰证券



脚踏实地，做好游戏！

像素软件

NEEQ : 836333

北京像素软件科技股份有限公司

BEIJING PIXEL SOFTWARE TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记

2018 年年度权益分派情况：

2019 年 5 月 20 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过 2018 年度权益分派方案的预案，每 10 股派发现金红利人民币 16.70 元（含税）。2019 年 5 月 30 日，本次权益分派已实施完毕。

公司 2019 年取得知识产权情况：

2019 年新增已授权发明专利 22 项、计算机软件著作权 4 项、作品著作权 1 项；截止报告期末公司获得已授权发明专利 101 项，计算机软件著作权 46 项，作品著作权 5 项。



2019 年寻仙十一周年，推出全新数字音乐专辑《逍遥游》。8 月 19 日正式对外发布！其中，同名主题曲《逍遥游》由知名音乐人胡彦斌亲创并演唱。这也是继 2011 年后，胡彦斌再度与寻仙结缘。



作为传统文化的守护者，寻仙一直致力于挖掘、保护小众的非遗项目。报告期内与泰顺木偶戏合作，将其经典剧目融入到游戏当中，使得众仙友在游戏过程中体验中国传统文化的魅力。

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司	指	北京像素软件科技股份有限公司
腾讯、腾讯计算机	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司
易幻（Efun）、香港易幻	指	易幻网络有限公司
九万里、台湾九万里	指	九万里有限公司
雷爵、台湾雷爵	指	雷爵网络科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
客户端游戏	指	简称“端游”，指以互联网为传输媒介，以游戏运营商服务器和用户计算机为处理终端，以游戏客户端软件为信息交互窗口的旨在实现娱乐、休闲、交流和取得虚拟成就的具有可持续性的个体性多人在线游戏。
移动游戏	指	又称“手机游戏”或“手游”，指以移动互联网为传输媒介，以游戏运营商服务器和用户手持设备为处理终端，以移动支付为支付渠道，以游戏移动终端软件为信息交互窗口的多人在线游戏方式，与电脑形式类似，可以实现娱乐、休闲、交流和取得虚拟成就的功能，具有可持续性的个体性特征。
IP	指	Intellectual Property 的缩写，即知识产权，也称其为“智慧财产权”，指“权利人对其所创作的智力劳动成果所享有的财产权利”。
MMORPG	指	Massively Multiplayer Online Role-Playing Game 的缩写，即大型多人在线角色扮演游戏。在所有角色扮演游戏中，玩家都要扮演一个虚构角色，并控制该角色的许多活动。
Nvidia PhysX	指	Nvidia 为国际知名显卡厂商，PhysX 为 Nvidia 公司的开源物理引擎。
PVE	指	Player VS Environment 的缩写，指玩家对战环境，即在游戏中玩家挑战游戏程序所控制的 NPC 怪物和 BOSS。与 PVE 相对的是 PVP（玩家对战玩家，Player versus player）。NPC（Non-Player-Controlled Character）指非玩家控制角色。
报告期、本期	指	2019-1-1 至 2019-12-31
上期、上年同期	指	2018-1-1 至 2018-12-31

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人刘坤、主管会计工作负责人柳宏及会计机构负责人（会计主管人员）柳宏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）关联方依赖严重	报告期内，公司授予腾讯计算机在中国大陆地区运营并处于有效期内的游戏包括《寻仙》【端游】、《寻仙 2》【端游】、《刀剑 2》【端游】以及《寻仙》【手游】共 4 款。截止报告期末，公司通过关联方腾讯计算机实现的收入占公司报告期销售收入的 93.95%，较去年同期减少 1.46%。如果腾讯计算机减少对本公司业务的需求，将对公司营业收入带来不利影响。
（二）产品研发失败的风险	2019 年，中国游戏产业相关政策继续对高质量原创游戏倾斜。随着游戏市场的发展，横向竞争和纵向需求都促使游戏产品走向精品化路线。公司的主营业务是游戏软件的研发，故对研发游戏产品的精准定位、开发技术、游戏玩法设计以及对未来游戏市场的把握要求极高，一旦与市场需求出现偏差或者是误差，则会产生签约风险，即研发失败风险。
（三）资产减值风险	报告期内，公司对一款游戏产品计提了无形资产减值准备，说明公司存在潜在技术风险和市场风险，包括技术创新构思和实施等。由于技术创新主体受技术水平和其他多方面因素影响，不可能对创新技术的成果转化和投放市场的前景做出完全预测，从而产生技术风险；由于技术创新的构思和实施阶段 未能对技术的市场适应性、先进性和收益性做出科学预测，从而把创新技术的风险带到了市场的商品化阶段，形成市场

	风险，导致技术开发虽然成功，但新产品投放市场后并未收到预期回报。上述情况会导致公司出现资产减值风险。
（四）政策调整风险	随着游戏产业政策环境不断优化，相关法律法规、政策制度陆续出台，立法工作与司法实践逐步完善。而随着行业监管力度的加强，也使企业在游戏开发过程中增加了许多不确定性，或将导致研发周期延长，研发成本增加。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京像素软件科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Pixel Software Technology Co., Ltd.
证券简称	像素软件
证券代码	836333
法定代表人	刘坤
办公地址	北京朝阳区小营路 25 号房地置业大厦 15 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	柳宏
职务	财务总监、董事会秘书
电话	010-59046061
传真	010-59046062
电子邮箱	liuhong@pixelgame.net
公司网址	http://www.pixelgame.net
联系地址及邮政编码	北京朝阳区小营路 25 号房地置业大厦 15 层 100101
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 3 月 18 日
挂牌时间	2016 年 3 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网信息服务（I6420）
主要产品与服务项目	客户端游戏与手机游戏研发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣
实际控制人及其一致行动人	刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣

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	911101147364791227	否
注册地址	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号 2 号楼 1104A	否
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	谢青、刘明哲
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 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	148,286,768.20	211,448,479.70	-29.87%
毛利率%	41.72%	65.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,408,024.40	116,011,563.76	-86.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,220,298.96	109,316,410.05	-91.57%
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）	4.69%	36.61%	-
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）	2.83%	34.86%	-
基本每股收益	0.51	3.87	-86.82%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	330,896,214.00	371,598,736.71	-10.95%
负债总计	15,664,412.60	21,674,959.71	-27.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	315,231,801.40	349,923,777.00	-9.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.51	11.66	-9.86%
资产负债率%（母公司）	4.73%	5.83%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	15.81	12.77	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	44,628,919.73	219,170,077.83	-79.64%
应收账款周转率	2.80	1.91	-

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%	-10.95%	11.55%	-
营业收入增长率%	-29.87%	-26.78%	-
净利润增长率%	-86.72%	31.07%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,211.66
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	6,977,788.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,100.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	7,279,676.99
所得税影响数	1,091,951.55
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	6,187,725.44

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收帐款	54,289,481.31	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收帐款	-	54,289,481.31	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于互联网信息服务业的游戏软件研发商。目前公司主营业务是为全球游戏运营商（腾讯、畅游、香港易幻、台湾九万里、台湾雷爵、韩国 NCsoft 等知名游戏厂商以及 iOS、安卓平台运营商）提供 PC、移动、电视等全终端游戏软件。将游戏产品版权、商标等无形资产授予游戏运营商使用，由运营商负责游戏产品的发行、宣传、推广以及渠道拓展。公司收入的主要来源是游戏产品版权金和游戏收入分成。

公司拥有具有自主知识产权的高性能跨平台引擎，以及不断迭代创新下获得的发明专利等科技成果，截至报告期末，公司获得已授权发明专利 101 项，取得计算机软件著作权证 46 项，作品著作权 5 项。其中，报告期内新增已授权发明专利 22 项、计算机软件著作权 4 项、作品著作权 1 项。公司经营资质完善，报告期内拥有广播电视节目制作经营许可证、电信与信息服务业务经营许可证以及网络文化经营许可证三个游戏行业重要经营资质。公司也拥有完备的研发队伍，程序部、美术部、策划部、产品部、项目部五大技术部门，技术人员共计 314 人，占公司员工总数的 89.46%。

报告期内，公司主营业务仍然是 PC 端游戏和移动端游戏软件的研发，因此，公司主营业务、客户类型、关键资源、销售渠道以及收入构成等方面未发生重大变化。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较报告期内未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司发展战略未变，经营目标明确，重心依旧在游戏软件研发（包括客户端游戏和移动端游戏），尚在运营的游戏项目包括《寻仙》【端游】、《刀剑 2》【端游】、《寻仙》【手游】、《刀剑兵器谱》【手游】4 款游戏，另外有 2 款未曝光的游戏开发项目。

报告期内，公司研发策略侧重于 IP 产品的深度挖掘。横向维护在线 IP 产品的稳定运营，优化产品；纵向精品路线打造 IP 新品。2019 年，腾讯与像素携手寻仙 IP《寻仙》手游和端游，从工艺制作到历史传承、从经典剧目到创新玩法，联手国家级非遗项目泰顺木偶戏，用游戏的方式讲述中国传统故事，集结中国玩家力量，以寓教于乐的形式保护和传承非遗文化。提升寻仙 IP 的文化纵深度及社会

价值。

2019 年寻仙 IP 在线产品《寻仙》端游主要从基础体验优化、核心诉求响应、活动定向干预三项内容来稳固现有活跃用户，提升真实活跃留存与回流留存，拉升真实玩家活跃占比，坚持长线稳定运营的路线。《寻仙》手游在 2019 年用户规模超过 860 万。

刀剑 IP 在线产品《刀剑 2》端游在 2019 年不仅进行了游戏体验优化，更增加了大量游戏新内容，运营处于平稳期。《刀剑兵器谱》国际版在 2019 年更新 2 次版本，苹果商城评分 4.2。

报告期内，寻仙 IP 和刀剑 IP 均有新作处于高压开发状态，部分项目有望于 2020 年上线。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额 33,089.62 万元，较上年度末的 37,159.87 万元减少 4,070.25 万元，下降 10.95%。主要由于：

1)、报告期末货币资金 4,539.66 万元，较上年度末的 2,195.00 万元增加 2,344.66 万元，增长 106.82%；报告期末交易性金融资产金额为 15,000.00 万元，较上期末降低 24.81%，主要原因为考虑金融环境波动，为降低公司资金风险，将原购买理财产品的 3,000.00 万元转为购买交通银行一年期大额存单；

2)、报告期新增无形资产 3,294.09 万元，计提无形资产摊销 2,755.00 万元，计提无形资产减值准备 1,647.05 万元，导致无形资产净值减少 1,107.96 万元，下降 61.88%；

上述计提无形资产减值准备的依据是报告期末公司根据《企业会计准则第 8 号资产减值》的规定，对相关资产进行了减值测试，该测试结果经北京市洪州资产评估有限责任公司进行了评估确认，并出具了《北京像素软件科技股份有限公司拟对账面无形资产进行减值测试涉及的无形资产可回收价值资产评估报告》（洪州评报字[2020]第 005 号）。

关于计提无形资产减值准备：我公司一款客户端游戏因为版号问题导致上线时间大幅延后，虽然此前服务器开启了不删档测试，但没有版号则不能开放充值收费系统，取得版号后又由于游戏自身的品质存在问题，所以一直处于开服不收费的运营状态。运营商依据运营情况分析及其运营平台的预测，认为将来也不会再开放收费系统，不会产生收入，并且预计到协议授权期结束即会关停服务器。鉴于上述情况，预测该项目收入无法覆盖成本，预期无法产生利润，故将净值 1,647.05 万元计提减值准备。

3)、报告期末开发支出金额为 5,647.58 万元，较上期末的 6,207.94 万元，减少 560.36 万元，降低 9.03%，主要是因为本期新增开发支出 2,733.73 万元，同时报告期内有一款游戏转入无形资产 3,294.09 万元。

报告期末，公司负债总额为 1,566.44 万元，较上年度末的 2,167.50 万元减少 601.05 万元，降低 27.73%。主要由于：

1)、报告期末预收账款减少 348.47 万元，为报告期内将预收版权金确认收入；

2)、因报告期收入及利润均大幅下降，企业所得税、增值税等应交税费减少 618.03 万元；

3)、因 2019 年个税新政执行，个税申报系统调整，公司相应调整工资发放时间由月末到月初，导致应付职工薪酬增加 358.31 万元。

2、公司经营成果

报告期公司营业收入 14,828.68 万元，较上年同期的 21,144.85 万元减少 6,316.17 万元，降低 29.87%。主要是由于手游生命周期较短，报告期内主要收入来源《寻仙》手游收入随生命周期发展而出现下滑，较上年度减少 5,919.34 万元。

营业成本 8,642.80 万元，较上年同期的 7,238.95 万元增加 1,403.85 万元，增长 19.39%。主要原因是一款游戏在报告期内转入无形资产，开始商业化运营，无形资产摊销相应增加 1,647.05 万元。

净利润为 1,540.80 万元，较上年同期的 11,601.16 万元减少 10,060.36 万元，下降 86.72%。主要是由于收入下降、成本增长；同时公司加大重点 IP 项目研发力度，增加研发项目，报告期研发费用增加 3,659.01 万元；另外，计提了无形资产减值准备 1,647.05 万元。

3、现金流量情况

报告期公司经营活动产生的现金流量净额 4,462.89 万元，较上年同期的 21,917.01 万元减少 17,454.12 万元，下降 79.64%，主要是由于：

1)、报告期内收回的上年末应收账款较上期收回的应收账款减少了 11,332.92 万元，同时报告期《寻仙》手游项目随生命周期发展收入下滑，产生现金流入较上期减少 6,192.18 万元；

2)、报告期内收到退重点软件企业所得税 980.12 万元；

3)、报告期公司加大研发力度，新增了研究阶段项目，原开发阶段的研发人员调至新项目，研究费用增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金流出较上年同期增加 2,693.40 万元；

4)、报告期支付的各项税费 1,384.06 万元较上年同期的 4,528.20 万元减少 3,144.15 万元；其中随着收入下滑、利润减少，增值税较上期减少 920.60 万元，企业所得税较上期减少 2,124.49 万元。

经营活动产生的现金流量净额 4,462.89 万元与净利润 1,540.80 万元差额较大，主要是由于本期末应收账款较上期末减少 299.11 万元，经营活动无形资产摊销 2,751.85 万元，另本期末应交税费较上期末减少 618.03 万元，该影响过程详见财务报表附注（三十一）现金流量表补充资料。

投资活动产生的现金流量净额 2,881.48 万元，较上年同期的-15,437.13 万元增加 18,318.61 万元。主要是由于报告期购买理财产品投资净额减少 16,115.00 万元，从而导致投资活动现金净流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额-5,010.00 万元，较上年同期的-6,000.00 万元减少流出 990.00 万元。主要由于报告期内分配 2018 年度现金股利 5,010.00 万元，而 2018 年度分配的 2017 年度现金股利为 6,000.00 万元。

(二) 财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	45,396,583.34	13.72%	21,950,028.02	5.91%	106.82%
交易性金融资产	150,000,000.00	45.33%	199,500,000.00	53.69%	-24.81%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	51,298,349.38	15.50%	54,289,481.31	14.61%	-5.51%
预付款项	937,628.62	0.28%	856,013.77	0.23%	9.53%
其他应收款	97,449.93	0.03%	175,372.47	0.05%	-44.43%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,830,723.57	0.55%	2,331,152.95	0.63%	-21.47%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其它流动资产	-	-	-	-	-
无形资产	6,825,294.33	2.06%	17,904,883.35	4.82%	-61.88%
开发支出	56,475,800.06	17.07%	62,079,395.98	16.71%	-9.03%

递延所得税资产	18,034,384.77	5.45%	12,512,408.86	3.37%	44.13%
预收款项	8,882,081.13	2.68%	12,366,757.01	3.33%	-28.18%
应付职工薪酬	4,935,488.37	1.49%	1,352,349.55	0.36%	264.96%
应交税费	1,328,471.19	0.40%	7,508,781.16	2.02%	-82.31%
资产总计	330,896,214.00	100.00%	371,598,736.71	100.00%	-10.95%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末货币资金为 4,539.66 万元，较上期末增长 2,344.66 万元，主要是因为本期购买了 3,000.00 万元的一年期大额存单；
- 2、报告期末交易性金融资产金额为 15,000.00 万元，较上期末降低 24.81%，主要是由于考虑金融环境波动，为降低公司资金风险，将 3,000.00 万元购买了交通银行一年期大额存单；
- 3、报告期末应收账款净额为 5,129.83 万元，较上期末降低 5.51%，主要是由于报告期内收回了上年末的应收账款 5,428.95 万元，期末与运营商按合同对账期产生新的应收账款 5,129.83 万元，导致报告期内应收账款减少 299.11 万元；
- 4、报告期末开发支出金额为 5,647.58 万元，较上期末降低 9.03%，主要是因为本期新增开发支出 2,733.73 万元，同时报告期内有一款游戏取得游戏版号上线运营，将此款游戏产生的 3,294.09 万元开发支出转入无形资产所致。

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	148,286,768.20	-	211,448,479.70	-	-29.87%
营业成本	86,428,042.09	58.28%	72,389,537.63	34.24%	19.39%
毛利率	41.72%	-	65.76%	-	-
销售费用	1,745,842.84	1.18%	1,639,374.89	0.78%	6.49%
管理费用	5,858,046.12	3.95%	5,954,423.38	2.82%	-1.62%
研发费用	44,824,806.07	30.23%	8,234,715.22	3.89%	444.34%
财务费用	-255,318.94	-0.17%	-364,242.87	-0.17%	-
信用减值损失	-317,035.85	-0.21%	-	-	-
资产减值损失	-16,470,456.78	-11.11%	3,657,718.88	-1.73%	-550.29%
其他收益	63,603.51	0.04%	-	-	-
投资收益	6,977,788.01	4.71%	7,436,193.24	3.52%	-6.16%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-215,846.10	-0.15%	133,498,731.57	63.14%	-100.16%
营业外收入	308,100.64	0.21%	455,541.65	0.22%	-32.37%
营业外支出	6,211.66	0.00%	15,083.47	0.01%	-58.82%
净利润	15,408,024.40	10.39%	116,011,563.76	54.87%	-86.72%

项目重大变动原因:

1、报告期公司营业收入 14,828.68 万元,较上年同期的 21,144.85 万元减少 6,316.17 万元,降低 29.87%。主要是由于手游生命周期较短,报告期内主要收入来源《寻仙》手游收入随生命周期发展而出现下滑,较上年度减少 5,919.34 万元。

2、营业成本:本期发生额 8,642.80 万元,较上年同期的 7,238.95 万元增加 1,403.85 万元,增长 19.39%。主要原因为一款游戏在报告期内转入无形资产,开始商业化运营,无形资产摊销相应增加 1,647.05 万元。

3、研发费用:本期发生额为 4,482.48 万元,较上年同期增加 3,659.01 万元,增长 444.34%,主要是由于上期的研发项目在报告期内继续加大研发力度,同时报告期内新增了研发项目,导致研发费用增加。

4、资产减值损失:报告期发生额为-1,647.05 万元,较上年同期计提增加了 2,012.82 万元,主要是由于本期末有一款端游经减值测试后计提资产减值准备 1,647.05 万元。

5、净利润:综上所述原因,报告期净利润 1,540.80 万元,较上年同期的 11,601.16 万元减少 10,060.36 万元,降低 86.72%。

(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	148,286,768.20	211,448,479.70	-29.87%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	86,428,042.09	72,389,537.63	19.39%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
客户端游戏	54,518,102.52	36.77%	56,573,198.03	26.76%	-3.63%
手机游戏	93,768,665.68	63.23%	154,875,281.67	73.24%	-39.46%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	深圳市腾讯计算机系统有限公司	139,321,626.40	93.95	是
2	北京畅游时代数码技术有限公司	4,716,981.12	3.18	否
3	九万里有限公司	3,329,286.19	2.25	否

4	易幻网络有限公司	470,480.88	0.32	否
5	NCSOFT Corporation	256,218.00	0.17	否
合计		148,094,592.59	99.87	-

(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	成都冰果数码科技有限公司	1,582,945.00	26.81	否
2	北京沃尔天成科技有限公司	789,713.00	13.37	否
3	优美缔软件（上海）有限公司	647,531.04	10.97	否
4	重庆漫想族文化传播有限公司西南分公司	458,640.00	7.77	否
5	北京造物者科技有限公司	392,000.00	6.64	否
合计		3,870,829.04	65.56%	-

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	44,628,919.73	219,170,077.83	-79.64%
投资活动产生的现金流量净额	28,814,808.36	-154,371,302.81	-
筹资活动产生的现金流量净额	-50,100,000.00	-60,000,000.00	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 4,462.89 万元，较上年同期的 21,917.01 万元减少净流入 17,454.12 万元，降低 79.64%。其中：

1）、经营活动现金流入 16,646.36 万元，较上年同期的 34,258.92 万元减少 17,612.56 万元，主要是由于报告期内收回的上年末应收账款较上期收回的应收账款减少 11,332.92 万元，同时报告期《寻仙》手游项目随生命周期发展，收入出现一定幅度下滑，产生现金流入较上期减少了 6,192.18 万元；另外收到退重点软件企业所得税 980.12 万元。

2）、经营活动现金流出 12,183.47 万元，较上年同期的 12,341.92 万元，减少 158.44 万元，主要是由于报告期支付的各项税费 1,384.06 万元较上年同期的 4,528.20 万元减少 3,144.15 万元，其中随着收入下滑、利润减少，增值税较上期减少 920.60 万元，企业所得税较上期减少 2,124.49 万元；而报告期公司加大研发力度，新增了研发项目，研发费用增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金流出较上年同期增加 2,693.40 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额 2,881.48 万元，较上年同期的-15,437.13 万元增加 18,318.61 万元。主要是由于报告期购买理财产品投资净额减少 16,115.00 万元，从而导致投资活动现金净流出减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额-5,010.00 万元，较上年同期的-6,000.00 万元减少流出 990.00 万元。主要由于报告期内分配 2018 年度现金股利 5,010.00 万元，而 2018 年度分配的 2017 年度现金股利为 6,000.00 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

3、委托理财及衍生品投资情况

公司上年末持有银行理财产品共计 199,500,000.00 元，报告期内购买低风险理财共计 615,000,000.00 元，赎回共计 664,500,000.00 元。2019 年 12 月 31 日余额为 150,000,000.00 元；2019 年度实现理财收益共计 6,977,788.01 元。

报告期末持有理财产品如下：

理财产品名称	期末持有金额	投资期限	预计收益
生息 365 增强版	15,000,000.00	2019.07.04-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 2.90%
生息 365 增强版	15,000,000.00	2019.12.23-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 2.90%
生息 365 增强版	35,000,000.00	2019.12.26-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 2.90%
生息 365 增强版	50,000,000.00	2019.12.27-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 2.90%
生息 365 增强版	10,000,000.00	2019.12.31-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 2.90%
结构性存款 S 款	15,000,000.00	2019.08.22-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 1.60%-3.05%
结构性存款 S 款	5,000,000.00	2019.08.27-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 1.60%-3.05%
结构性存款 S 款	5,000,000.00	2019.11.15-实际赎回日	根据持有天数不同，预计年化收益率 1.60%-3.05%
合计	150,000,000.00	-	-

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年颁布的新金融工具准则，本公司对会计政策相关内容进行了调整，执行新金融工具准则的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：	-	-	-
交易性金融资产	-	199,500,000.00	199,500,000.00
其他流动资产	199,500,000.00	-199,500,000.00	-

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，需将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：	-	-	-
应收票据及应收账款	54,289,481.31	-54,289,481.31	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	54,289,481.31	54,289,481.31

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；团队稳定，业务正常开展。经评估，公司具备良好的持续经营能力，报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、关联方依赖严重

公司先后授予腾讯计算机《寻仙》【端游】、《刀剑 2》【端游】、《勇者大冒险》【手游】、《勇者大冒险》【端游】、《寻仙》【手游】及《寻仙 2》【端游】等六款游戏在中国大陆地区的独家代理运营权。报告期内，除《勇者大冒险》IP 相关游戏运营期结束，其他四款游戏授权仍然有效。截止报告期末，公司通过关联方腾讯计算机实现的收入占公司报告期销售收入的 93.95%，较去年同期减少 1.46%。如果腾讯计算机减少对本公司业务的需求，将对公司营业收入带来不利影响。

应对措施：

“脚踏实地，做好游戏”，公司一直以来潜心专注游戏开发，不吝惜人力物力成本，始终将游戏品质放于首位。从首部 ARPG 游戏《刀剑封魔录》开始，到首部中国美术片风格《寻仙》，再到跨全终端的《勇者大冒险》，公司积攒了超大容量的研发数据、专业的游戏开发团队以及数千万国内外粉丝用户群。打造硬核品质的游戏作品，吸引更多游戏厂商的洽谈合作，即可降低依赖严重所带来的不利影响。同时，公司还将持续海外游戏的发售，报告期内，与台湾九万里有限公司和台湾雷爵签署的中国港澳台地区的代理协议，以及与全球顶尖的手机游戏海外发行平台 Efun（易幻网络）海外运营协议，仍在运营中并产生收入。截止报告期末，公司游戏产品覆盖中国大陆以及中国港澳台地区、泰国、马

来西亚、新加坡、欧美、北美等国家及地区。

二、产品研发失败的风险

2019 年，中国游戏产业相关政策继续对高质量原创游戏倾斜，随着游戏市场的发展，横向竞争和纵向需求都促使游戏产品走向精品化路线。公司的主营业务是游戏软件的研发，故对研发游戏产品的精准定位、开发技术、游戏玩法设计以及对未来游戏市场的把握要求极高，一旦与市场需求出现偏差或者误判，则会产生签约风险，即研发失败风险。

应对措施：

公司在科技研发方面始终不遗余力，吸纳大量科技人才，引进国内外先进游戏开发技术，以面对游戏开发技术的快速迭代，同时也力求研发技术上的全新突破。与此同时，公司也投入大量精力和资金在吸纳和保护技术型人才方面，以保证开发团队绝对的专业性。而在对知识产权的积累和价值保护方面，公司也一直不遗余力，截至报告期末，公司已获得已授权发明专利 101 项，取得计算机软件著作权证 46 项，作品著作权 5 项。其中，报告期内新增已授权发明专利 22 项、计算机软件著作权 4 项。降低研发风险的另外一方面，来自于提高研发效率，缩短研发周期，规避市场变化以及技术快速迭代所带来的风险。另外，公司也在不断深挖 IP 价值，利用 IP 存在的自身优势，积攒用户群体规模。

三、资产减值风险

游戏研发行业存在潜在技术风险和市场风险，包括技术创新构思和实施等。由于技术创新主体受技术水平和其他多方面因素影响，不可能对创新技术的成果转化和投放市场的前景做出完全预测，从而产生技术风险；由于技术创新的构思和实施阶段未能对技术的市场适应性、先进性和收益性做出科学预测，从而把创新技术的技术风险带到了市场的商品化阶段，形成市场风险，导致技术开发虽然成功，但新产品投放市场后并未收到预期回报。上述情况导致公司出现资产减值风险。

应对措施：

公司将进一步加强研发团队建设，进一步规范开发流程及完善工具链。目前公司在研的一款生存建造类沙盒 MMORPG 游戏，制作了超过 1000 平方公里的超大型世界场景，自主研发的分布式服务器架构与特色的多线程场景服务，可以为产品提供超高的承载量；借助 NVIDIA PhysX 实现了真实的物理世界模拟，我们更加入了跑跳、飞行、攀爬等多种角色行为和反转世界、球体世界等多种重力环境；离线的导航网格烘焙工具加速了制作流程，动态寻路、运行时阻挡等为用户提供绝佳的 PVE 体验；创新的建造系统提供给用户在开放世界中打造建筑的自由，基于游戏中提供的丰富的预制组件、引擎支持的基于物理的渲染技术（PBR），用户可搭建多样式且具有真实感的建筑。同样自主研发的客户端游戏引擎采用流式动态加载，为用户提供无缝的浏览体验。公司希望以技术起点相对比较高的新项目来应对挑战，从而降低资产减值风险的发生。

四、政策调整风险

随着游戏产业政策环境不断优化，相关法律法规、政策制度陆续出台，立法工作与司法实践逐步完善。随着行业监管力度的加强，也使企业在游戏开发过程中增加了许多不确定性，或将导致研发周期延长，研发成本增加。

应对措施：

积极跟踪游戏行业相关法规政策，学习消化其内容，并做出快速反应，以降低其对游戏开发带来的工作量及研发成本的增加。根据中国游戏产业相关政策的指引，将开发重心着重于游戏品质的同时着力提升游戏产品的内容和文化价值，积极遵守相关政策与行业标准规范。同时游戏作为数字出版的重要组成部分，承载着相应的文化价值导向和艺术内涵。公司一直以来希望以游戏为媒介，向全球传播中国优秀的传统文化，向公众传递正能量。公司将遵照政府指引，增强社会责任感，严格把控游戏内容质量，输出具有正能量的精品游戏。

(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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	300,000,000.00	139,321,626.40
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 1 月 1 日	2018 年 11 月 27 日	不适用	理财产品	现金	300,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2018 年 12 月 22 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2019 年公司使用闲置资金购买银行理财产品的议案》，投资额度在 2019 年度任何时点最高不超过人民币 300,000,000.00 元，在上述额度范围内资金可循环使用。

报告期内购买低风险银行理财产品共计 615,000,000.00 元，赎回共计 664,500,000.00 元，2019 年 12 月 31 日余额为 150,000,000.00 元；2019 年度实现理财收益共计 6,977,788.01 元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣关于避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生违反承诺的事宜。

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	11,231,572	37.44%	-	11,231,572	37.44%
	其中：控股股东、实际控制人	6,241,574	20.81%	-	6,241,574	20.81%
	董事、监事、高管	14,565	0.05%	-	14,565	0.05%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,768,428	62.56%	-	18,768,428	62.56%
	其中：控股股东、实际控制人	18,724,733	62.42%	-	18,724,733	62.42%
	董事、监事、高管	43,695	0.15%	-	43,695	0.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		21				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘坤	5,742,268	0	5,742,268	19.14%	4,306,701	1,435,567
2	刘岩	5,492,586	0	5,492,586	18.31%	4,119,440	1,373,146
3	腾讯计算机	4,405,140	0	4,405,140	14.68%	-	4,405,140
4	刘豫斌	3,744,942	0	3,744,942	12.48%	2,808,707	936,235
5	魏华	3,744,942	0	3,744,942	12.48%	2,808,707	936,235
6	李江	3,744,942	0	3,744,942	12.48%	2,808,707	936,235
7	孟欣	2,496,627	0	2,496,627	8.32%	1,872,471	624,156
8	张佳	87,390	0	87,390	0.29%	-	87,390
9	刘毅	72,810	0	72,810	0.24%	-	72,810
10	蒋黎	69,900	0	69,900	0.23%	-	69,900
合计		29,601,547	0	29,601,547	98.65%	18,724,733	10,876,814

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣为一致行动人，除此之外，截至本报告期末，公司各股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

报告期内，刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣为一致行动人，合计持有公司 83.2213%的股份，为公司的控股股东，实际控制人。

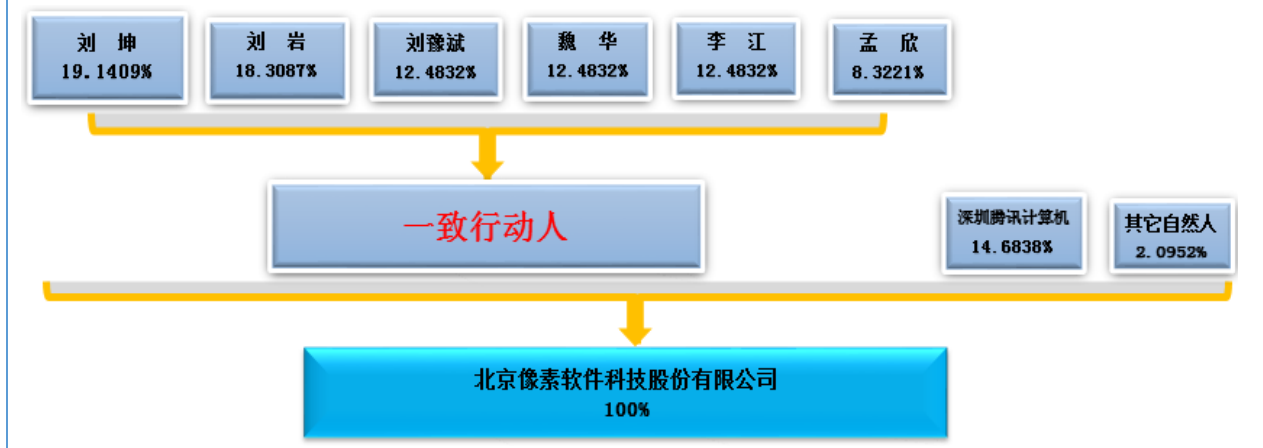
六位股东的简历见公司 2017 年 4 月 14 日披露的《2016 年年度报告》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣为一致行动人，合计持有公司 83.2213%的股份，为公司的控股股东，实际控制人。

报告期内，实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）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：元或股

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
2019 年 5 月 30 日	16.70	-	-
合计	16.70	-	-

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

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
刘坤	董事长 总经理	男	1977 年 4 月	大专	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
刘岩	副总经理 董事	男	1980 年 1 月	中专	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
刘豫斌	董事	男	1974 年 11 月	本科	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	否
孟欣	董事	男	1978 年 3 月	本科	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
蒙冰	董事	女	1974 年 12 月	本科	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
丁义	董事	男	1979 年 9 月	硕士	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	否
李江	监事会主席	男	1978 年 4 月	中专	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
魏华	监事	男	1974 年 4 月	硕士	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
王婷婷	职工监事	女	1984 年 12 月	本科	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
柳宏	财务总监 董事会秘书	女	1980 年 9 月	本科	2018 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	是
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

刘坤、刘岩、刘豫斌、魏华、李江、孟欣为一致行动人，除此之外，本公司现有董事、监事、高级管理人员中，相互之间及与控股股东、实际控制人之间，均不存在关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

刘坤	董事长、总经理	5,742,268	-	5,742,268	19.14	-
刘岩	董事、副总经理	5,492,586	-	5,492,586	18.31	-
刘豫斌	董事	3,744,942	-	3,744,942	12.48	-
李江	监事会主席	3,744,942	-	3,744,942	12.48	-
魏华	监事	3,744,942	-	3,744,942	12.48	-
孟欣	董事	2,496,627	-	2,496,627	8.32	-
蒙冰	董事	58,260	-	58,260	0.19	-
丁义	董事	-	-	-	-	-
王婷婷	监事	-	-	-	-	-
柳宏	财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	25,024,567	0	25,024,567	83.40	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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
管理人员	18	18
技术人员	291	314
财务人员	3	3
市场人员	5	4
行政人员	6	9
其它人员	4	3
员工总计	327	351

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	15
本科	205	224

专科	92	93
专科以下	18	19
员工总计	327	351

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐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
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定及全国中小企业股份转让系统的自律性规则、《公司章程》、公司内部的各项规章制度的规定，规范法人治理结构，完善内控管理体系。

报告期内，公司各项制度得到有效执行，内部控制体系不断加强。《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等公司已有制度均得到了很好的执行，在此基础上公司根据实际需要正在计划制定其他相关的内控制度，以不断完善公司治理体系，加强内控制度建设，保证公司健康、平稳运作。

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

报告期内，历次股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容、会议记录等均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的要求执行，《公司章程》及修正案、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等资料文件均完整保存在公司，供股东查阅。

公司注重保护股东利益，尤其是中小股东，公司致力于为所有股东提供适当的保护并给予平等的权利。公司现在有治理机制，能够给股东提供适当保护，并保证股东充分享有知情权、参与权、质询权、表决权等各项基本权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重大决策均按照《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等的规定履行了必要的程序，在程序完整性、合法合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未发生公司章程修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	公司 2018 年年度报告、利润分配预案、2019 年半年度报告、2020 年度日常性关联交易的议案、2020 年公司使用闲置资金购买理财产品的议案等事项。
监事会	2	公司 2018 年年度报告、利润分配预案、公司 2018 监事会工作报告、2019 年半年度报告等事项。
股东大会	2	公司 2018 年年度报告、利润分配预案、预计 2020 年度日常性关联交易的议案、使用闲置资金购买理财产品及预计日常性关联交易等事项。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在权属纠纷或潜在重大纠纷，公司具有完整的业务体系和面向市场独立经营能力。

1、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在依赖关系。公司的研发、采购、销售等重要职能完全由公司自主承担，研发流程明确，采购选择广泛，销售渠道多样，不依赖于单一供应商或单一销售渠道；公司拥有商标权、专利权、软件著作权等多项自主知识产权，为公司主营业务提供了技术保障；公司独立拥有开展业务需要的经营资质，可以独立对外签订合同。公司业务系统完整，独立核算，独立决策，独立承担责任和风险，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行业务经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的偶发性关联方交易。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领薪，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与控股股东、实际控制人、关联方控制的企业完全分离，独立制定并执行劳动、人事制度。

3、资产独立

公司资产独立、权属清晰。公司合法拥有与业务经营有关的商标、专利、计算机软件、计算机软

件授权、电子设备、经营场所等资产的所有权或使用权。公司所属资产与股东资产严格区分，不存在与股东共有或混同的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配的权利，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

4、机构独立

公司已建立股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员组成管理层。公司独立行使经营管理职权，独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，不存在机构混同的情形。公司目前下设程序部、美术部、策划部、产品部、项目部、以及市场部、财务部、人力资源部等职能部门以适应公司经营需要，该等部门不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业混同的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司单独开立银行账户，不存在与股东或其他人员共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报，履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。公司财务运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断完善相关制度，更好保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司尚未发现公司内部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

2015 年 10 月 26 日公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《北京像素软件科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好，截止本报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	√无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	大信审字【2020】第 1-01611 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	谢青、刘明哲
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7 年
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字【2020】第 1-01611 号

北京像素软件科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京像素软件科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层对财务报表的责任

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

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

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢青

中 国 · 北 京

中国注册会计师：刘明哲

二〇二〇年四月十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	45,396,583.34	21,950,028.02
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五（二）	150,000,000.00	199,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（三）	51,298,349.38	54,289,481.31
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五（四）	937,628.62	856,013.77

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（五）	97,449.93	175,372.47
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
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	-	-	-
流动资产合计	-	247,730,011.27	276,770,895.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
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（六）	1,830,723.57	2,331,152.95
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五（七）	6,825,294.33	17,904,883.35
开发支出	五（八）	56,475,800.06	62,079,395.98
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（九）	18,034,384.77	12,512,408.86
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	83,166,202.73	94,827,841.14
资产总计	-	330,896,214.00	371,598,736.71
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五（十）	8,882,081.13	12,366,757.01
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五（十一）	4,935,488.37	1,352,349.55
应交税费	五（十二）	1,328,471.19	7,508,781.16
其他应付款	五（十三）	518,371.91	447,071.99
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,664,412.60	21,674,959.71
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款		-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	15,664,412.60	21,674,959.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十四）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	五（十五）	11,009,136.65	11,009,136.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十六）	15,000,000.00	15,000,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（十七）	259,222,664.75	293,914,640.35
归属于母公司所有者权益合计	-	315,231,801.40	349,923,777.00
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	315,231,801.40	349,923,777.00
负债和所有者权益总计	-	330,896,214.00	371,598,736.71

法定代表人：刘坤

主管会计工作负责人：柳宏

会计机构负责人：柳宏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五（十八）	148,286,768.20	211,448,479.70
其中：营业收入	五（十八）	148,286,768.20	211,448,479.70
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		138,756,513.19	89,043,660.25
其中：营业成本	五（十八）	86,428,042.09	72,389,537.63
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（十九）	155,095.01	1,189,852.00
销售费用	五（二十）	1,745,842.84	1,639,374.89
管理费用	五（二十一）	5,858,046.12	5,954,423.38
研发费用	五（二十二）	44,824,806.07	8,234,715.22
财务费用	五（二十三）	-255,318.94	-364,242.87
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	五（二十三）	154,128.41	191,378.57
加：其他收益	五（二十四）	63,603.51	-

投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十五）	6,977,788.01	7,436,193.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十六）	-317,035.85	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	-16,470,456.78	3,657,718.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-215,846.10	133,498,731.57
加：营业外收入	五（二十八）	308,100.64	455,541.65
减：营业外支出	五（二十九）	6,211.66	15,083.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	86,042.88	133,939,189.75
减：所得税费用	五（三十）	-15,321,981.52	17,927,625.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,408,024.40	116,011,563.76
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）	-	15,408,024.40	116,011,563.76
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（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,408,024.40	116,011,563.76
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 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	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	15,408,024.40	116,011,563.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,408,024.40	116,011,563.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.51	3.87
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.51	3.87

法定代表人：刘坤

主管会计工作负责人：柳宏

会计机构负责人：柳宏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	156,198,990.93	341,882,025.55
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	9,801,157.43	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	463,499.45	707,217.65

经营活动现金流入小计	-	166,463,647.81	342,589,243.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,905,296.65	5,494,939.47
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
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	-	93,991,961.17	67,057,930.69
支付的各项税费	-	13,840,597.83	45,282,047.95
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	8,096,872.43	5,584,247.26
经营活动现金流出小计	-	121,834,728.08	123,419,165.37
经营活动产生的现金流量净额	-	44,628,919.73	219,170,077.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	664,500,000.00	780,550,000.00
取得投资收益收到的现金	-	6,977,788.01	7,436,193.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	3,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	671,477,788.01	787,989,433.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	27,662,979.65	50,160,736.05
投资支付的现金	-	615,000,000.00	892,200,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	642,662,979.65	942,360,736.05
投资活动产生的现金流量净额	-	28,814,808.36	-154,371,302.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	50,100,000.00	60,000,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	50,100,000.00	60,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-50,100,000.00	-60,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	102,827.23	135,238.07
五、现金及现金等价物净增加额	-	23,446,555.32	4,934,013.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,950,028.02	17,016,014.93
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,396,583.34	21,950,028.02

法定代表人：刘坤

主管会计工作负责人：柳宏

会计机构负责人：柳宏

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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	30,000,000.00	-	-	-	11,009,136.65	-	-	-	15,000,000.00	-	293,914,640.35	-	349,923,777.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	11,009,136.65	-	-	-	15,000,000.00	-	293,914,640.35	-	349,923,777.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,691,975.60	-	-34,691,975.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,408,024.40	-	15,408,024.40
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,100,000.00	-	-50,100,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,100,000.00	-	-50,100,000.00
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	30,000,000.00	-	-	-	11,009,136.65	-	-	-	15,000,000.00	-	259,222,664.75	-	315,231,801.40

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	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	30,000,000.00	-	-	-	11,009,136.65	-	-	-	15,000,000.00	-	237,903,076.59	-	293,912,213.24
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	30,000,000.00	-	-	-	11,009,136.65	-	-	-	15,000,000.00	-	237,903,076.59	-	293,912,213.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,011,563.76	-	56,011,563.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116,011,563.76	-	116,011,563.76
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-	-60,000,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-	-60,000,000.00	-
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	30,000,000.00	-	-	-	11,009,136.65	-	-	-	15,000,000.00	-	293,914,640.35	-	349,923,777.00	-

法定代表人：刘坤

主管会计工作负责人：柳宏

会计机构负责人：柳宏

北京像素软件科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：北京像素软件科技股份有限公司

营业执照注册号：911101147364791227

注册地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号 2 号楼 1104A

注册资本：3000 万元

经营期限：2008 年 12 月 22 日至无固定期限

法定代表人：刘坤

本公司于 2016 年 3 月 29 日在中小企业股份转让系统挂牌，代码为 836333。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事游戏软件的研发，主营业务包括客户端游戏和手机游戏研发。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，以董事会批准报出日期为准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

（二）持续经营：自本报告期末起的 12 个月内，本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019

年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合

同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著

增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为 50 万元）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收款项，结合过去经验、当前状况及未来预测，作为一个组合，以账龄分析为基础，按相应比例估算预期信用损失并计提坏账准备。具体方法如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3 个月以内（含 3 个月）	0	0
3 至 12 个月（含 12 个月）	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的债权投资)。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5	1.90—4.75
运输设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
办公设备	3	5	31.67

(十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

（1）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。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

公司根据游戏项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段。其中，项目策划阶段与项目立项阶段作为研究阶段；项目计划阶段、项目实施与执行阶段和项目验收阶段作为开发阶段。

研究阶段起点为游戏策划，终点为立项评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目开发计划，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。研究阶段的项目支出直接记入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

（2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开

发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(十四) 收入

1. 收入的类型

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 其让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司一般与大型网络游戏平台签订合作运营游戏协议。根据协议，收入分两块：（1）游戏平台一般会支付一定金额的版权金；（2）合作运营游戏中取得的后续收入按协议约定的比例分成给公司。

版权金在游戏运营合作期间按期确认营业收入。

用户通过平台直接进行充值兑换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。游戏平台按期将每月的游戏运营月报（结算单）提交给公司，并按协议约定的结算进度将合作运营游戏中取得的收入分成给公司。已结算的，公司根据双方核对无误的游戏运营月报（结算单）确认营业收入；未结算的，公司每月根据游戏运营月报数据，结合历史平均（前三个月平均）综合退货率，确定营业收入。

（十五）政府补助

1. 政府补助类型

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

2. 政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;

②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

4. 政府补助的确认时点

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（七）（八）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年颁布的新金融工具准则，本公司对会计政策相关内容进行了调整，执行新金融工具准则的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：	-	-	-
交易性金融资产	-	199,500,000.00	199,500,000.00
其他流动资产	199,500,000.00	-199,500,000.00	-

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，需将“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：	-	-	-
应收票据及应收帐款	54,289,481.31	-54,289,481.31	-

应收票据	-	-	-
应收帐款	-	54,289,481.31	54,289,481.31

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	让渡资产使用权	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2009 年申请了高新技术企业认证，并获得高新技术企业证书，于 2012、2015 年进行复审并通过，2018 年进行高新技术企业重新认定，并于 2018 年 7 月 19 日重新取得高新技术企业证书（证书编号：GR201811000417，有效期：三年），本公司按应纳税所得额的 15%计征企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	18,221.45	9,417.62
银行存款	15,378,361.89	21,940,610.40
其他货币资金	30,000,000.00	-
合 计	45,396,583.34	21,950,028.02

注：本公司期末不存在受限的货币资金。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	150,000,000.00	199,500,000.00
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	150,000,000.00	199,500,000.00
2. 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	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-

类 别	期末余额	期初余额
其他	-	-
合计	150,000,000.00	199,500,000.00

(三)应收帐款

1.应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	51,595,969.65	100.00	297,620.27	0.58
合 计	51,595,969.65	100.00	297,620.27	0.58

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	54,348,680.97	100.00	59,199.66	0.11
合 计	54,348,680.97	100.00	59,199.66	0.11

按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0—3 个月	45,643,564.32	-	-	53,164,687.77	-	-
4 个月—1 年	5,952,405.33	5.00	297,620.27	1,183,993.20	5.00	59,199.66
合 计	51,595,969.65	——	297,620.27	54,348,680.97	——	59,199.66

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 238,420.61 元。

3.按欠款方归集的期末应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	51,586,266.38	99.98	297,620.27
雷爵网络科技股份有限公司	9,703.27	0.02	-
合 计	51,595,969.65	100.00	297,620.27

(四)预付帐款

1.预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	886,919.12	94.59	755,969.95	88.31
1 至 2 年	50,709.50	5.41	100,043.82	11.69
合 计	937,628.62	100.00	856,013.77	100.00

2. 预付款项期末金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京紫东投资发展有限公司	659,065.24	70.29
北京京联互通信息技术有限公司	172,427.20	18.39
北京房地集团有限公司	36,295.00	3.87
同道精英（天津）信息技术有限公司	20,660.38	2.20
北京拉勾网络技术有限公司	10,896.25	1.16
合 计	899,344.07	95.92

(五) 其它应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	1,387,530.14	1,386,837.44
减：坏账准备	1,290,080.21	1,211,464.97
合 计	97,449.93	175,372.47

1. 其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	1,386,837.44	1,386,837.44
备用金	692.70	-
减：坏账准备	1,290,080.21	1,211,464.97
合 计	97,449.93	175,372.47

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
0-3 月	692.70	0.05	-	-
4-12 个月	-	-	120,946.54	8.72
1 至 2 年	120,946.54	8.72	-	-
2 至 3 年	-	-	120,946.52	8.72
3 年以上	1,265,890.90	91.23	1,144,944.38	82.56
合 计	1,387,530.14	100.00	1,386,837.44	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,211,464.97	-	-	1,211,464.97
期初余额在本期重新评估后	1,211,464.97	-	-	1,211,464.97
本期计提	78,615.24	-	-	78,615.24
期末余额	1,290,080.21	-	-	1,290,080.21

(4) 按欠款方归集的期末其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京紫东投资发展有限公司	保证金	120,946.54	1-2 年	8.72	24,189.31
		1,264,440.90	3 年以上	91.13	1,264,440.90
北京北控高科技孵化器有限公司	保证金	1,450.00	3 年以上	0.10	1,450.00
合 计	——	1,386,837.44		99.95	1,290,080.21

(六) 固定资产

项 目	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值	-	-	-
1. 期初余额	2,378,958.02	4,925,897.87	7,304,855.89
2. 本期增加金额	84,316.09	507,799.42	592,115.51
（1）购置	84,316.09	507,799.42	592,115.51
3. 本期减少金额	42,288.83	81,944.45	124,233.28
（1）处置或报废	42,288.83	81,944.45	124,233.28
4. 期末余额	2,420,985.28	5,351,752.84	7,772,738.12
二、累计折旧	-	-	-
1. 期初余额	1,832,143.35	3,141,559.59	4,973,702.94
2. 本期增加金额	249,507.71	836,825.52	1,086,333.23
（1）计提	249,507.71	836,825.52	1,086,333.23
3. 本期减少金额	40,174.39	77,847.23	118,021.62
（1）处置或报废	40,174.39	77,847.23	118,021.62
4. 期末余额	2,041,476.67	3,900,537.88	5,942,014.55
三、减值准备	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-

项 目	办公设备	电子设备	合 计
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	379,508.61	1,451,214.96	1,830,723.57
2.期初账面价值	546,814.67	1,784,338.28	2,331,152.95

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 3,678,846.69 元。

(七)无形资产

项 目	外购软件	自主研发软件	合 计
一、账面原值	-	-	-
1.期初余额	7,992,089.82	168,142,024.35	176,134,114.17
2.本期增加金额	-	32,940,913.62	32,940,913.62
（1）购置	-	-	-
（2）内部研发	-	32,940,913.62	32,940,913.62
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	7,992,089.82	201,082,937.97	209,075,027.79
二、累计摊销			
1.期初余额	5,261,858.13	57,161,628.52	62,423,486.65
2.本期增加金额	1,495,598.46	26,054,447.40	27,550,045.86
（1）计提	1,495,598.46	26,054,447.40	27,550,045.86
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	6,757,456.59	83,216,075.92	89,973,532.51
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	95,805,744.17	95,805,744.17
2.本期增加金额	-	16,470,456.78	16,470,456.78
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	112,276,200.95	112,276,200.95
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	1,234,633.23	5,590,661.10	6,825,294.33
2.期初账面价值	2,730,231.69	15,174,651.66	17,904,883.35

注：期末通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 96.18%。

(八)开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	计入当期损益	确认为无形资产				
项目 1	30,991,439.72	1,949,473.90	-	32,940,913.62	-	2017-5-1	已取得著作权	-
项目 2	31,087,956.26	25,387,843.80	-	-	56,475,800.06	2018-1-1	已取得著作权	开发阶段
合计	62,079,395.98	27,337,317.70	-	32,940,913.62	56,475,800.06	—	—	—

(九)递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	17,079,585.21	113,863,901.43	14,561,461.32	97,076,408.80
无形资产摊销差异	-690,163.76	-4,601,091.76	-2,049,052.46	-13,660,349.76
可弥补亏损	1,644,963.32	10,966,422.15	-	-
小 计	18,034,384.77	120,229,231.82	12,512,408.86	83,416,059.04

(十)预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,000,000.00	9,285,676.34
1 年以上	3,882,081.13	3,081,080.67
合 计	8,882,081.13	12,366,757.01

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京畅游时代数码技术有限公司	2,499,999.94	按合同期限未转完
深圳市腾讯计算机系统有限公司	777,777.52	按合同期限未转完
香港英雄互娱科技有限公司	403,649.13	未实现商业化运营未予摊销
GodlikeGamesCo.,Ltd	200,654.54	按合同期限未转完
合 计	3,882,081.13	——

(十一)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	485,833.70	111,974,969.06	108,324,800.34	4,136,002.42
二、离职后福利—设定提存计划	866,515.85	9,826,833.99	9,893,863.89	799,485.95
合 计	1,352,349.55	121,801,803.05	118,218,664.23	4,935,488.37

2.短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	-	95,647,161.39	92,072,300.56	3,574,860.83
2.职工福利费	-	3,080,925.28	3,080,925.28	-
3.社会保险费	485,833.70	6,344,164.66	6,268,856.77	561,141.59
其中：医疗保险费	441,667.00	5,771,061.57	5,701,989.67	510,738.90
工伤保险费	8,833.23	111,372.12	110,662.09	9,543.26

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	35,333.47	461,730.97	456,205.01	40,859.43
4.住房公积金	-	6,850,932.00	6,850,932.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	51,785.73	51,785.73	-
合 计	485,833.70	111,974,969.06	108,324,800.34	4,136,002.42

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	831,504.98	9,384,168.08	9,454,257.86	761,415.20
2.失业保险费	35,010.87	442,665.91	439,606.03	38,070.75
合 计	866,515.85	9,826,833.99	9,893,863.89	799,485.95

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,642,587.24	2,465,259.98
企业所得税	-745,048.41	3,565,744.42
城市维护建设税	60,651.75	434,328.79
个人所得税	304,105.79	599,286.83
教育费附加	60,652.92	434,329.94
其他税费	5,521.90	9,831.20
合 计	1,328,471.19	7,508,781.16

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
个人保险	518,371.91	447,071.99
合 计	518,371.91	447,071.99

(十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（增加+、减少-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

(十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	9,866,211.05	-	-	9,866,211.05
二、其他资本公积	1,142,925.60	-	-	1,142,925.60
合 计	11,009,136.65	-	-	11,009,136.65

(十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
合 计	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00

(十七)未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	293,914,640.35	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	293,914,640.35	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,408,024.40	-
减：应付普通股股利	50,100,000.00	-
期末未分配利润	259,222,664.75	-

(十八)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	148,286,768.20	86,428,042.09	211,448,479.70	72,389,537.63
客户端游戏	54,518,102.52	32,664,813.47	56,573,198.03	6,414,531.34
手机游戏	93,768,665.68	53,763,228.62	154,875,281.67	65,975,006.29
合 计	148,286,768.20	86,428,042.09	211,448,479.70	72,389,537.63

(十九)税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	54,237.54	553,128.90
教育费附加	32,542.59	331,877.34
地方教育费附加	21,694.98	221,251.56
印花税	46,619.90	83,594.20
合 计	155,095.01	1,189,852.00

(二十)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	936,173.32	996,784.39
社保	388,516.94	430,270.21
办公室房租水电	120,761.64	164,626.07
差旅费	-	11,020.00
杂费	5,134.76	904.00
服务费	264,304.72	9,708.74
招待费	16,029.00	5,946.00

项 目	本期发生额	上期发生额
福利费	5,582.13	6,237.77
折旧费、摊销费	6,857.32	8,089.76
邮电费	1,103.75	1,185.40
办公用品	1,079.61	4,396.55
交通费	299.65	206.00
合 计	1,745,842.84	1,639,374.89

(二十一)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,108,017.90	1,816,370.13
办公室房租水电	972,907.33	968,190.53
服务费	935,429.00	716,821.94
社保	673,390.99	676,705.75
知识产权费	602,662.94	573,812.02
审计费	160,377.35	169,811.31
办公用品	120,098.70	226,622.51
折旧费	80,543.07	135,762.82
劳务费	57,663.51	29,619.50
福利费	51,834.19	60,966.99
差旅费	22,966.83	47,133.54
教育经费	19,239.57	28,875.49
交通费	17,282.43	22,211.82
摊销费	14,717.72	14,973.12
杂费	10,455.25	440,707.21
邮电费	6,410.74	8,651.60
招待费	4,048.60	17,187.10
合 计	5,858,046.12	5,954,423.38

(二十二)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	27,262,388.95	4,756,952.40
社保	10,761,605.66	1,877,750.54
房租水电	3,383,063.54	473,401.71
无形资产摊销费	1,379,257.01	340,945.44
服务费	646,713.83	629,213.21
固定资产折旧费	455,527.31	77,763.06
制作费	445,124.53	-
劳务费	216,102.58	31,284.30

项 目	本期发生额	上期发生额
福利费	189,807.22	17,544.64
办公用品	51,130.13	29,859.92
杂费	15,616.39	-
差旅费	7,898.85	-
交通费	7,408.27	-
招待费	2,129.80	-
邮电费	1,032.00	-
合 计	44,824,806.07	8,234,715.22

(二十三)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	154,128.41	191,378.57
汇兑损失	-102,827.23	-174,805.10
手续费支出	1,636.70	1,940.80
合 计	-255,318.94	-364,242.87

(二十四)其他收益

类 别	本期发生额	上期发生额
增值税进项税加计抵减	63,603.51	-
合 计	63,603.51	-

(二十五)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	6,977,788.01	7,436,193.24
合 计	6,977,788.01	7,436,193.24

(二十六)信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-238,420.61	
其他应收款信用减值损失	-78,615.24	
合 计	-317,035.85	

(二十七)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		3,657,718.88
无形资产减值损失	-16,470,456.78	-
合 计	-16,470,456.78	3,657,718.88

(二十八)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
政府补助	307,020.64	453,576.36	307,020.64
固定资产报废收益	-	1,265.29	-
其他	1,080.00	700.00	1,080.00
合 计	308,100.64	455,541.65	308,100.64

(二十九)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
固定资产报废损失	6,211.66	15,083.47	6,211.66
合 计	6,211.66	15,083.47	6,211.66

(三十)所得税费用

1.所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-9,800,005.61	14,568,437.24
递延所得税费用	-5,521,975.91	3,359,188.75
合 计	-15,321,981.52	17,927,625.99

2.会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	86,042.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,906.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,903.06
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	-
其他抵税支出	-5,537,785.40
上年所得税差	-9,800,005.61
所得税费用	-15,321,981.52

注：上年所得税差为原按高新技术企业所得税税率 15%进行汇算缴税，后重点软件企业申报审批通过，按重点软件企业所得税税率 10%申报缴纳，差额退税款。

(三十一)现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	463,499.45	707,217.65
其中：政府补助收入	307,020.64	453,576.36
财务利息收入	154,128.41	191,378.57

项 目	本期发生额	上期发生额
其他收入及备用金收回	2,350.40	62,262.72
支付其他与经营活动有关的现金	8,096,872.43	5,584,247.26
其中：办公室房租、水电	4,476,732.51	1,606,218.31
服务费	1,846,447.55	1,355,743.89
知识产权费	602,662.94	573,812.02
制作费	445,124.53	-
劳务费	273,766.09	60,903.80
办公用品	172,308.44	260,878.98
审计费	160,377.35	169,811.31
杂费	31,206.40	441,611.21
差旅费	30,865.68	58,153.54
其他	57,380.94	1,057,114.20

(三十二)现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	15,408,024.40	116,011,563.76
加：资产减值准备	16,787,492.63	-3,657,718.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	851,421.72	644,727.44
无形资产摊销	27,518,503.81	10,437,932.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	6,211.66	13,818.18
投资损失（收益以“一”号填列）	-6,977,788.01	-7,436,193.24
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-5,521,975.91	3,359,188.75
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	2,567,576.54	117,332,029.74
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-6,010,547.11	-17,535,270.46
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	44,628,919.73	219,170,077.83
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	45,396,583.34	21,950,028.02
减：现金的期初余额	21,950,028.02	17,016,014.93
现金及现金等价物净增加额	23,446,555.32	4,934,013.09

2.现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	45,396,583.34	21,950,028.02
其中：库存现金	18,221.45	9,417.62
可随时用于支付的银行存款	15,378,361.89	21,940,610.40
可随时用于支付的其他货币资金	30,000,000.00	-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	45,396,583.34	21,950,028.02

(三十三)外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金：	898,224.11	-	6,266,191.04
其中：美元	898,224.11	6.9762	6,266,191.04
应收账款	1,390.91	-	9,703.27
其中：美元	1,390.91	6.9762	9,703.27

六、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

关联方名称	关联方与本公司关系	持股比例（%）	备注
刘坤	一致行动人、董事长、总经理、法定代表人	19.14	-
刘岩	一致行动人、董事、副总经理	18.31	-
刘豫斌	一致行动人、董事	12.48	-
李江	一致行动人、监事会主席	12.48	-
魏华	一致行动人、监事	12.48	-
孟欣	一致行动人、董事	8.32	-

(二)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市腾讯计算机系统有限公司	持股 5%以上的公司股东
蒙冰	公司董事
丁义	公司董事
王婷婷	公司职工监事
柳宏	公司财务总监、董事会秘书
北京缤纷阁翻译中心	公司监事魏华持有，出资并担任监事
杭州凝眸智能科技有限公司	公司监事魏华担任该公司股东
北京华信金泓企业管理有限公司	公司董事蒙冰担任该公司股东及监事
杭州凯歌科技有限公司	公司董事丁义担任该公司董事

(三)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市腾讯计算机系统有限公司	提供劳务	端游收入	协议定价	49,633,123.56	91.04	49,760,373.10	90.53
深圳市腾讯计算机系统有限公司	提供劳务	手游收入	协议定价	89,688,502.84	95.65	151,985,587.22	97.13
合 计				139,321,626.40	93.95	201,745,960.32	95.41

2.关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	4,638,451.03	6,204,869.32

(四)关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	51,586,266.38	297,620.27	53,703,824.58	28,943.81
合 计		51,586,266.38	297,620.27	53,703,824.58	28,943.81

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	777,777.52	2,111,110.96
合 计		777,777.52	2,111,110.96

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,211.66	-
2. 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）	-	-
3. 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	6,977,788.01	-
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,100.64	-
5. 所得税影响额	1,091,951.55	-
合 计	6,187,725.44	-

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.69	36.61	0.51	3.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	34.86	0.31	3.64

北京像素软件科技股份有限公司

二〇二〇年四月十五日

第 48 页至第 75 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

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：

董事会秘书办公室

北京像素软件科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 16 日