



齐思信息

NEEQ : 836401

上海齐思信息技术股份有限公司
(Shanghai Qidea Information Technology
Co.,Ltd.)



年度报告

2017

公司年度大事记

- 2017 年 4 月 11 日《魔兽之心》正式推出英文版，在欧美地区正式商业化；
- 2017 年 5 月 5 日《魔兽之心》正式推出中文繁体版，在港澳台地区正式商业化；
- 2017 年 12 月 29 日江苏玉汝于成网络科技有限公司与公司股东签订了关于公司流通股之股份转让协议，截至 2018 年 2 月 13 日，江苏玉汝于成网络科技有限公司完成收购公司 51.64%股份，成为公司控股股东，余晓萍女士成为公司实际控制人。

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	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、齐思信息	指	上海齐思信息技术股份有限公司
游想网络	指	上海游想网络科技有限公司
趣乐投资	指	上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）
联创永钦	指	上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）
永宣一号	指	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
永宣二号	指	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
永宣三号	指	永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	上海齐思信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	上海齐思信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	上海齐思信息技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年修正）
《公司章程》	指	《上海齐思信息技术股份有限公司公司章程》
国联证券/主办券商	指	国联证券股份有限公司
律师/律师事务所	指	上海市锦天城律师事务所
和信/会计师	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
手游	指	手机客户端网络游戏
双软企业	指	根据《软件企业认定管理办法》（工信部联软[2013]64 号）和《软件产品管理办法》（工业和信息化部第 9 号令），经审核，符合软件企业认定标准，其软件产品符合软件产品登记条件的企业
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
玉汝于成	指	江苏玉汝于成网络科技有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人左佳、主管会计工作负责人方丽珠及会计机构负责人（会计主管人员）方丽珠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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
1.宏观经济波动及下游产业变化的风险	公司目前主要产品所涉及的市场以网络游戏市场及手机游戏市场等为主,下游行业主要为游戏发行商及个人游戏玩家,受宏观经济波动影响,但影响较小。若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加,则下游行业需求亦会保持增长,公司的游戏充值收入也会随之上升。反之,若我国经济发展速度放缓,而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略,则公司的业绩可能存在下滑的风险。另外,如果国家对产业结构进行调整或者对互联网、软件开发等行业的产业政策发生变更,导致下游行业发展放缓,可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响,给公司保持营业收入的持续增长带来风险。
2.税收优惠政策变动风险	公司子公司游想网络于 2015 年 2 月 20 日获得上海市经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书(证书编号:沪 R-2015-0023),依据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号),游想网络在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。如果相关税收优惠政策调整或公司今后不符合相关优惠条件,公司将不再享受相关税收优惠,恢复执行 25%的企业所得税税率,无法获得企业所得税税收优惠将会给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。
3.对单一代理运营商依赖的风险	公司大部分收入系通过一家游戏运营商代理运营《魔兽之心》所得,造成公司对该代理运营商存在一定程度的依赖性。未来公

	司与该代理运营商合作到期并未能进行续约,可能对公司持续盈利造成一定的不利影响。
4.产品开发风险	手游具有产品数量多、更新快、开发技术升级快、游戏玩家兴趣转移快的特征,同时,手机的硬件技术与操作系统也在不断升级。因此,公司手游开发必须及时掌握用户的消费心理及新兴的开发技术,不断推出新的游戏产品,满足用户的兴趣爱好和消费意愿。挂牌之初公司大部分收入来自《三国志国战版》的运营收入,随着该游戏的运营,玩家的热度逐渐减退,如果公司开发的新游戏产品不能满足用户的兴趣爱好或者不能利用先进技术丰富、优化和提升公司产品,以应对行业变化和游戏玩家的兴趣转移,同时抓住由这些变化而带来的商机,将会使公司在产品竞争中处于不利地位。
5.核心人员流失风险	游戏行业对专业人才需求量大,整个行业面临专业人才供不应求的状况,引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本,是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不不断扩大,如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要,将使公司难以吸引和稳定核心技术人员,面临专业人才缺乏和流失的风险。
6.公司治理风险	公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验,法人治理机制得到不断完善,形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是,随着公司业务规模的扩大,公司需要对资源整合、市场开拓、产品研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整,这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要,组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善,公司将面临经营管理的风险。
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	上海齐思信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Qidea Information Technology Co., Ltd.
证券简称	齐思信息
证券代码	836401
法定代表人	左佳
办公地址	上海市闵行区万源路 2158 号 518 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高春旺
职务	董事会秘书
电话	021-54177108
传真	021-54177108
电子邮箱	springgao@qidea.cc
公司网址	http://www.qidea.cc
联系地址及邮政编码	上海市闵行区万源路 2158 号 518 室, 邮编: 201103
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会会议室

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	2010-5-25
挂牌时间	2016 年 3 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I（信息传输、软件和信息技术服务业）-64（互联网和相关服务）-642（互联网信息服务）-6420（互联网信息服务）
主要产品与服务项目	游戏的研发、运营及相关服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	6,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	左佳
实际控制人	左佳

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	91310000555936822D	否
注册地址	上海市嘉定区银翔路 655 号 909 室	否
注册资本	6,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	余红刚、李其龙
会计师事务所办公地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 12 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司控股股东、实际控制人发生变更：

2017 年 12 月 29 日江苏玉汝于成网络科技有限公司与公司股东签订了关于公司流通股之股份转让协议，并在 2018 年 1 月 3 日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）上披露了收购报告书、招商证券股份有限公司关于上海齐思信息技术股份有限公司收购报告书之财务顾问报告、江苏泰和律师事务所关于上海齐思信息技术股份有限公司收购报告书之法律意见书、上海市锦天城律师事务所关于江苏玉汝于成网络科技有限公司收购上海齐思信息技术股份有限公司之法律意见书。

2018 年 1 月 8 日，公司股东永宣一号、永宣二号、永宣三号、方丽珠分别将其持有的齐思信息 225,547 股、198,011 股、176,443 股、74,933 股以每股 1.10 元的价格，通过协议转让的方式转让给玉汝于成。以上交易公司控股股东、实际控制人没有发生变化，玉汝于成持有公司 674,934 股，持股比例为 11.25%。

2018 年 1 月 11 日，公司股东冯涛、联创永钦分别将其持有的齐思信息 74,987 股、525,013 股以每股 1.10 元的价格，通过协议转让的方式转让给玉汝于成。以上交易公司控股股东、实际控制人没有发生变化，玉汝于成持有公司 1,274,934 股，持股比例为 21.25%。

2018 年 2 月 5 日，公司股东趣乐投资将其持有的齐思信息 533,333 股以每股 1.10 元的价格，通过集合竞价和协议转让的方式转让给玉汝于成。以上交易公司控股股东、实际控制人没有发生变化，玉汝于成持有公司 1,808,267 股，持股比例为 30.14%。

2018 年 2 月 8 日，公司股东姚欣榆、卢文怡分别将其持有的齐思信息 253,373 股、486,773 股以每股 1.10 元的价格，通过协议转让的方式转让给玉汝于成。以上交易公司控股股东、实际控制人没有发生变化，玉汝于成持有公司 2,548,413 股，持股比例为 42.47%。

2018年2月13日，公司控股股东左佳将其持有的齐思信息550,000股以每股1.10元的价格，通过协议转让的方式转让给玉汝于成。玉汝于成持有公司3,098,413股，持股比例为51.64%。此次转让完成后，控股股东由左佳变更为玉汝于成，实际控制人由左佳变更为余晓萍。

以上股份转让完成后，根据规定已于2018年3月5日向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司申请办理限售，2018年3月8日玉汝于成持有的3,098,413股的股份性质变更为限售股。

通过以上收购股份转让后，公司的股权架构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例	限售股份 (股)	限售股份 比例	流通股份 (股)	流通股 份比例
1	方丽珠	224,800.00	3.75%	224,800.00	3.75%	0	0.00%
2	玉汝于成	3,098,413.00	51.64%	3,098,413.00	51.64%	0	0.00%
3	趣乐投资	266,667.00	4.44%	266,667.00	4.44%	0	0.00%
4	姚欣榆	760,120.00	12.67%	760,120.00	12.67%	0	0.00%
5	左佳	1,650,000.00	27.50%	1,650,000.00	27.50%	0	0.00%
合计		6,000,000.00	100.00%	6,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%

2018年3月6日公司股东方丽珠、玉汝于成、趣乐投资、姚欣榆、左佳在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押，方丽珠、趣乐投资、姚欣榆、左佳分别将其持有公司的224,800股、266,667股、760,120股、1,650,000股质押给了玉汝于成。

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	21,401,234.70	9,059,739.22	136.22%
毛利率%	81.93%	87.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,876,532.50	-4,707,820.29	246.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,154,232.94	-4,828,820.29	206.74%
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）	116.55%	-97.76%	-
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）	87.36%	-100.27%	-
基本每股收益	1.15	-0.78	247.44%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,084,284.15	11,398,847.24	32.33%
负债总计	5,745,852.79	8,936,948.38	-35.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,338,431.36	2,461,898.86	279.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	0.41	280.49%
资产负债率%（母公司）	1.70%	1.93%	-
资产负债率%（合并）	38.09%	78.40%	-
流动比率	559%	233%	-
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	1,933,868.84	-2,580,183.00	174.95%
应收账款周转率	319%	282%	-
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%	32.33%	31.31%	—
营业收入增长率%	136.22%	-12.74%	—
净利润增长率%	246.07%	-29.90%	—

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	6,000,000	6,000,000	—
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
政府补助	1,722,299.56
非经常性损益合计	1,722,299.56
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,722,299.56

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事移动终端游戏和互联网页面游戏的开发，在整个游戏产业链中，承担游戏开发商的重要角色。公司的主营业务为游戏的开发，主要产品为 web 游戏《君临天下》、手机游戏《魔兽之心》、手机游戏《三国志国战版》。公司的移动终端游戏产品主要与游族网络股份有限公司、金华就约我吧、腾讯互动娱乐平台等合作，授权其负责游戏在海内外的推广和运营，公司收取授权和分成收入。公司的互联网页面游戏通过接入腾讯公司的应用中心平台，获取用户并取得收入。

（一）开发模式

1、游戏开发模式

在立项阶段，公司首先通过广泛的市场调研及根据自身技术积累，由项目经理规划项目研发方向、题材、定调用户界面及原画风格；开发组人员根据项目经理的规划，选用合适的开发引擎及开发语言，并搭建开发框架研发客户端及服务端程序；美术组根据项目经理规划和意见，制作定调主 UI 风格及原画风格。

在需求阶段，项目经理与策划师一起制作需求文档，并规划开发节奏；美术部员工及前后端程序员与策划师一起进行文档的学习，并对文档功能开发进行任务分配及所需时间的预估。

在程序研发阶段，策划师制作新的功能需求文档，并追踪开发进度；美术部门及程序研发部门根据需求文档进行项目功能开发，并根据策划师的反馈及时进行修正。

在程序测试阶段，测试部门对开发好的功能进行全面测试，并提交测试报告；开发人员根据测试报告对相应功能 bug 及建议进行修改。

最后在程序发布阶段，当程序内部测试通过后，确定对外公开测试时间，并适时发布。

2、美术外包模式

公司游戏内各人物形象设计及游戏美术资源除自己制作原画外还采用外包模式，外包过程中签订美术外包合同，确定制作要求，美术工期，约定价格和付款方式。公司做好过程监督，保证美术外包质量。到期后公司对收到画作进行验收，合格后进行采用。

（二）发行模式

公司研发完成的游戏采用两种运营模式：

1、平台发行模式

公司自行将研发完成的游戏投入市场或接入用户平台（如腾讯游戏平台），获取用户并产生消费。主要以此方式运营的游戏为《君临天下》网页版。

2、代理发行模式

公司将研发完成的游戏交给发行商代理，由发行商进行市场投放、拓展用户平台，获取用户以及游戏运营的维护。公司可获取代理商的代理费及用户消费的收入分成。主要以此方式运营的游戏为《魔兽之心》、《三国志国战版》，通过游族网络和金华就约我吧进行运营。

（三）盈利模式

公司通过与代理商或平台签订合作协议获得盈利。一般分为两种模式：

1、平台发行获取盈利

公司与游戏平台签订分成协议，自行将游戏投放至成熟平台后，根据游戏玩家的充值情况，按照和平台协议约定的比例对玩家的充值进行分成。

2、代理发行获取盈利

公司与游戏发行商签订授权协议，约定由发行商进行发行与后期运营，公司按照约定先行收取一定授权代理费用，再按照和发行商的约定比例对游戏玩家的充值进行分成。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。
报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

1. 公司总体经营情况

2017 年继续专注持续研发产品的同时，公司也对研发流程进行了系统的梳理，以卓越品质、极致体验、学习力和高效率作为公司的核心文化，实践践行，打造公司核心竞争力。新产品《魔兽之心》在这种氛围下持续更新 36 个版本，产品在 2017 年取得了 1470 万元的营收。

因网页游戏《君临天下》、手机游戏《三国志国战版》上线多年，虽持续版本更新，但受游戏周期规律影响，收入稳中有降，而新产品商业化运营时间尚短，虽然成为公司主要的营收来源，但还未能弥补前期的研发累计投入。故报告期内老产品的收入占比持续下滑。

2016 年受上海玄霆信息科技有限公司委托开发的产品《斗罗大陆》在 2017 年第四季度开始了收费测试，预计在未来一年将会取得收益。

2. 报告期内公司仍专注于手机游戏的研发

2017 年，公司仍然专注于手机游戏的研发，《魔兽之心》仍然在稳定运营并按照至少每半个月进行一次版本更新，保证产品的可玩性。

3. 报告期内，公司努力开拓海外市场

报告期内拓展海外市场，分别开发并上线了繁体和英文版本游戏产品，并且产生了一定的营收，丰富了公司的产品线。

(二) 行业情况

1、宏观环境

2017 年，中国游戏市场规模预计近 2500 亿元，同比增长 31.6%。在人口红利逐渐消失的今天，游戏市场增长率不降反升，表现出游戏作为一门艺术和文化产业的强劲生命力。2017 年中国游戏市场细分中，移动游戏市场规模进一步上升，突破 60%。随着用户移动化碎片化娱乐需求的提升，和移动设备性能的更新迭代，未来移动游戏的占比将会进一步上升。

政策方面，国家广电总局于 2016 年将手机游戏正式纳入监管行列，给游戏行业特别是中小企业带

来一定的影响，通过一年来企业与新政的磨合，行业更加自律，政策也更加稳定可循。

经济方面，中国的经济总量处于世界前列，为行业的发展提供了深厚的土壤；社会环境方面，90及00后等一批年轻用户的消费观念带动了市场；

中国移动游戏行业在2015、2016年经历了高速增长，政策经济各方面为移动游戏行业的发展提供了基础保障，老牌端游企业进入到移动游戏领域，游戏品质不断提高；整个移动终端游戏产业，目前面临较好的政策时机。

2、行业发展

公司属于软件及信息技术服务业，行业处于快速发展阶段。行业的参与者的竞争实力增长迅速，这将进一步加剧竞争，而缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。

“十三五”时期，伴随信息通信技术的迅速发展和应用的不断深化，软件与网络深度耦合，软件与硬件、应用和服务紧密融合，软件和信息技术服务业加快向网络化、服务化、体系化和融合化方向演进。产业技术创新加速，商业模式变革方兴未艾，新兴应用层出不穷，将推动产业融合发展和转型升级。

公司的计算技术重心正逐步从计算机转向网络，软件的技术和业务创新与网络发展将深度耦合，网络将成为软件开发、部署、运行和服务的主流平台。软件产品基于网络平台开发和运行、内容基于网络发布和传播、应用基于网络构架和部署、服务基于网络创新和发展成为大趋势，网络化操作系统、网络软件开发工具、网络运行管理平台、智能终端平台、远程运维等基于网络的技术、产品和服务逐步渗透到公司的管理和产品体系之中。

3、周期波动

基于行业产品的多样化、精品化等发展特点，移动网络游戏市场的周期性变化特征在相对减弱，假期现象对市场的波动影响降低。市场和用户的趋于理性，有利于优秀企业的优秀产品建立更为规范、稳健的市场计划。

4、市场竞争现状

2017年移动网络游戏行业的发展趋于更加成熟，同时竞争日趋激烈，开发企业竞争从产品数量的竞争发展到质量的竞争，产品发行的竞争从商务的竞争演化到运营的竞争，产品的类型的竞争也演化到IP的竞争，企业的人才从能力培养的竞争激化成为核心人才抢夺的竞争。

(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	7,217,876.55	47.85%	5,288,606.71	46.40%	36.48%
应收账款	7,568,849.08	50.18%	5,854,332.28	51.36%	29.29%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	27,976.79	0.19%	38,879.92	0.34%	-28.04%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	15,065.77	0.10%	21,956.13	0.19%	-31.38%
其他应收款	159,197.00	1.06%	157,529.00	1.38%	1.06%
其他流动资产	95,318.96	0.63%	37,543.20	0.33%	153.89%

资产总计	15,084,284.15	-	11,398,847.24	-	32.33%
------	---------------	---	---------------	---	--------

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金比去年同期增加 36.48%，本期营业收入大幅增加，应收账款周转率也有所提高，销售回款金额较上期大幅度增加，而管理成本等增加有限，导致货币资金更加充裕；
- 2、应收账款比去年同期增 29.90%，主要因为销售收入大幅度增长所致；
- 3、固定资产比上期同比减少 28.04%，主要为固定资产折旧导致。
- 4、资产总计比去年同期增加 32.33%，主要因为《魔兽之心》项目运营产生了较高的流水，使货币资金和应收账款都有较高比例增加所致。
- 5、预付款项比去年同期减少 31.38%，预付款主要是周期性阿里云的充值费用。
- 6、其他流动资产比去年同期增加 153.89%，主要是待抵扣进项税增加。

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	21,401,234.70	-	9,059,739.22	-	136.22%
营业成本	3,868,268.38	18.07%	1,121,267.14	12.38%	244.99%
毛利率%	81.93%	-	87.62%	-	-
管理费用	13,597,889.34	63.54%	13,444,979.80	148.40%	1.14%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	-64,400.88	-0.30%	-16,736.38	-0.18%	-284.80%
营业利润	5,376,532.50	25.12%	-5,769,183.79	-63.68%	193.19%
营业外收入	1,500,000.00	7.01%	1,061,363.50	11.72%	41.33%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	6,876,532.50	32.13%	-4,707,820.29	-51.96%	246.07%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2017 年较去年同期增长了 136.22%。首先，为公司核心产品《魔兽之心》商业化以来在 2017 年取得了长足成长，产品逐渐成熟，产生较高流水。其次，公司在 2017 年开拓了欧美和港澳台地区的市场，也取得看一定的收益；最后公司委托开发的产品《斗罗大陆》在 2017 年通过验收并上线测试，委托开发费产生收入；
- 2、营业成本：营业成本主要为游戏运营维护人员薪酬，2017 年公司产品增加 3 名运营维护人员，同时也提高了运营维护人员的报酬，导致成本同比增长，增加幅度为 244.99%；
- 3、管理费用：2017 年较去年同期增长 1.14%，原因为公司在新的一年里为了激励员工，提高了研发员工的薪酬待遇，但公司挂牌新三板聘请各类中介机构费用支出与上一年度相比大幅减少，因此平衡下来，管理费用相比去年同期略有增长；
- 4、销售费用：2017 年末产生销售费用；
- 5、财务费用：2017 年财务费用减少 284.80%，主要为公司账户活期存款利息收入增加所致。
- 6、营业利润：2017 年营业利润为 5,376,532.34 元，与上期相比增加了 193.19%，导致增长的主要原因为公司核心产品《魔兽之心》取得了不错的流水收入，营业收入大幅增加，而期间管理费用、研发支出

比较稳定，也间接提高了营业利润；

7、营业外收入：2017 年较去年同期增长 41.33%，主要原因为公司 2017 年度取得了挂牌新三板的政府补贴；

8、净利润：2017 年较去年同期增加 246.07%，原因为公司核心产品《魔兽之心》取得了不错的流水收入，同时又取得了挂牌新三板的政府补贴，额外增加了营业外收入所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	21,401,234.70	9,059,739.22	136.22%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	3,868,268.38	1,121,267.14	244.99%
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%
魔兽之心游戏收入	14,720,145.19	68.78%	6,850,618.56	75.62%
三国志游戏收入	390,051.96	1.82%	1,384,756.51	15.28%
君临天下游戏收入	158,962.27	0.74%	824,364.15	9.10%
斗罗大陆收入	6,132,075.28	28.65%	-	-
合计	21,401,234.70	100.00%	9,059,739.22	100.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

- 1、《魔兽之心》为公司 2017 年核心产品，维持了较高的营业收入占比；
- 2、《斗罗大陆》为上海玄霆娱乐信息科技有限公司授权委托开发的产品，2017 年已经进行了收费测试，获得了对方的验收确认，获得的委托开发费确认为游戏收入；
- 3、《三国之国战版》、《君临天下》为公司运营达到或超过 5 年的老产品，产品老化，收入下降。

(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	上海游族信息技术有限公司	11,659,809.54	54.48%	否
2	上海玄霆娱乐信息科技有限公司	6,132,075.28	28.65%	否
3	Gamewave HK Holdings Limited	2,088,349.79	9.76%	否
4	Muon Cynosure limited	971,985.86	4.54%	否
5	APPLEINC	223,914.59	1.05%	否
合计		21,076,135.06	98.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海赫择企业管理事务所	1,113,000	44.78%	否
2	上海泓毅实业有限公司	747,466.55	30.07%	否
3	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	214,800.00	8.64%	否
4	阿里云计算有限公司	141,271.80	5.68%	否
5	山东和信会计师事务所上海分所	66,037.74	2.66%	否
合计		2,282,576.09	91.83%	-

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	1,933,868.84	-2,580,183.00	174.95%
投资活动产生的现金流量净额	-4,599	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变动原因：

1、由于核心产品流水收入增加，且当期销售回款状况良好，致使整体现金流入净额与上期相比增长了174.95%；

投资活动产生的现金流量净额变动原因：

1、主要为公司使用现金购买办公设备的支出。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2014年7月，齐思信息出资设立上海游想网络科技有限公司，游想网络注册资本100万元，齐思信息持股比例100%。2014年7月28日，上海市工商行政管理局嘉定分局核准了游想网络的工商登记。游想网络成立后，基本情况如下：注册资本100万元，法定代表人为左佳，住所为上海市嘉定区银翔路655号B区1190室，经营范围为从事网络技术、计算机技术、通信设备技术、电子产品技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，动漫设计，设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通信设备、电子产品的销售。

齐思信息主要从事网页游戏的研发，游想网络主要从事手机游戏的研发，齐思信息和游想网络从事的业务各有侧重，形成了良好的分工协作效应。2017年度该子公司营业收入为21,242,272.43元、净利润为8,177,632.88元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。变更影响科目和金额：其他收益增加 1,603,854.57 元，营业外收入减少 1,603,854.57 元。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

公司一直积极履行企业应尽的义务，承担对员工、客户、社会等的责任。

三、持续经营评价

报告期内公司扭亏为盈，实现营业收入 2140.12 万元，净利润 687.65 万元，现金充足，经营稳定，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

公司现控股股东玉汝于成、实际控制人余晓萍资金实力较强，余晓萍经营实业多年，后续将注入优质资产，充分利用控股股东、实际控制人资金、资源支持公司持续发展。

四、未来展望

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动及下游产业变化的风险

公司目前主要产品所涉及的市场以网络游戏市场及手机游戏市场等为主，下游行业主要为游戏发行商及个人游戏玩家，受宏观经济波动影响，但影响较小。若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则下游行业需求亦会保持增长，公司的产品销售额也会随之上升。反之，若我国经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略，则公司的业绩可能存在下滑的风险。另外，如果国家对产业结构进行调整或者对互联网、软件开发等行业的产业政策发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对公司的发展环境和市场需求造成不利影响，给公司保持营业收

入的持续增长带来风险。

为此，公司将进一步加强产品研发与质量管理，进一步丰富产品种类，拓展产品投放的区域，不断开发新代理商和个人客户，并且使得公司所提供的各项产品及服务能够得到客户的广泛认可，进一步巩固市场地位，保持收入增长的稳定性，尽量减少宏观经济波动及下游产业变化对公司业绩造成的影响。

2、税收优惠政策变动的风险

公司子公司游想网络于 2015 年 2 月 20 日获得上海市经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书（证书编号：沪 R-2015-0023），依据《财政部关于进一步鼓励软件产业和产业发展政策的通知》（[2012]27 号），游想网络在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

如果相关税收优惠政策调整或公司今后符合相关优惠条件，公司将不再享受相关税收优惠，恢复执行 25% 的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将会给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

为此，公司将不断加大产品研发，增加符合认定的产品数量，保证产品的品质，增强公司产品的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润。

3、对单一代理运营商依赖的风险

报告期内，公司大部分收入系通过一家游戏运营商代理运营《魔兽之心》所得，造成公司对该代理运营商存在一定程度的依赖性。未来公司与该代理运营商合作到期并未能进行续约，可能对公司持续盈利造成一定的不利影响。

为此，未来公司将寻求更多的合作伙伴进行游戏的开发与合作运营，包括努力开拓海外市场，以降低对单一游戏代理运营商的依赖。

4、产品开发风险

手游具有产品数量多、更新快、开发技术升级快、游戏玩家兴趣转移快的特征，同时，手机的硬件技术与操作系统也在不断升级。因此，公司手游开发必须及时掌握用户的消费心理及新兴的开发技术，不断推出新的游戏产品，满足用户的兴趣爱好和消费意愿。挂牌之初公司大部分收入来自《三国志国战版》的运营收入，随着该游戏的运营，玩家的热度逐渐减退，如果公司开发的新游戏产品不能满足用户的兴趣爱好或者不能利用先进技术丰富、优化和提升公司产品，以应对行业变化和游戏玩家的兴趣转移，同时抓住由这些变化而带来的商机，将会使公司在产品竞争中处于不利地位。

为此，公司专门投入人力研究市场动态、调研用户需求，持续运用新的技术投入到新产品的研发当中，以降低产品开发的风险。

5、核心人员流失风险

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

针对该项险，公司将采取以下措施：

（1）公司与核心技术人员均订立劳动合同和保密协议，并依法约定各自的权利和义务。

（2）加强企业文化的建设，增强团队凝聚力；为其提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，以激发他们的工作热情。

（3）致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。

（4）制定合理激励机制或计划，并积极实行，增加激励员工激发员工热情。

6、公司治理风险

公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束

机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

为此，公司在相关中介机构的帮助下，从变更为股份公司开始，按照上市公司的要求，制定了《公司章程》和相关配套的管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及其他内控制度。公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司治理水平。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
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	
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	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
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） 承诺事项的履行情况

公司于 2016 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,出具的承诺函如下:

1. 各股东出具了《股东承诺函》承诺:“1、合法拥有股份公司相关股份的全部权利,相关股份权属状况清晰,不存在产权纠纷或潜在纠纷,不存在质押、担保、冻结或除法律规定外的其他任何限制或禁止股份转让等权利限制情形。2、所持有的股份公司股份均是真实的,不存在以代持、信托等方式代他人持有股份公司的股份或他人以代持、信托等方式代本人持有股份公司的股份。3、与股份公司其他股东之间无任何关联关系或一致行动关系。4、目前不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。”

截止本报告发布日,未发生违背承诺的事项。

2. 公司控股股东、实际控制人左佳、公司主要股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

截止本报告发布日,未发生违背承诺的事项。

3. 公司控股股东、实际控制人左佳、公司主要股东及公司董事、监事、高级管理人员出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

截止本报告发布日,未发生违背承诺的事项。

4. 为避免公司整体变更为股份公司过程中盈余公积金和未分配利润转增股本部分未纳税可能对公司带来的税务风险,股份公司成立时全体自然人发起人股东出具如下承诺:“上海齐思信息技术股份有限公司系于 2015 年 10 月整体变更设立的股份公司,将上海齐思信息技术有限公司的账面净资产根据《公司法》规定折为股份公司股份。公司此次整体变更行为如税务部门认定需缴纳个人所得税的,本人承诺将另行以自有资金自行申报缴纳,缴纳事项和股份公司无关。”

截止本报告发布日,未发生违背承诺的事项。

5. 收购人玉汝于成对收购做出如下公开承诺：

关于提供资料真实、准确、完整的承诺；收购人不存在《收购管理办法》第六条规定情形的承诺；收购人最近两年无重大违法情况的承诺；收购人关于收购资金来源合法的承诺；保证公众公司独立性的承诺；避免与公众公司同业竞争的承诺；规范和减少公司关联交易承诺；持有公众公司股份在收购完成限售 12 个月的承诺。

截止本报告发布日，未发生违背承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	3,098,413	3,098,413	51.64%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	550,000	550,000	9.17%
	董事、监事、高管	0	0.00%	328,306	328,306	5.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,000,000	100.00%	-3,098,413	2,901,587	48.36%
	其中：控股股东、实际控制人	2,200,000	36.67%	-550,000	1,650,000	27.5%
	董事、监事、高管	1,313,226	21.89%	-328,306	984,920	16.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		6,000,000	-	0	6,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	左佳	2,200,000	0	2,200,000	36.67%	1,650,000	550,000
2	姚欣榆	1,013,493	0	1,013,493	16.89%	760,120	253,373
3	趣乐投资	800,000	0	800,000	13.33%	266,667	533,333
4	联创永钦	525,013	0	525,013	8.75%	0	525,013
5	卢文怡	486,773	0	486,773	8.11%	0	486,773
合计		5,025,279	0	5,025,279	83.75%	2,676,787	2,348,492

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1. 趣乐投资直接持有公司 13.33%的股份，左佳持有趣乐投资 99.00%的股权，系趣乐投资有限合伙

人，并为趣乐投资执行事务合伙人上海齐想网络科技有限公司的控股股东及法定代表人。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至报告期末，左佳先生直接持有公司 36.67%股权，为公司第一大股东。左佳先生持有趣乐投资 99.00%的股权且为趣乐投资执行事务合伙人上海齐想网络科技有限公司的控股股东及法定代表人，因此，左佳先生实际控制趣乐投资，而趣乐投资持有公司 13.33%股权，因此，左佳直接或间接控制公司 50%股权。同时，左佳先生自 2010 年至今担任公司总经理并于 2015 年 9 月起担任董事长职务，实际负责公司的经营管理，由其提名的董事在公司董事会中占多数（提名董事会 5 名成员中的 3 名董事），对公司生产经营相关活动具有重大影响。综上，左佳先生为截至报告期末的公司控股股东及实际控制人。

左佳，男，1980 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华中科技大学计算机系统结构专业，硕士研究生学历。2005 年至 2007 年期间就职于微软（中国）有限公司，任开发工程师职务。2007 至 2008 年期间就职于欧特克（上海）有限公司，任开发工程师职务。2008 至 2010 年期间就职于深圳市腾讯计算机系统有限公司（以下简称“腾讯公司”）上海分公司，任产品经理职务。2010 年至 2015 年 9 月在公司担任执行董事兼总经理职务。2015 年 9 月至今担任公司董事长兼总经理职务。

(二) 实际控制人情况

截至报告期末控股股东与实际控制人一致。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
左佳	董事长兼总经理	男	39	研究生	2015年9月至2018年9月	是
黄欢	董事兼副总经理	男	36	研究生	2015年9月至2018年9月	是
高春旺	董事兼董事会秘书	男	38	本科	2015年9月至2018年9月	是
姚欣榆	董事	男	42	本科	2015年9月至2018年9月	否
何君琦	董事	女	44	本科	2015年9月至2018年9月	否
金璇	监事会主席	女	35	本科	2016年6月至2018年9月	是
张南	监事	男	35	本科	2016年6月至2018年9月	是
郑佳杰	职工监事	男	36	大专	2015年9月至2018年9月	是
方丽珠	财务总监	女	39	大专	2015年9月至2018年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

左佳为公司董事长，同时为公司控股股东、实际控制人。公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
左佳	董事长兼总经理	2,200,000	0	2,200,000	36.67%	0
黄欢	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
高春旺	董事兼董事会	0	0	0	0.00%	0

	秘书					
姚欣榆	董事	1,013,493	0	1,013,493	16.89%	0
何君琦	董事	0	0	0	0.00%	0
金璇	监事主席	0	0	0	0.00%	0
张南	监事	0	0	0	0.00%	0
郑佳杰	职工监事	0	0	0	0.00%	0
方丽珠	财务总监	299,733	0	299,733	5.00%	0
合计	-	3,513,226	0	3,513,226	58.56%	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

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	2	3
技术人员	39	45
财务人员	3	3
运营人员	7	11
员工总计	51	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	25	32
专科	17	18
专科以下	5	8
员工总计	51	62

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动截止至报告期末，公司在职员工 62 人，较报告期初增加 11 人。其中，研发人员增加 8 人，运营维护人员增加 3 人；
- 2、员工薪酬政策：员工薪酬包括薪资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他 相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会 保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。
- 3、培训计划：公司注重员工培训，每月进行 1 到 2 场专业分享培训会，分享培训会的内容含公司管理、技术传 承、行业信息等多种类型。通过这种分享培训不断提升员工素质和能力，实现了人才再造。
- 4、公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李进	服务端主程	0
汪开	客户端主程	0
熊源	美术总监	0
金立军	项目经理	0
鱼一洸	产品制作人	0

核心人员的变动情况：

熊源、鱼一洸为 2017 年新招聘的对公司有重大影响的核心技术人员，汪开为 2017 年新晋升为客户端主程的核心技术人员。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规以及规范性文件的要求，公司不断完善法人治理结构，建立健全现代公司治理制度。

报告期内，共召开了2次股东大会，历次股东大会均按照《公司章程》规定的程序召开。股东大会对公司重要制度的建立、利润分配、更换会计师事务所等事项做出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

董事会由5名董事组成，其中董事长1名。报告期内共召开了3次董事会，均按照《公司章程》规定的程序召开。公司董事会除审议日常事项外，在重大关联交易、利润分配、对外投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用。

公司监事会由3名监事组成，其中监事会主席1名，职工监事1名。报告期内，共召开2次监事会，均按照《公司章程》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司财务、重大关联交易、对董事和高级管理人员履行相应职责进行监督等方面发挥了重要作用。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及其股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会

对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未出现修改公司章程的情况。

(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	2017年1月10日,公司召开了第一届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》、《关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》; 2017年4月10日,公司召开了第一届董事会第六次会议,审议通过了《2016年度董事会工作报告》、《2016年度总经理工作报告》、《上海齐思信息技术股份有限公司2016年度报告全文及摘要》、《关于批准报出上海齐思信息技术股份有限公司2016年度审计报告的议案》、《上海齐思信息技术股份有限公司2016年度财务决算报告》、《上海齐思信息技术股份有限公司2017年度财务预算报告》、《关于上海齐思信息技术股份有限公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于召开2016年度股东大会的议案》; 2017年8月11日,公司召开了第一届董事会第七次会议,审议通过了《2017年半年度报告的议案》。
监事会	2	2017年4月10日,公司召开了第一届监事会第六次会议,审议通过了《2016年度监事会工作报告》、《上海齐思信息技术股份有限公司2016年度报告全文及摘要》、审议通过《上海齐思信息技术股份有限公司2016年度财务决算报告》、审议通过《上海齐思信息技术股份有限公司2017年度财务预算报告》、审议通过《关于上海齐思信息技术股份有限公司2016

		年度利润分配的议案》、审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》 2017年8月11日，公司召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《2017年半年度报告的议案》。
股东大会	2	2017年1月25日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》； 2017年5月3日，公司召开了2016年年度股东大会，审议通过了《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《上海齐思信息技术股份有限公司2016年度报告全文及摘要》、《上海齐思信息技术股份有限公司2016年度财务决算报告》、《上海齐思信息技术股份有限公司2017年度财务预算报告》、《关于上海齐思信息技术股份有限公司2016年度利润分配的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，规范了公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录

投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动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、资产、机构、人员、财务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1. 业务独立情况

公司主要从事网络游戏开发和运营。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司拥有完整的开发、运营、运维及市场等业务部门和清晰合理的业务系统，具有独立面向市场经营的能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未发生过显失公平的关联交易。

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制或重大影响的其他企业从事相同、相似业务的情况。公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东不存在直接或间接经营与公司相同或相近似业务的情况。

2. 资产独立情况

公司是由上海齐思信息技术有限公司整体变更设立的股份公司，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关主要资产所有权或使用权均归属于公司；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

3. 人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的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。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

4. 财务独立情况

自成立以来，公司独立核算、自负盈亏，设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。

5. 机构独立情况

公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会

为监督机构的法人治理结构,建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构,各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司机构完全独立运作,公司的办公经营场所与控股股东、实际控制人完全分开且独立运作,不存在混合经营、合署办公的情形,拥有完全的机构设置自主权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况,严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为: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

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从自身情况出发,制定会计核算的具体细节制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下,采取事前防范、事中控制、事后治理等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司进一步健全信息披露管理事务,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,建立《信息披露管理制度》。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》,执行情况良好。

截止报告期末,公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	
审计报告编号	和信审字（2018）第 000349 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 12 层
审计报告日期	2018 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	余红刚、李其龙
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

上海齐思信息技术股份有限公司 报告正文

和信审字(2018)第 000349 号

上海齐思信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海齐思信息技术股份有限公司（以下简称齐思信息公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了齐思信息公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司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，我们独立于齐思信息公司，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

齐思信息公司管理层对其他信息负责。其他信息包括齐思信息公司 2017 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估齐思信息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齐思信息公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督齐思信息公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能导致对齐思信息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齐思信息公司不能持续经营。

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

（六）就齐思信息公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·济南

中国注册会计师：

2017 年 03 月 27 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	7,217,876.55	5,288,606.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	7,568,849.08	5,854,332.28
预付款项	五、3	15,065.77	21,956.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	159,197.00	157,529.00
买入返售金融资产			
存货		-	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	95,318.96	37,543.20
流动资产合计		15,056,307.36	11,359,967.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			

固定资产	五、6	27,976.79	38,879.92
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,976.79	38,879.92
资产总计		15,084,284.15	11,398,847.24
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、7	20,000.00	20,000.00
预收款项	五、8	723,875.01	3,066,037.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、9	855,555.80	773,480.36
应交税费	五、10	1,093,393.66	944,227.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、11	-	73,373.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,692,824.47	4,877,119.28
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、12	3,053,028.32	4,059,829.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,053,028.32	4,059,829.10
负债合计		5,745,852.79	8,936,948.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、13	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、14	4,510,341.42	4,510,341.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、15	-1,171,910.06	-8,048,442.56
归属于母公司所有者权益合计		9,338,431.36	2,461,898.86
少数股东权益			
所有者权益合计		9,338,431.36	2,461,898.86
负债和所有者权益总计		15,084,284.15	11,398,847.24

法定代表人：左佳

主管会计工作负责人：方丽珠

会计机构负责人：方丽珠

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		59,696.21	295,724.69
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	十一、1	-	101,970.00
预付款项			
应收利息			

应收股利			
其他应收款	十一、2	4,866,709.00	5,956,709.00
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		95,318.96	37,543.20
流动资产合计		5,021,724.17	6,391,946.89
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,000,000.00	1,000,000.00
资产总计		6,021,724.17	7,391,946.89
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		102,264.90	121,615.00
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			21,310.30
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		102,264.90	142,925.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		102,264.90	142,925.30
所有者权益：			
股本		6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,510,341.42	4,510,341.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-4,590,882.15	-3,261,319.83
所有者权益合计		5,919,459.27	7,249,021.59
负债和所有者权益合计		6,021,724.17	7,391,946.89

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,401,234.70	9,059,739.22
其中：营业收入	五、16	21,401,234.70	9,059,739.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,628,556.77	14,828,923.01
其中：营业成本	五、16	3,868,268.38	1,121,267.14
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、17	209,481.58	225,959.39
销售费用		-	-
管理费用	五、18	13,597,889.34	13,444,979.80
财务费用	五、19	-64,400.88	-16,736.38
资产减值损失	五、20	17,318.35	53,453.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、21	1,603,854.57	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,376,532.50	-5,769,183.79
加：营业外收入	五、22	1,500,000.00	1,061,363.50
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,876,532.50	-4,707,820.29
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,876,532.50	-4,707,820.29
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		6,876,532.50	-4,707,820.29
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,876,532.50	-4,707,820.29
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融			

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,876,532.50	-4,707,820.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,876,532.50	-4,707,820.29
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		1.15	-0.78
（二）稀释每股收益		1.15	-0.78

法定代表人：左佳

主管会计工作负责人：方丽珠

会计机构负责人：方丽珠

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	158,962.27	1,328,369.56
减：营业成本	十一、4	918,123.85	868,163.84
税金及附加			5,050.98
销售费用		-	
管理费用		2,177,426.99	3,233,449.29
财务费用		-1,356.49	-6,335.63
资产减值损失		-1,030.00	-2,100.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		104,639.76	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,829,562.32	-2,769,858.92
加：营业外收入		1,500,000.00	84,600.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,329,562.32	-2,685,258.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,329,562.32	-2,685,258.92
（一）持续经营净利润		-1,329,562.32	-2,685,258.92
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,329,562.32	-2,685,258.92
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,539,990.52	12,478,252.46
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		1,381,555.01	940,363.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、23	1,768,439.85	777,094.57
经营活动现金流入小计		21,689,985.38	14,195,710.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,130,000.00	166,497.33
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		14,029,065.78	11,742,002.59
支付的各项税费		2,197,227.53	1,347,946.49

支付其他与经营活动有关的现金	五、23	2,399,823.23	3,519,447.12
经营活动现金流出小计		19,756,116.54	16,775,893.53
经营活动产生的现金流量净额		1,933,868.84	-2,580,183.00
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,599.00	-
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,599	-
投资活动产生的现金流量净额		-4,599	-
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			
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,929,269.84	-2,580,183.00
加：期初现金及现金等价物余额		5,288,606.71	7,868,789.71
六、期末现金及现金等价物余额		7,217,876.55	5,288,606.71

法定代表人：左佳

主管会计工作负责人：方丽珠

会计机构负责人：方丽珠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		271,500.00	1,084,738.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,606,524.50	104,874.14
经营活动现金流入小计		1,878,024.50	1,189,612.54
购买商品、接受劳务支付的现金		-	70,931.07
支付给职工以及为职工支付的现金		1,941,202.50	2,128,391.19
支付的各项税费			62,507.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,262,850.48	2,162,017.18
经营活动现金流出小计		3,204,052.98	4,423,846.69
经营活动产生的现金流量净额		-1,326,028.48	-3,234,234.15
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,486,977.61	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,486,977.61	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,396,977.61	2,500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,396,977.61	2,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,090,000.00	-1,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-236,028.48	-4,734,234.15
加：期初现金及现金等价物余额		295,724.69	5,029,958.84
六、期末现金及现金等价物余额		59,696.21	295,724.69

(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	6,000,000				4,510,341.42						-8,048,442.56		2,461,898.86
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	6,000,000				4,510,341.42						-8,048,442.56		2,461,898.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,876,532.50		6,876,532.50
（一）综合收益总额											6,876,532.50		6,876,532.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的													

金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	6,000,000				4,510,341.42						-1,171,910.06		9,338,431.36

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	6,000,000	-	-	-	4,510,341.42	-	-	-	-	-	-3,340,622.27	-	7,169,719.15
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	6,000,000				4,510,341.42						-3,340,622.27		7,169,719.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,707,820.29		-4,707,820.29
（一）综合收益总额											-4,707,820.29		-4,707,820.29
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	6,000,000				4,510,341.42						-8,048,442.56		2,461,898.86

法定代表人：左佳

主管会计工作负责人：方丽珠

会计机构负责人：方丽珠

(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	6,000,000				4,510,341.42						-3,261,319.83	7,249,021.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,000,000				4,510,341.42						-3,261,319.83	7,249,021.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,329,562.32	-1,329,562.32
（一）综合收益总额											-1,329,562.32	-1,329,562.32
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	6,000,000				4,510,341.42						-4,590,882.15	5,919,459.27

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综	专项储	盈余公	一般风险	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		股	合收益	备	积	准备		计
一、上年期末余额	6,000,000				4,510,341.42						-576,060.91	9,934,280.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,000,000				4,510,341.42						-576,060.91	9,934,280.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,685,258.92	-2,685,258.92
（一）综合收益总额											-2,685,258.92	-2,685,258.92
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	6,000,000				4,510,341.42						-3,261,319.83	7,249,021.59

上海齐思信息技术股份有限公司
二〇一七年度财务报表附注
 (如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称: 上海齐思信息技术股份有限公司 (以下简称“公司”或“本公司”)

法定代表人: 左佳

实际控制人: 左佳

注册资本: 600 万人民币

注册地址: 上海市嘉定区银翔路 655 号 909 室

统一社会信用代码: 91310000555936822D

经营期限: 2010 年 5 月 25 日至不约定期限

经营范围: 从事计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机、软件及辅助设备 (除计算机信息系统安全专用产品) 的销售。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】实际主营业务为游戏研发、运营及相关业务。

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会于 2018 年 3 月 27 日批准。

2、历史沿革

(1) 公司设立

本公司前身为上海齐思信息技术有限公司 (以下称“齐思信息”), 系由自然人闵屹华于 2010 年 5 月 25 日出资人民币 10 万元设立的有限责任公司。

设立时齐思信息的股权结构如下:

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	股权比例 (%)	股权性质
闵屹华	10.00	10.00	100.00	自然人股份
合计	10.00	10.00	100.00	

(2) 第一次股权转让

2012 年 8 月 20 日, 齐思信息股东闵屹华将其所持齐思信息全部股权分别转让给自然人左佳 15%、自然人杨晨皓 68.78%、自然人卢文怡 16.22%。

本次变更后齐思信息的股权结构如下:

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	股权比例 (%)	股权性质
左佳	1.50	1.50	15.00	自然人股份
杨晨皓	6.878	6.878	68.78	自然人股份
卢文怡	1.622	1.622	16.22	自然人股份
合计	10.00	10.00	100.00	

(3) 第一次增资

2013 年 7 月 18 日, 经齐思信息股东会决议, 一致同意齐思信息注册资本由人民币 10 万元增加到人民币 100 万元, 各股东按原股权比例以货币资金增资。

本次变更后齐思信息的股权结构如下:

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	股权比例 (%)	股权性质
左佳	15.00	15.00	15.00	自然人股份
杨晨皓	68.78	68.78	68.78	自然人股份
卢文怡	16.22	16.22	16.22	自然人股份
合计	100.00	100.00	100.00	

以上资本出资情况业经上海北勤会计师事务所有限公司审验并出具【上北勤验报(2013)】

2130 号】《验资报告》。

(4) 第二次股权转让

2013 年 11 月 8 日，经齐思信息股东会决议，一致同意股东杨晨皓将其所持有齐思信息 20% 的股权转让给左佳。

本次变更后齐思信息的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	股权比例（%）	股权性质
左佳	35.00	35.00	35.00	自然人股份
杨晨皓	48.78	48.78	48.78	自然人股份
卢文怡	16.22	16.22	16.22	自然人股份
合计	100.00	100.00	100.00	

(5) 第三次股权转让

2013 年 12 月 17 日，齐思信息召开股东会并通过决议，一致同意股东杨晨皓所持齐思信息 15% 的股权转让给上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“趣乐投资”）。

本次变更后齐思信息的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	股权比例（%）	股权性质
左佳	35.00	35.00	35.00	自然人股份
杨晨皓	33.78	33.78	33.78	自然人股份
卢文怡	16.22	16.22	16.22	自然人股份
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	15.00	15.00	15.00	合伙企业股份
合计	100.00	100.00	100.00	

(6) 第四次股权转让

2014 年 5 月 15 日，经齐思信息股东会决议，一致同意杨晨皓将其持有的齐思信息 6.25% 的股权转让给左佳，杨晨皓持有的齐思信息 1.77% 股权和卢文怡持有的齐思信息 3.85% 的股权转让给自然人方丽珠。

本次变更后齐思信息的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	股权比例（%）	股权性质
左佳	41.25	41.25	41.25	自然人股份
杨晨皓	25.76	25.76	25.76	自然人股份
卢文怡	12.37	12.37	12.37	自然人股份
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	15.00	15.00	15.00	合伙企业股份
方丽珠	5.62	5.62	5.62	自然人股份
合计	100.00	100.00	100.00	

(7) 第五次股权转让

2014 年 6 月 4 日，经齐思信息股东会决议，一致同意以下股权变更：

股权转让方				股权受让方	
姓名	股权	姓名	股权	名称	股权
杨晨皓	1.270%	卢文怡	0.610%	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下称“永宣一号”）	1.880%
杨晨皓	1.120%	卢文怡	0.530%	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下称“永宣二号”）	1.650%

杨晨皓	0.990%	卢文怡	0.480%	永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下称“永宣三号”）	1.470%
杨晨皓	2.955%	卢文怡	1.420%	上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）（以下称“联创创投”）	4.375%
杨晨皓	0.422%	卢文怡	0.203%	冯涛	0.625%
合计	6.757%		3.243%		10.000%

本次变更后齐思信息股权结构如下：

股东名称	注册资本 （万元）	实收资本 （万元）	股权比例 （%）	股权性质
左佳	41.25	41.25	41.25	自然人股份
杨晨皓	19.003	19.003	19.003	自然人股份
卢文怡	9.127	9.127	9.127	自然人股份
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	15.00	15.00	15.00	合伙企业股份
方丽珠	5.62	5.62	5.62	自然人股份
永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	1.88	1.88	1.88	合伙企业股份
永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	1.65	1.65	1.65	合伙企业股份
永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	1.47	1.47	1.47	合伙企业股份
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	4.375	4.375	4.375	合伙企业股份
冯涛	0.625	0.625	0.625	自然人股份
合计	100.00	100.00	100.00	

（8）第二次增资

2014年8月16日，经齐思信息股东会决议，增加注册资本12.50万元，各股东均以货币资金出资。增资情况如下表：

出资人名称	出资额（万元）	计入：	
		实收资本（万元）	资本溢价（万元）
永宣一号	159.7126	2.3490	157.3636
永宣二号	140.2707	2.0627	138.2080
永宣三号	125.0167	1.8383	123.1784
联创创投	371.8750	5.4690	366.4060
冯涛	53.1250	0.7810	52.3440
合计	850.0000	12.5000	837.5000

本次增资后齐思信息股权结构如下：

股东名称	注册资本 （万元）	实收资本 （万元）	股权比例 （%）	股权性质
左佳	41.25	41.25	36.667	自然人股份
杨晨皓	19.003	19.003	16.892	自然人股份
卢文怡	9.127	9.127	8.111	自然人股份
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	15.00	15.00	13.333	合伙企业股份

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	股权比例 (%)	股权性质
方丽珠	5.62	5.62	4.996	自然人股份
永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	4.229	4.229	3.76	合伙企业股份
永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	3.7127	3.7127	3.30	合伙企业股份
永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	3.3083	3.3083	2.941	合伙企业股份
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	9.844	9.844	8.75	合伙企业股份
冯涛	1.406	1.406	1.25	自然人股份
合计	112.50	112.50	100.00	

（9）第六次股权转让

2015年7月30日，经齐思信息股东会决议，股东杨晨皓将其持有的齐思信息全部股权16.892%转让给姚欣榆。

本次变更后齐思信息股权结构如下：

股东名称	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)	股权比例 (%)	股权性质
左佳	41.25	41.25	36.667	自然人股份
姚欣榆	19.003	19.003	16.892	自然人股份
卢文怡	9.127	9.127	8.111	自然人股份
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	15.00	15.00	13.333	合伙企业股份
方丽珠	5.62	5.62	4.996	自然人股份
永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	4.229	4.229	3.76	合伙企业股份
永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	3.7127	3.7127	3.30	合伙企业股份
永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	3.3083	3.3083	2.941	合伙企业股份
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	9.844	9.844	8.75	合伙企业股份
冯涛	1.406	1.406	1.25	自然人股份
合计	112.50	112.50	100.00	

（10）股改

2015年9月17日，经齐思信息股东会决议，齐思信息整体变更为股份有限公司。

2015年9月17日，利安达出具【利安达审字（2015）第2112号】《审计报告》，截至2015年7月31日，齐思信息净资产为10,510,341.42元。

2015年9月17日，万隆（上海）资产评估有限公司出具【万隆评报字（2015）第1502号】《上海齐思信息技术有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产评估报告》，截至评估基准日2015年7月31日，齐思信息净资产评估值为14,382,616.95元。

2015年9月27日，利安达出具【利安达验字（2015）第2104号】《验资报告》，截至2015年9月27日止，齐思信息已收到全体股东拥有的本公司截至2015年07月31日止经审计的净资产人民币10,510,341.42元，并经全体股东界定和确认，各股东以其所拥有的净资产10,510,341.42元折合成公司股份，折合股份总数6,000,000股，每股面值1元，其余4,510,341.42元净资产转入资本公积。

2015年10月30日，齐思信息获得上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码91310000555936822D、证照编号为00000000291510300096的《营业执照》。2016年2月29

日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：836401。

本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	股份 (万元)	股本 (万股)	股权比例 (%)	股权性质
左佳	2,200,000	2,200,000	36.67	自然人股份
姚欣榆	1,013,493	1,013,493	16.89	自然人股份
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	800,000	800,000	13.33	合伙企业股份
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	525,013	525,013	8.75	合伙企业股份
卢文怡	486,773	486,773	8.11	自然人股份
方丽珠	299,733	299,733	5.00	自然人股份
永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	225,547	225,547	3.76	合伙企业股份
永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	198,011	198,011	3.30	合伙企业股份
永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	176,443	176,443	2.94	合伙企业股份
冯涛	74,987	74,987	1.25	自然人股份
合计	6,000,000	6,000,000	100.00	

3、合并报表范围

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司经营范围
上海游想网络科技有限公司（以下简称“游想”）	游戏开发

本期合并财务报表范围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

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“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》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 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

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、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。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司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相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，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。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

(5) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本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，如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，本公司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，本公司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。

(6) 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成本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。

(7) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、14、长期股权投资”。

8、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司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。外币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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司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

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；其他金融负债。

(2) 金融资产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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，本公司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

应收款项是指本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。本公司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

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

(3) 金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本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，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 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，本公司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，则本公司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，本公司计入当期损益。

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。

(6) 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，本公司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，本公司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。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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;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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

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

(1) 单独计提坏账准备的应收款项

项目	识别依据	计提坏账准备方法
单项金额重大	单项金额 ≥ 100 万元,且占应收账款总额比例 $\geq 10\%$	(1)单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。 (2)单独测试未发生减值的,加入组合中计提。
单项金额不重大	(1)与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; (2)已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项; (3)单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项; (4)账龄3年以上且有客观证据表明其发生了减值。	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	风险特征	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
无风险组合	合并报表范围内关联方欠款、押金、保证金、备用金等	不计提

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账龄(X)	计提比例(%)
1年以内	1
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货仅有未完工开发成本(2017年度已结转成本)。

(2) 发出存货的计价方法

①取得存货时,按实际成本计价。

②存货领用或发出时,采用月末加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司的低值易耗品和包装物购入时采用一次转销法摊销。

13、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资产：

- (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。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，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；处置后的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，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

- ①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。
- ②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当本公司持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：
 - ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
 - ②参与被投资单位的政策制定过程；
 - ③向被投资单位派出管理人员；
 - ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
 - ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

公司本期未涉及该经营项目。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备和其他设备；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	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3		33.33
其他设备	年限平均法	5		20.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

公司本期无工程建设项目。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，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。本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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

本公司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。

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(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，分别为：①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。②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：①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；②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，本公司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）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司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。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。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。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工

具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（提示：或：已经完成的合同工作量占合同预计总

工作量的比例，或：根据实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(5) 具体确认原则

本公司的收入形式及确认原则有：

- a、拥有所有权的游戏授权给其他公司运营的授权金，即公司将拥有所有权的游戏授权给其他公司运营，收取授权金，授权金在授权期间平均确认收入。
- b、授权游戏分成：如上述授权的游戏，除了授权金外，合同还约定在流水总量的不同区间，被授权方按不同比例向授权方分成；在双方对流水进行确认后，本公司确认收入并向对方收取款项。
- c、自有游戏在开放平台运营收益。
- d、代开发收入：代客户开发游戏，取得委托方的确认单后确认收入。
- e、代开发游戏的分成收入：如上述业务 d，代客户开发游戏，上线运行后，对于合同约定的运营渠道上运营的规定期间内，收取代开发游戏运营总收入的约定比例作为分成收入。

26、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种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对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）；

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对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。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

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。

(5) 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,本公司在实际收到补助款项时予以确认。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认:

- (1) 本公司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。
- (2) 本公司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) 本公司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。本公司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。
- (4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、租赁

(1) 经营租赁

①本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本公司承担的与租赁相关的费用时,本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本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,确认为租赁收入。本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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,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

①融资租入资产:本公司在承租开始日,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。

本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：本公司在租赁开始日，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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 资产证券化业务

公司本期未涉及该项目。

(2) 套期会计

公司本期未涉及该项目。

(3) 终止经营

公司本期未涉及该项目。

(4) 股份回购

公司本期未涉及该项目。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种、计税依据及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售收入、现代服务业收入	(注 1) 17.00、6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	详见续表

(续) 不同纳税主体适用税率

纳税主体名称	所得税税率
上海齐思信息技术股份有限公司	25%
上海游想网络科技有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 按照《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)第一条第一款规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 上海游想网络科技有限公司于 2015 年 2 月 20 日获得上海市经济和信息化委员会

颁发的软件企业认定证书，依据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），上海游想网络科技有限公司在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,327.15	11,020.55
银行存款	7,210,549.40	5,277,586.16
合计	7,217,876.55	5,288,606.71

注：期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	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	7,645,302.10	100.00	76,453.02	1.00	7,568,849.08
其中：账龄组合	7,645,302.10	100.00	76,453.02	1.00	7,568,849.08
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,645,302.10	100.00	76,453.02	1.00	7,568,849.08

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,913,466.95	100.00	59,134.67	1.00	5,854,332.28
其中：账龄组合	5,913,466.95	100.00	59,134.67	1.00	5,854,332.28
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,913,466.95	100.00	59,134.67	1.00	5,854,332.28

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	7,645,302.10	76,453.02	1.00
合计	7,645,302.10	76,453.02	1.00

(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	59,134.67	18,348.35	1,030.00			76,453.02
合计	59,134.67	18,348.35	1,030.00			76,453.02

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 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
上海游族信息技术有限公司	4,656,432.40	60.91	46,564.32
Gamewave HK Holdings Limited	1,632,265.90	21.35	16,322.66
上海玄霆娱乐信息科技有限公司	1,356,603.80	17.74	13,566.04
合计	7,645,302.10	100.00	76,453.02

(5) 期末应收账款所有权受限制情况：

无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,065.77	100.00	21,956.13	100.00
合计	15,065.77	100.00	21,956.13	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	占预付款期末余额比例 (%) 合计数的比例
阿里云计算有限公司	12,208.02	81.03
京东商城	2,577.75	17.11
上海爱信诺航天信息有限公司	280.00	1.86
合计	15,065.77	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,197.00	100.00			159,197.00
其中：账龄组合					
无风险组合	159,197.00	100.00			159,197.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	159,197.00	100.00			159,197.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,529.00	100.00			157,529.00
其中：账龄组合					
无风险组合	157,529.00	100.00			157,529.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	157,529.00	100.00			157,529.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,668.00		
1 至 2 年	500.00		
2 至 3 年	320.00		
3 年以上	156,709.00		
合计	159,197.00		

(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	157,029.00	157,029.00
职工暂借款	2,168.00	500.00

合计	159,197.00	157,529.00
----	------------	------------

(5) 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	占其他应收期末余额合计	坏账准备期末
上海泓毅实业有限公司	押金	155,709.00	3年以上	97.81	
陈昌旗	职工暂借款	1,668.00	1年以内	1.05	
上海蓝天经济城发展有限公司	押金	1,000.00	3年以上	0.63	
龚晓敏	职工暂借款	500.00	1-2年	0.31	
上海雀巢饮用水有限公司	押金	320.00	2-3年	0.20	
合计		159,197.00		100.00	

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	95,318.96	37,543.20
合计	95,318.96	37,543.20

6、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	电子设备	其他	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	5,770.84	65,500.00	71,270.84
2. 本期增加金额	4,599.00		4,599.00
(1) 购置	4,599.00		4,599.00
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	10,369.84	65,500.00	75,869.84
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,007.50	28,383.42	32,390.92
2. 本期增加金额	2,402.09	13,100.04	15,502.13
(1) 计提	2,402.06	13,100.07	15,502.13
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	6,409.59	41,483.46	47,893.05
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,960.25	24,016.54	27,976.79
2. 期初账面价值	1,763.34	37,116.58	38,879.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产:

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况:

无。

(6) 固定资产所有权受限制情况:

无。

7、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付美术外包服务费	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

无。

8、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	年初余额
预收货款	723,875.01	3,066,037.65
合计	723,875.01	3,066,037.65

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

无。

9、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	773,480.36	12,759,666.13	12,677,590.69	855,555.80
离职后福利-设定提存计划		1,351,475.09	1,351,475.09	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	773,480.36	14,111,141.22	14,029,065.78	855,555.80

(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	773,480.36	11,083,398.96	11,001,323.52	855,555.80
(2) 职工福利费		586,376.46	586,376.46	-
(3) 社会保险费		720,786.71	720,786.71	-
其中：医疗保险费		643,559.57	643,559.57	-
工伤保险费		12,871.19	12,871.19	-
生育保险费		64,355.95	64,355.95	-
(4) 住房公积金		369,104.00	369,104.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	773,480.36	12,759,666.13	12,677,590.69	855,555.80

(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		1,287,119.13	1,287,119.13	
失业保险费		64,355.96	64,355.96	
企业年金缴费				
合计		1,351,475.09	1,351,475.09	

10、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	997,826.61	850,655.40	
城建税	47,783.53	42,532.78	
教育费附加	28,670.11	25,519.67	
地方教育费附加	19,113.41	17,013.11	
河道管理费		8,506.53	
合计	1,093,393.66	944,227.49	

11、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
三代手续费		24,782.58
应付费用		48,591.20
合计		73,373.78

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无。

12、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
游戏授权金摊销	4,059,829.10	1,273,107.55	2,279,908.33	3,053,028.32
合计	4,059,829.10	1,273,107.55	2,279,908.33	3,053,028.32

备注：游戏授权金明细表

项目名称	原始金额	平均确认收入期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
魔兽之心(简体)	2,564,102.46	2016年3月-2019年2月	1,851,851.78		854,700.82	997,150.96
	2,564,102.70	2016年8月-2019年7月	2,207,977.32		854,700.90	1,353,276.42
暴走魔兽团(欧美版)	323,995.29	2017年1月-2017年12月		323,995.29	323,995.29	
暴走魔兽团(港澳台)	390,237.73	2017年5月-2019年4月		390,237.73	130,079.25	260,158.48
	558,874.53	2017年8月-2019年7月		558,874.53	116,432.07	442,442.46
合计	6,401,312.72		4,059,829.10	1,273,107.55	2,279,908.33	3,053,028.32

说明：“游戏授权金”收益系公司与游戏运营商签订授权经营协议所取得的已上线运营游戏代理费，合同约定本公司需提供后期维护和更新服务，提前解除合同需退还已收取的授权金，因此，授权金收益在授权期限内分期确认收入。

13、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,000,000.00						6,000,000.00

以上股本，详见本附注“一/2 历史沿革”。

14、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	4,510,341.42			4,510,341.42
合计	4,510,341.42			4,510,341.42

以上资本公积，详见本附注“一/2 历史沿革”。

15、未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-8,048,442.56	-3,340,622.27
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	-8,048,442.56	-3,340,622.27
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,876,532.50	-4,707,820.29
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,171,910.06	-8,048,442.56

调整年初未分配利润明细：无。

16、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,401,234.70	3,868,268.38	9,059,739.22	1,121,267.14
合计	21,401,234.70	3,868,268.38	9,059,739.22	1,121,267.14

(2) 本期公司前五名客户情况：

客户名称	与本公司关系	本年度营业收入	占全部营业收入比例 (%)
上海游族信息技术有限公司	非关联方	11,659,809.54	54.48
上海玄霆娱乐信息科技有限公司	非关联方	6,132,075.28	28.65
Gamewave HK Holdings Limited	非关联方	2,088,349.79	9.76
Muon Cynosure limited	非关联方	971,985.86	4.54
APPLEINC	非关联方	223,914.59	1.05
合计		21,076,135.06	98.48

17、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	104,740.79	102,708.82
教育费附加	62,844.47	61,625.29
地方教育费附加	41,896.32	41,083.53
河道管理费		20,541.75
合计	209,481.58	225,959.39

18、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,713,967.19	8,791,674.47
其中：职工薪酬	5,514,187.51	8,354,301.72
职工薪酬	6,246,246.40	2,286,378.13
办公费	369,391.38	275,197.14
差旅费	67,260.80	177,947.90
房租水电费	841,000.24	779,616.30
业务招待费	105,923.82	113,840.90

折旧及摊销	15,502.13	15,023.64
审计咨询费	200,134.86	1,005,301.32
其他	38,462.52	
合计	13,597,889.34	13,444,979.80

19、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息		
票据贴现息		
减：利息收入	38,858.01	19,353.78
利息支出净额	-38,858.01	-19,353.78
手续费	2,085.69	2,617.40
汇兑损益（收益-、损失+）	-27,628.56	
合计	-64,400.88	-16,736.38

20、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,318.35	53,453.06
合计	17,318.35	53,453.06

21、其他收益

(1) 其他收益明细如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,381,555.01		与收益相关
企业扶持基金	184,580.00		与收益相关
个人所得税手续费返还	37,719.56		与收益相关
合计	1,603,854.57		

注：详见本附注“四/2”

22、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

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	1,500,000.00	1,061,363.50	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,061,363.50	1,500,000.00

(2) 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业改制及新三板挂牌补贴	1,500,000.00		与收益相关
增值税即征即退		940,363.50	与收益相关
企业扶持基金		117,000.00	与收益相关
版权代理费补助		4,000.00	与收益相关

合计	1,500,000.00	1,061,363.50	
----	--------------	--------------	--

23、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	38,858.01	19,353.78
财政补助	1,722,299.56	121,000.00
往来款及其他	7,282.28	636,740.79
合计	1,768,439.85	777,094.57

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	2,315,164.87	2,947,595.15
银行费用手续费	2,085.69	2,617.40
财务费用\汇兑损益	248.61	
往来款及其他	82,324.06	569,234.57
合计	2,399,823.23	3,519,447.12

24、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,876,532.50	-4,707,820.29
加：资产减值准备	17,318.35	53,453.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,502.13	15,023.64
无形资产摊销		
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“－”）		
固定资产报废损失（收益“－”）		
公允价值变动损失（收益“－”）		
财务费用（收益“－”）		
投资损失（收益“－”）		
递延所得税资产减少（增加“－”）		
递延所得税负债增加（减少“－”）		
存货的减少（增加“－”）		
经营性应收项目的减少（增加“－”）	-1,784,388.55	-5,366,946.83
经营性应付项目的增加（减少“－”）	-3,191,095.59	7,426,107.42
其他		

经营活动产生的现金流量净额	1,933,868.84	-2,580,183.00
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	7,217,876.55	5,288,606.71
减：现金的期初余额	5,288,606.71	7,868,789.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,929,269.84	-2,580,183.00

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,217,876.55	5,288,606.71
其中：库存现金	7,327.15	11,020.55
可随时用于支付的银行存款	7,210,549.40	5,277,586.16
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,217,876.55	5,288,606.71
其中：母公司或合并内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

25、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	249,803.48	6.5342	1,632,265.90
预收款项			
其中：美元	110,782.50	6.5342	723,875.01

26、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

企业改制及新三板挂牌补贴	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
企业扶持基金	184,580.00	其他收益	184,580.00
个人所得税手续费返还	37,719.56	其他收益	37,719.56
增值税即征即退	1,381,555.01	其他收益	1,381,555.01

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1、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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海游想网络科技有限公司	上海市闵行区	上海市嘉定区	网络游戏开发和运营	100.00		100.00	设立投资

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，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季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核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。

3、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。

九、公允价值的披露

公司本年度无涉及以公允价值计量的事项。

十、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	与本公司关系	持有本公司股权比例(%)	
		直接	间接
左佳	董事长、总经理、法定代表人	36.67	12

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、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
---------	-------------

姚欣榆	股东
上海趣乐投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	股东
卢文怡	股东
方丽珠	股东
永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
冯涛	股东
上海齐想网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
高春旺	董事
黄欢	董事
何君琦	董事
金璇	监事
郑佳杰	监事
占亚平	原监事
张南	候选监事，暂行监事职责

5、关联交易情况

无。

6、关联方应收、应付款项

无。

7、关联方承诺

无。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

2017 年 12 月 29 日，本公司股东左佳、姚欣榆、趣乐投资、上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）、卢文怡、方丽珠、永宣一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）、永宣二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）、永宣三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）、冯涛与收购人江苏玉汝于成网络科技有限公司（以下简称“玉汝于成”或“收购人”）签署《关于上海齐思信息技术股份有限公司 3,098,413 股份之股份转让协议》，以现金方式购买本公司股东合法持有的 3,098,413 股流通股。本公司股东以每股 1.1 元的价格通过中国证券登记结算公司以人民币 3,408,254.30 元的转让对价将合计所持 3,098,413 股流通股按协议转让方式转让给玉汝于成。本次收购完成后，玉汝于成直接持有本公司 3,098,413 股股份，占本公司总股本的 51.64%。

截止 2018 年 2 月 13 日，玉汝于成已完成收购公司 3,098,413 股，所持有股份占公司总股本比例 51.64%，成为公司控股股东。余晓萍女士直接持有玉汝于成 70% 的股权，且任玉汝于成执行董事，对玉汝于成具有实际控制和决定性影响。因此，余晓萍女士通过控制玉汝于成实际控制本公司，为本公司实际控制人。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例 (%)	金额	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					
其中：账龄组合					
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计					

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例 (%)	金额	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	103,000.00	100.00	1,030.00	1.00	101,970.00
其中：账龄组合	103,000.00	100.00	1,030.00	1.00	101,970.00
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	103,000.00	100.00	1,030.00	1.00	101,970.00
----	------------	--------	----------	------	------------

(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	收回	
单独计提的坏账准备						
按风险组合计提的坏账准备	1,030.00		1,030.00			
合计	1,030.00		1,030.00			

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	4,866,709.00	100.00			4,866,709.00
其中：账龄组合					
无风险组合	4,866,709.00	100.00			4,866,709.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,866,709.00	100.00			4,866,709.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	5,956,709.00	100.00			5,956,709.00
其中：账龄组合					
无风险组合	5,956,709.00	100.00			5,956,709.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,956,709.00	100.00			5,956,709.00

(2) 本期计提、转回、核销、收回坏账准备情况

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况
无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	156,709.00	156,709.00
合并范围内关联方往来款	4,710,000.00	5,800,000.00
合计	4,866,709.00	5,956,709.00

(5) 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	占其他应收期末余额合计	坏账准备期末
上海游想网络科技有限公司	关联方往来款	2,500,000.00	1-2 年	96.78	
		2,210,000.00	2-3 年		
上海泓毅实业有限公司	押金	155,709.00	3 年以上	3.20	
上海蓝天经济城发展有限公司	押金	1,000.00	3 年以上	0.02	
合计		4,866,709.00		100.00	

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00			1,000,000.00		
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海游想网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 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	158,962.27	918,123.85	1,328,369.56	868,163.84
合计	158,962.27	918,123.85	1,328,369.56	868,163.84

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,722,299.56	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 利润总额影响	1,722,299.56	
减：23. 所得税影响额		
24. 少数股东权益影响额		
合计	1,722,299.56	

(2) 对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

无。

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
归属于公司普通股股东的净利润	116.55	-97.76	1.15	-0.78	1.15	-0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	87.36	-100.27	0.86	-0.80	0.86	-0.80

上海齐思信息技术股份有限公司（公章）

2018 年 3 月 27 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