



光辉互动

NEEQ : 831575

南京光辉互动网络科技股份有限公司

Nanjing Brilliance Interactive Entertainment PLC



年度报告

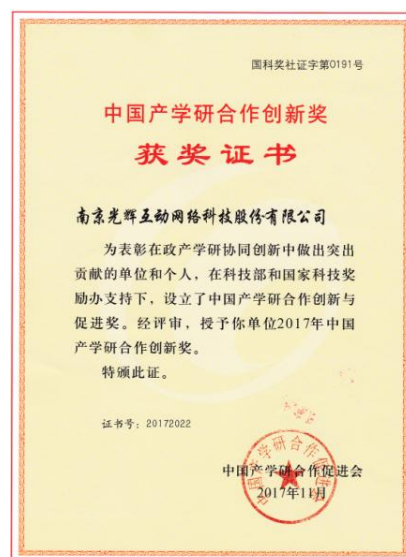
2017

公司年度大事记



1、董事会、监事会、高级管理人员完成换届选举

2017年7月21日，公司召开2017年第二次临时股东大会选举产生第二届董事会董事及第二届监事会监事，并召开2017年第二次职工代表大会选举产生第二届监事会职工代表监事。2017年8月18日，公司召开第二届董事会第一次会议及第二届监事会议完成董事长、监事会主席、高级管理人员的换届选举。



2、公司获得2017年中国产学研合作创新奖

中国产学研合作促进会与山东省人民政府于2017年11月12日在济南市共同举办第十一届中国产学研合作创新大会暨促进会年会，通过推荐、申报、专家评审，公司的中小学艺术素质信息化测评系统获得“2017年中国产学研合作创新奖”。



3、光辉互动与苏州科达达成战略合作

2017年10月23日，南京光辉互动网络科技有限公司（以下简称光辉互动）与苏州科达科技股份有限公司（以下简称苏州科达）在苏州签署战略合作协议，在信息化教育领域开展长期合作。本次合作依托各自的优势资源，发挥双方在教育信息化领域业务的互补性，形成产业联盟。



4、光辉互动与“学乐云”达成战略合作

2017年12月22日上午，光辉互动与杭州博世数据网络有限公司（即学乐云教学）在南京签署战略合作协议，双方将在教育信息化领域形成产业联盟，在行业标准制定、项目科研、产品研发、业务推展、市场维护等方面相互配合，实现共同发展互利共赢的目标。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	22
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	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制.....	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
本年度	指	2017 年度
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
董事会、监事会、股东大会	指	南京光辉互动网络科技股份有限公司董事会、监事会、股东大会
比睿科技	指	南京比睿网络科技有限公司
北京光辉	指	北京光辉互动网络科技股份有限公司
科亦丰	指	南京科亦丰信息科技有限公司
比萌互动	指	南京比萌互动网络科技有限公司
东众无限	指	南京东众无限网络科技有限公司
公司、本公司、光辉互动	指	南京光辉互动网络科技股份有限公司
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
律师事务所	指	国浩律师（南京）事务所
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

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

公司负责人刘云光、主管会计工作负责人刘红红及会计机构负责人（会计主管人员）陆辉一保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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、人才引进和流失风险	互联网行业是对人才依赖比较严重的企业，核心技术人员是公司最重要的资产，因此拥有一支稳定的、高素质的技术团队对公司的持续发展至关重要。随着公司规模持续扩大，且同行业内对人才的争夺日趋激烈，如果企业自身的文化、绩效考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员，将面临专业人才缺失和流失的风险。
2、产品开发风险	公司主要从事游戏、教育信息化产品的研发、发行和运营，核心竞争优势来自于团队的研究能力。随着产品的不断丰富，用户兴趣转变也越来越快；随着硬件技术与操作系统的不断升级、智能手机终端的不断普及，需要公司引擎技术不断升级才能开发出高品质的产品。因此，除了提升公司自研引擎技术，还需及时掌握用户的消费心理和喜好，不断推出满足用户需求的优秀产品。如果公司开发的产品不能满足用户的需求或者不能继续提升自研引擎的技术水平，以应对行业变化和用户的转移，同时抓住由这些变化而带来的商机，

	将会使公司的产品在竞争中处于不利地位。
3、信息数据泄露、技术失密风险	公司主要从事移动终端游戏、教育信息化产品的研发与运营，属于知识和技术密集型行业，公司产品的设计思想和技术实现均系公司自主知识产权。由于国内市场盗版、模仿行为严重，如果公司信息数据流失或技术失密，可能会导致公司产品被盗版或模仿，进而导致公司产品的市场竞争力降低，对公司竞争优势的延续和持续经营造成不利影响。
4、市场风险	公司从事的教育信息化行业前景广阔，市场机遇也带来了较多参与者，市场竞争较为激烈。公司目前的教育信息化业务正处于起步发展阶段，产品市场拓展还不是非常成熟，未来存在不确定性。
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	南京光辉互动网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Brilliance Interactive Entertainment PLC
证券简称	光辉互动
证券代码	831575
法定代表人	刘云光
办公地址	南京市江宁经济技术开发区东吉大道 1 号江苏软件园 11 栋 5-6 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	尚兴年
职务	董事、高级副总裁、董事会秘书
电话	025-84791766
传真	025-84791868
电子邮箱	shangxn@bie-plc.com
公司网址	www.bie-plc.com
联系地址及邮政编码	南京市江宁经济技术开发区东吉大道 1 号江苏软件园 11 栋 5-6 层。邮政编码：211153
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-11-11
挂牌时间	2014-12-31
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- I65 软件和信息技术服务业- I659 其他信息技术服务业- I6591 数字内容服务
主要产品与服务项目	游戏开发及发行、教育信息化产品研发与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	84,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	刘云光、刘红红
实际控制人	刘云光、刘红红

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	9132010056287376XY	否
注册地址	南京市江宁经济技术开发区东吉大道 1 号	否
注册资本	8400 万元	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张玉虎、张小萍
会计师事务所办公地址	南京市山西路 128 号和泰国际大厦 7 楼

六、 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	5,213,630.26	8,319,185.35	-37.33%
毛利率%	53.92%	75.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-19,120,066.94	-17,939,465.80	-6.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,174,192.31	-17,995,492.29	-
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）	-33.77%	-23.87%	-
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）	-33.87%	-23.95%	-
基本每股收益	-0.23	-0.21	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,822,016.36	77,413,944.29	-35.64%
负债总计	4,889,566.15	7,897,272.49	-38.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,058,839.01	66,178,905.95	-28.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.56	0.79	-28.89%
资产负债率%（母公司）	2.91%	3.48%	-
资产负债率%（合并）	9.81%	10.20%	-
流动比率	9.51	7.86	-
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	-15,749,784.42	-12,111,518.35	-
应收账款周转率	2.63	7.34	-

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%	-35.64%	-14.28%	-
营业收入增长率%	-37.33%	10.54%	-
净利润增长率%	-28.70%	-78.60%	-

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	84,000,000	84,000,000	-
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	6,484.43
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,262.81
非经常性损益合计	35,221.62
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-18,903.75
非经常性损益净额	54,125.37

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

本公司是处于信息传输、软件和信息技术服务业,公司的经营产品分为两种,一是为游戏用户提供网络游戏、手机游戏产品和运营服务,二是音乐和美术教育信息化产品的开发和销售。

作为游戏开发商和服务商,公司拥有多款自主研发产品著作权和代理发行产品运营权,为全球的网络游戏用户提供高质量的游戏产品及服务。公司与国内各大移动游戏渠道,如Appstore、应用宝、阿里游戏、百度游戏、360 游戏、小米互娱、硬核联盟等渠道均有良好合作,并通过这些渠道为玩家提供游戏下载、升级、充值等服务。目前公司已与约 200 个移动游戏渠道开展合作。公司获取收入的方式主要为与渠道合作游戏运营分成收入、版权金转让收入。

作为教育信息化软件开发和服务商,公司目前正在开发和申请多款自主知识产权的中小学艺术素质测评软件著作权,公司旨在通过对教育部门和中小学提供艺术测评信息软件和服务获得软件销售收入和持续运维服务收入,同时规划未来对中小学生艺测用户提供增值服务收入。

报告期内,公司在游戏行业竞争力在下降,公司战略上收缩游戏研发和发行业务,加大了对教育信息化软件研发的投入,提升了教育信息化产品在公司发展战略中的地位,报告期内,公司商业模式较上年度发生较大变化。

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

具体变化情况说明:

报告期内,公司重新调整了公司的发展战略,收缩了游戏研发和发行业务,加大了对教育信息化业务研发的投入,提升了教育信息化产品在公司发展战略中的地位,围绕公司长期研究的 K12 素质教育领域,全面启动在该领域的业务布局,在人才、资金、资源配置等方面,向该项目倾斜。业务采用 2B 模式,通过与教育部门和中小学合作,销售软件 and 提供服务获取收入。报告期内,已经协同国家教育部专家,确定了产品和研究方向,完成了产品的 V1.0 版本的开发,并在实验区域的实验学校试运行成功,该领域的业务具有一定的前瞻性,是公司中长期规划的战略重点项目。

由于收缩了游戏业务,重点加大对教育信息化软件项目研发投入,由于教育信息化产品尚未推向市场,短期内会导致公司营收下降,公司研发成本上升,对公司短期经营业绩产生一定的影响。

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层围绕年度经营计划开展工作，并根据市场情况进行了积极地调整布局。1、在产品自研方面，按照原定计划，公司将研发团队人员进行重新调整，保留和调整了人员的结构，研发人员以教育信息化业务为核心业务，进行了人力资源布局，2017年11月份，教育信息化产品V1.0版本实现上线。目前公司正在结合市场反馈，进行产品深度优化和开发。2、在产品代理方面，报告期内游戏发行团队只完成了一款游戏产品引入，没有完成既定的计划，且业绩没有达到预期业绩，高品质产品难以引入，团队在发行业务方面的竞争优势并未真正建立，鉴于此，公司及时进行了调整，战略上终止游戏发行业务，并对发行团队人员进行了清理，保留较少的维护团队对存量游戏进行运维支撑。3、在儿童游戏研发上，报告期内由于产品发行达不到业绩预期，且收益与团队投入难以平衡，公司降低了对儿童游戏的投入。4、报告期内，合并范围内控股子公司南京比睿网络科技有限公司按原定计划，积极开展对星云服务平台的长尾渠道运营，产生了一些收入，但由于合作条款过于苛刻，公司盈利较小，团队长期处于高投入阶段，团队无法做到收支平衡，公司战略上也对该业务做了调整。

报告期内，公司收缩游戏研发投入，调整了儿童游戏研发，清理了游戏发行业务，对星云服务平台长尾发行业务也做了调整，游戏业务竞争力下降，对公司报告期内营业收入产生了较大影响。教育信息化产品正处于研发阶段，报告期内还没有投放市场，无法贡献营收，报告期内，公司仍然处于转型阵痛期，业绩受到了较大的影响。

报告期内，公司加大对教育信息化产品研发投入为对以前年度披露经营计划的持续，目前教育信息化项目按照公司既定计划，研发顺利，并进行了前期市场调研和学校试点，反馈良好。

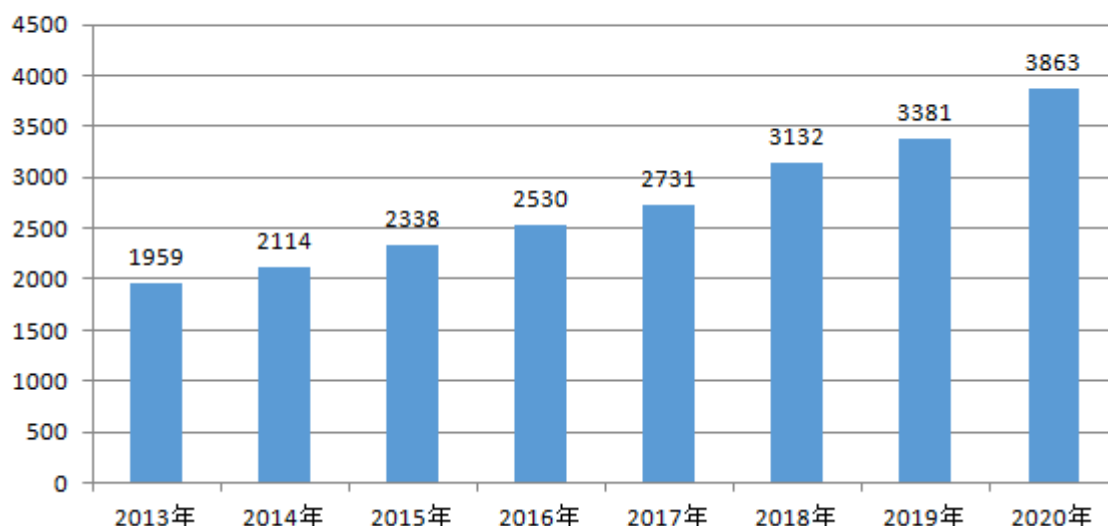
（二） 行业情况

在游戏方面，2017年度中国游戏行业整体保持稳健发展。移动游戏进入存量市场阶段，增幅有所回落，对行业整体增长仍有较大带动作用。社会对游戏娱乐消费支出不断增加，从规模上来看，2017年游戏行业营业收入规模仍然平稳提升，但市场结构化加剧，垄断趋势越来越明显，以网易和腾讯为首的大游戏企业占据了市场份额的主导，中小游戏厂商出路越来越窄，游戏行业细化领域寡头也不断涌现。在此背景下，游戏玩家对产品质量的要求也越来越高，同时，国家对游戏版号等审核越来越严格，限制了游戏的上线申请时间，对中小游戏企业提出了较高的挑战，很多游戏企业面临转型或清理。报告期内，行业的变化，对公司的经营产生了较大的影响。

在教育信息化方面，国家和政府把优先发展教育作为贯彻科学发展观的基本要求，先后印发了《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》、《教育信息化十年发展规划（2011-2020年）》、《构建利用信息化手段扩大优质教育资源覆盖面有效机制的实施方案》、《教育信息化工作要点》。提出：“信息技术对教育发展具有革命性影响，必须予以高度重视”，就对未来10年的教育信息化建设提供了指导意见和总体方向，提出要建立政府引导、多方参与、共建共享的开放合作机制；要求到2020年建成与国家教育现代化发展目标相适应的教育信息化体系；提出通过政府购买服务、后补助等方式，鼓励企业和社会机构根据教育教学改革方向和师生教学需求，开发一批专业化教学应用工具软件，并通过教育资源平台提供资源服务，推广普及应用。

国家方面希望通过信息化手段，提升教学效率、扩大优质教育资源覆盖面、促进教育公平。除了政策支持，国家财政在教育经费的投入也十分可观，教育部明确提出：“各级政府在教育经费中按不低于8%的比例列支教育信息化经费，保障教育信息化拥有持续、稳定的政府财政投入。”如图教育信息化经费预测所示。国家的扶持、财政的投入，这极大扩大了行业的需求。科技与教育的结合无疑是大势所趋，可以预见，未来几年，教育信息化市场的竞争仍将呈现白热化。

教育信息化经费预测（单位：亿元）



数据来源：前瞻产业研究院整理

国家的政策扶持，市场的长期看好，对教育信息化产业发展提供了良好的发展机遇，尤其是以音乐和美术信息化教育产业，报告期内，公司积极布局教育信息化产业，适应了市场的需求和国家政策的要求，为公司转型提供了良好的发展机遇。

（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	40,036,258.12	80.36%	59,644,074.71	77.05%	-32.87%
应收账款	2,201,443.71	4.42%	1,528,241.77	1.97%	44.05%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	926,238.47	1.86%	1,497,058.81	1.93%	-38.13%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

无形资产	118,806.38	0.24%	8,468,212.18	10.94%	-98.60%
资产总计	49,822,016.36	-	77,413,944.29	-	-35.64%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变化原因：2017年12月31日货币资金较2016年12月31日下滑的原因主要系2017年度现金净流出1960.78万元，其中因企业经营业绩进一步下滑使得经营活动产生的现金净流出1574.98万元，因购买理财产品及子公司南京科亦丰信息技术有限公司购买无锡优拓股份等原因导致投资活动产生的现金净流出385.8万元，上述因素导致货币资金余额减少。

2、应收账款变化原因：2017年12月31日应收账款较2016年12月31日增加44.05%，系正常的赊销应收款项上下波动。其中较大金额变动例如子公司南京比睿网络科技有限公司北京分公司应收山东柯烁网络科技有限公司新增337,419.12元，应收深圳市全民点游科技有限公司新增207,824.86元。

3、固定资产变化原因：2017年12月31日固定资产较2016年12月31日减少38.13%，系本年度所计提折旧大于固定资产原值增加所致。

4、无形资产变化原因：2017年12月31日无形资产较2016年12月31日减少98.60%，主要原因系报告期内由于公司战略的调整，公司对游戏及平台著作权计提了减值。

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	5,213,630.26	-	8,319,185.35	-	-37.33%
营业成本	2,402,536.05	46.08%	2,076,414.93	24.96%	15.71%
毛利率%	53.92%	-	75.04%	-	-
管理费用	19,970,365.22	383.04%	19,139,474.14	230.06%	4.34%
销售费用	296,778.44	5.69%	430,776.27	5.18%	-31.11%
财务费用	-953,221.08	-18.28%	-1,277,111.16	-15.35%	-25.36%
营业利润	-24,613,690.98	-472.10%	-17,659,066.33	-212.27%	39.38%
营业外收入	120,760.00	2.32%	583,712.61	7.02%	-79.31%
营业外支出	92,022.81	1.77%	247,941.25	2.98%	-62.89%
净利润	-24,584,221.59	-471.54%	-19,101,699.95	-229.61%	28.70%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动原因：2017年度营业收入较2016年度下降了37.33%，总体上符合公司战略调整的情况，公司战略上收缩游戏业务，加强教育信息化业务，收入下降主要是报告期内光辉互动游戏发行数量较少，发行游戏没有达到预期经营目标，自研存量发行游戏逐步收缩，流水逐步降低，公司控股子公司比睿科技报告期内的游戏长尾渠道发行收入，按照准则要求用净额法确认收入，对403.66万元收入和成本按差额抵消。同时，公司教育信息化业务尚未贡献营收，对报告期收入也有一定影响。

2、销售费用变动原因：2017年度销售费用较2016年度下降31.11%，主要原因是公司报告期内游戏发行数量较少，教育信息化业务还未大量投放市场，销售费用由此下降。

3、财务费用变动原因：2017 年度财务费用较 2016 年度增加 32.3 万元，主要原因是受定期存款的利率影响，导致利息收入有所下降所致。

4、营业利润变动原因：2017 年度营业利润较 2016 年度下降 39.38%，主要原因是 2017 年度营业收入较 2016 年度减少了 310.56 万元，2017 年度资产减值损失较 2016 年度增加了 266.52 万元所致。报告期内由于公司战略的调整，公司对游戏及平台著作权计提了减值，对超账期应收款项目计提了减值，加大了教育信息化业务的投入增加了报告期的经营成本。

5、营业外收入变动原因：2017 年度营业外收入较 2016 年度减少 79.31%，主要原因是本期没有收到新三板挂牌政府奖励，而上年同期该奖励为 30 万元，同时公司收到的增值税即征即退款也有所减少所致。

6、营业外支出变动原因：2017 年度营业外支出较 2016 年度减少 62.89%，营业外支出减少额 155,918.44 元。主要原因是减少了上年度无法收回房屋押金的情况发生。

7、营业成本变动原因：2017 年度营业成本较 2016 年度增长 15.71%，主要是摊销无形资产增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	5,213,630.26	8,319,185.35	-37.33%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	2,402,536.05	2,076,414.93	15.71%
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%
游戏自运营	3,140,129.71	60.23%	3,963,000.10	47.64%
游戏版权转让	905,983.01	17.38%	3,663,003.89	44.03%
游戏代理发行	844,757.15	16.20%	457,332.31	5.50%
技术开发	322,760.39	6.19%	235,849.05	2.84%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

2017 年度游戏版权转让收入占比下降，其他产品收入占比上升是由于公司业务调整，战略上收缩游戏业务，加强教育信息化业务导致。在报告期内公司减少了游戏版权转让业务，自研存量发行游戏逐步收缩。

(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	Prosper World Group	1,110,941.29	21.31%	否

2	成都龙渊网络科技有限公司	905,983.01	17.38%	否
3	GOOGLE ASIA PACIFIC PTE LTD	312,640.07	6.00%	否
4	南京华苏科技有限公司	200,377.35	3.84%	否
5	APPLE	196,129.97	3.76%	否
合计		2,726,071.69	52.29%	-

(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	上海聚力传媒技术有限公司	903,308.73	15.27%	否
2	霍尔果斯市星拓网络科技有限公司	553,939.68	9.37%	否
3	北京壳木软件有限责任公司	433,556.72	7.33%	否
4	北京快捷互通网络科技发展有限公司	96,000.00	1.62%	否
5	上海优刻得信息科技有限公司	91,400.00	1.55%	否
合计		2,078,205.13	35.14%	-

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	-15,749,784.42	-12,111,518.35	30.04%
投资活动产生的现金流量净额	-3,858,032.17	-8,704,226.01	-55.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,000,000.00	-100.00%

现金流量分析：

1、经营性分析：经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 363.8 万元，主要原因是支付其他与经营活动有关的现金增加所致，其中子公司北京光辉互动网络科技有限公司支付往年因经营产生的其他应付款 490 万元。

2、投资性分析：投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 484.6 万元，主要原因是 2016 年子公司南京比睿购入无形资产及资本化支出导致投资活动产生的现金净流出 870 万元，其中“牛 A 手游服务平台 V1.0”850 万元。2017 年子公司南京科亦丰信息技术有限公司购买无锡优拓股份、购买理财产品等原因导致投资活动产生的现金净流出 385.8 万元，其中购买理财导致净流出 300 万元，购买无锡优拓股份导致净流出 81 万元。

3、筹资性分析：筹资活动产生的现金流入为零，导致流量净额较去年下降 100%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、子公司名称：北京光辉互动网络科技股份有限公司

注册地：北京

主要经营地：北京

业务性质：网络游戏研发、发行及运营

持股比例：100%

报告期内取得收入：149.48 万元

报告期内实现净利润：-100.76 万元

取得方式：光辉互动以 52 万元人民币现金收购标的公司股权，本次收购后光辉互动持有北京光辉 100% 股权，其中王征、周静分别将持有的北京光辉 90%、10% 的股权，作价 46.8 万元人民币、5.2 万元人民币，合计 52 万元人民币转让给光辉互动。详见 2016-009 号公告。

2、子公司名称：南京科亦丰信息科技有限公司

注册地：南京

主要经营地：南京

业务性质：电子产品的技术咨询

持股比例：100%

报告期内净利润-36.3 万元。

取得方式：光辉互动以 40 万元人民币现金收购标的公司股权，本次收购后光辉互动持有科亦丰 100% 股权，其中李宝麟、马文远、戴叶飞分别将持有的科亦丰 61.54%、19.23%、19.23% 股权，作价 246,160 元、76,920 元、76,920 元转让给光辉互动，即本次光辉互动收购科亦丰 100% 股权定价为 400,000 元。科亦丰持有无锡优拓信息技术股份有限公司（以下简称“无锡优拓”）13% 股权，该公司主要从事移动终端游戏的研发与推广发行。无锡优拓于 2016 年 1 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 835616。详见 2016-008 号公告。

3、子公司名称：南京比睿网络科技有限公司

注册地：南京

主要经营地：南京、北京

业务性质：动漫、游戏的研发与服务

持股比例：55%

报告期内取得收入：22.97 万元

报告期内实现净利润：-1214.26 万元

取得方式：2015 年公司第一届董事会第三次会议审议通过《设立全资子公司的议案》，设立全资子公司，注册资金 50 万元。后注册资本由 50 万元增加至 650 万元，由公司认缴新增注册资本 500 万元人民币，公司董事、高管尚兴年、王宗义分别认缴新增注册资本 50 万元人民币。2016 年 5 月比睿科技以 850 万元人民币购买马旭涛先生所拥有的计算机软件著作权牛 A 手游服务平台 V1.0，其中 350 万元人民币以马旭涛增资比睿科技方式支付。增资后，比睿科技注册资本增加至 1000 万元人民币，光辉互动、尚兴年、王宗义、马旭涛持股比例分别为 55%、5%、5%、35%。详见公告 2016-016。

4、子公司名称：南京比萌互动网络科技有限公司

注册地：南京

主要经营地：南京

业务性质：动漫、游戏的研发与服务

持股比例：100%

报告期内取得收入：8.59 万元

报告期内实现净利润：-3.86 万元

取得方式：2015 年公司第一届董事会第三次会议审议通过《设立全资子公司的议案》，设立全资子公司，注册资金 200 万元。详见公告 2015-001。

5、子公司名称：南京东众无限网络科技有限公司

注册地：南京

主要经营地：南京

业务性质：动漫、游戏的研发与服务

持股比例：100%

报告期内取得收入：0.1 万元

报告期内实现净利润：-26.60 万元

取得方式：2015 年公司第一届董事会第三次会议审议通过《设立全资子公司的议案》，设立全资子公司，注册资金 50 万元。详见公告 2015-001。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买了宁波银行低风险理财产品，2017 年 5 月 27 日购买理财产品 200 万元，已赎回，收益 2.3 万元；2017 年 7 月 18 日购买理财产品 100 万元，已赎回，收益 0.9 万元；2017 年 9 月 30 日购买理财产品 300 万元，已赎回，收益 0.26 万元；2017 年 10 月 31 日，购买理财产品 300 万元，已赎回，收益 2.9 万元；2017 年 12 月 29 日，购买智能活期理财产品 300 万元，预期年化收益率 4.5%。

(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

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《关于印发《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》的通知》（财会[2017]13 号）。2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知》（财会[2017]15 号）。2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），要求按该通知编制 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司已按照上述准则和通知编制 2017 年度财务报表，对本公司财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》及《通知》规定，本公司将与日常经营活动相关的政府补助列报于其他收益，对该项会计政策变更采用未来适用法，并对 2017 年比较财务报表进行调整	2017 年其他收益 58,400.46 元
根据《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》及《通知》规定，本公司将原列报于“营业外收入”、“营业外支出”的处置非流动资产损益列报于“资产处置损益”，并对 2017 年比较财务报表进行调整	2017 年资产处置收益为 6,484.43 元；2016 年资产处置收益为 0 元

根据《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》及《通知》规定，本公司将利润表中净利润分别持续经营、终止经营进行列报，并对 2017 年比较财务报表进行调整	2017 年持续经营净利润为 -24,584,221.59 元，终止经营净利润为 0 元；2016 年持续经营净利润为 -19,101,699.95 元，终止经营净利润为 0 元
---	---

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

随着时代发展，国际竞争日趋激烈，社会对人的综合素养和创新能力提出了更高要求，教育面临着更大挑战。构建核心素养体系便是试图从顶层设计上解决这些难题。它的构建“使学生发展的素养要求更加系统、更加连贯”，重点要解决两个问题，一是把对学生德智体美全面发展总体要求和社会主义核心价值观的有关内容具体化、细化，转化为具体的品格和能力要求，进而贯穿到各学段，融合到各学科，最后体现在学生身上，深入回答“培养什么人、怎样培养人”的问题。二是为衡量学生全面发展状况提供评判依据，引导教育教学评价从单纯考查学生的基本知识和基本技能转向考查学生的综合素质。

作为教育信息化行业的先行者，光辉互动以深厚的技术积累和不断创新的精神，致力于成为互联网背景企业在教育行业发展的榜样；以严谨的专业素养和丰富的经验，为育信息化改革政策落地作出努力与贡献。与此同时，我们肩负着企业对社会、对公众的责任，将可持续发展的理念融合进发展步伐，创造产品的长期价值并回馈社会，让教育变得更加智能。

三、 持续经营评价

2017 年公司整体主营业务运营情况较去年持平，但公司的行业沉淀优势以及基于自身整体战略的对未来的布局，均为公司持续经营提供了充分的保障，具体如下：

1、清晰的业务规划和布局：首先公司根据自身能力，在适当的时机切入了教育信息化领域，与厦门大学保持了良好的合作关系，且产品获得了中国产学研合作创新奖，这为产品未来的大规模推广奠定了良好的基础。在游戏业务方面，积极发展儿童教育游戏细分市场，提升竞争力，目前已经形成了良好的品牌和核心竞争力。三是在游戏大数据精细化运营业务方面，为手游服务的平台级产品，具有快捷接入各游戏分发渠道 SDK 功能，并且可以多维度全面实时分析游戏运营数据，为游戏开发者降低开发成本、缩短开发周期、驱动游戏运营。

2、强大的研发能力：为适应更全面的用户需求，公司持续推进研发团队的能力建设。产品研发会

根据市场需求设定用不同方式和引擎进行实现。公司通过核心人才引进以及与高校的专业学科建立人才合作，储备和培养研发人才，并通过引入国外最新的技术、理念以及信息，用于提升公司的整体研发实力。现在公司已经形成具备跨平台兼容开发能力、新技术应用和机器智能开发能力的研发团队，核心开发人员由具有多年研发经验的行业精英人才组成。此外，公司联合中国移动互联网基地成立的首家“中国移动互联网青年创新创业孵化基地”，通过孵化基地，实现联合开发能力，提高企业产品开发的数量和质量，保证后续发展动力。

3、教育信息化产品成效初显：公司确定了将教育信息化做为未来企业发展的主导定位，经过这些年的充分准备，已经形成艺术测评系列产品，在实验区运营，获得了认可。公司组建专家顾问团队，引入教育领域专业人员为产品进行策划，以测促学，帮助实现因材施教的目的。目前公司正在快速推进教育信息化产品的研发进程，丰富产品线，成为教育信息化领域的领军企业，将是企业实现持续经营的有力保障。

4、不断提升的大数据分析运用能力：公司数据中心以大数据、云计算、机器学习技术为依托，充分结合不同产品的特点和需求，建立了快速有效的分析工具。

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、人才引进和流失风险

互联网行业是对人才依赖比较严重的企业，核心技术人员是公司最重要的资产，因此拥有一支稳定的、高素质的技术团队对公司的持续发展至关重要。随着公司规模持续扩大，且同行业内对人才的争夺日趋激烈，如果企业自身的文化、绩效考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员，将面临专业人才缺失和流失的风险。

对于此类风险，公司将推进优化的薪酬体系并进行期权方案，对于重要人员将给予有竞争力的薪酬。在企业文化建设方面，一方面继续优化办公环境和后勤行政服务，使员工从物质上和精神上都更为舒心；另一方面，加强开展各项集体活动，在有益于员工身心的同时，进一步提高团队凝聚力。此外，公司也持续推进人力资源的管理建设，从高中低等各方面完善人才队伍建设，公司与多所高校建立了长期的合作关系，保障新鲜血液的不断加入。

2、产品开发风险

公司主要从事游戏、教育信息化产品的研发、发行和运营，核心竞争优势来自于团队的研发能力。随着产品的不断丰富，用户兴趣转变也越来越快；随着硬件技术与操作系统的不断升级、智能手机终端的不断普及，需要公司引擎技术不断升级才能开发出高品质的产品。因此，除了提升公司自研引擎技术，还需及时掌握用户的消费心理和喜好，不断推出满足用户需求的优秀产品。如果公

司开发的产品不能满足用户的需求或者不能继续提升自研引擎的技术水平，以应对行业变化和用户的转移，同时抓住由这些变化而带来的商机，将会使公司的产品在竞争中处于不利地位。

针对这一风险，公司推进研发的流程和能力建设，从市场调研、立项、原型开发、策划、美术、技术、动效等各个方面都严格把关，并结合各种内外资源，特别是提前将产品核心功能形成 Demo，通过渠道的提前介入，降低研发的不确定性，积极应对市场竞争。

3、信息数据泄露、技术失密风险

公司主要从事移动终端游戏、教育信息化产品的研发与运营，属于知识和技术密集型行业，公司产品的设计思想和技术实现均系公司自主知识产权。由于国内市场盗版、模仿行为严重，如果公司信息数据流失或技术失密，可能会导致公司产品被盗版或模仿，进而导致公司产品的市场竞争力降低，对公司竞争优势的延续和持续经营造成不利影响。

针对这个风险，公司建立了较高的安全管理体系，不同级别的人员只能接触到跟自己相关的 权限内容，并且每个操作都有相关日志记录以供审计。所有的运营、业务服务器都有完善的数据备份，即使出现数据和安全问题，公司也能够在规定时间内进行恢复。公司所有员工都签订了保密协议，对于数据等无形资产实施了法律保障措施。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、市场风险

公司从事的教育信息化行业前景广阔，市场机遇也带来了 较多参与者，市场竞争较为激烈。公司目前的教育信息化业务正处于起步发展阶段，产品市场拓展还不是非常成熟，未来存在不确定性。

针对这个风险，公司做了充分的市场调研工作，全面了解用户情况，选定一个目标市场为突破口，制定相应的营销策略，由此打开市场，然后再逐步推进。同时时刻关注市场情况，及时完善营销策略。

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	五. 二. (一)
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. (二)
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） 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

公司于 2017 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十五次会议、于 2017 年 5 月 11 日召开 2016 年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权公司使用自有资金购买银行理财产品的议案》。同意在不影响正常经营、有效控制风险的前提下，使用闲置自有资金购买安全性高、低风险、流动性高的短期银行理财产品，投资额度不超过 2000 万元。

报告期内，公司购买了宁波银行低风险理财产品，2017 年 5 月 27 日购买理财产品 200 万元，已赎回，收益 2.3 万元；2017 年 7 月 18 日购买理财产品 100 万元，已赎回，收益 0.9 万元；2017 年 9 月 30 日购买理财产品 300 万元，已赎回，收益 0.26 万元；2017 年 10 月 31 日，购买理财产品 300 万元，已赎回，收益 2.9 万元；2017 年 12 月 29 日，购买智能活期理财产品 300 万元，预期年化收益率 4.5%。

（二） 承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务；2016 年公司董事、副总经理、董事会秘书尚兴年通过全国中小企业股份转让系统在二级市场增持公司股票，根据规定承诺进行高管股份锁定。

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

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	38,492,497	45.82%	5,600,003	44,092,500	52.49%
	其中：控股股东、实际控制人	13,300,000	15.83%	—	13,300,000	15.83%
	董事、监事、高管	13,300,000	15.83%	—	13,300,000	15.83%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	45,507,503	54.18%	-5,600,003	39,907,500	47.51%
	其中：控股股东、实际控制人	39,900,000	47.50%	—	39,900,000	47.50%
	董事、监事、高管	39,907,500	47.51%	—	39,907,500	47.51%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		84,000,000	—	0	84,000,000	—
普通股股东人数						

(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	刘云光	35,000,000	—	35,000,000	41.67%	26,250,000	8,750,000
2	刘红红	18,200,000	—	18,200,000	21.67%	13,650,000	4,550,000
3	南京光辉股权投资中心（有限合伙）	7,913,000	—	7,913,000	9.42%	—	7,913,000
4	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	2,632,000	—	2,632,000	3.13%	—	2,632,000
5	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	2,310,000	—	2,310,000	2.75%	—	2,310,000
合计		66,055,000	0	66,055,000	78.64%	39,900,000	26,155,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五大股东中，刘云光与刘红红系夫妇关系，二人直接控制公司 63.33%的股份，为本公司控股股东、实际控制人。截至 2017 年 12 月 31 日，光辉股权中心直接持有公司 9.42%的股份，其中刘云光系光辉股权中心普通合伙人，刘云光、刘红红夫妇合计持有光辉股权中心 76.5%的股权；永宣一号、永宣二号均系有限合伙企业，分别持有公司 3.13%、2.75%的股份，其执行事务合伙人均为常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）（委派代表：艾迪）。

除上述情况外，公司前五大股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

公司控股股东为刘云光、刘红红夫妇，截至 2017 年 12 月 31 日，刘云光直接持有公司 41.67%的股份，现任公司董事长、总经理，刘红红直接持有公司 21.67%的股份，现任公司董事、副总经理、财务总监。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

刘云光先生，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1988 年毕业于厦门大学，获工科学士学位；2007 年毕业于长江商学院 EMBA，获工商管理硕士学位。1988 年 7 月至 1995 年 12 月，任厦门台洋电子有限公司副理；1996 年 5 月至今，任江苏康爱德经济发展有限公司董事长；1998 年 8 月至今，任南京康爱德工贸有限公司董事长；2003 年 6 月至 2009 年 12 月，任鸿国国际（新加坡上市公司）独立董事；2008 年 8 月至 2014 年 3 月，任北京光辉互动网络科技有限公司董事长；2010 年 11 月至 2014 年 7 月，任南京光辉互动网络科技有限公司董事长；现任股份公司董事长、总经理，直接持有公司 35,000,000.00 股，持股比例为 41.67%；另外，持有光辉股权中心 1%的股份，为普通合伙人。

刘红红女士，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于厦门大学，获工科学士学位；2005 年毕业于北京大学心理学系管理心理学与战略型领导高级研修班；2007 年毕业于中国政法大学，获法学硕士学位。1987 年 9 月至 1988 年 10 月，任厦门分析仪器厂技术员；1988 年 11 月至 1993 年 4 月，任厦门电容器厂技术员；1993 年 4 月至 1995 年 4 月，任南京台洋电子有限公司国内业务部主管；1996 年 5 月至 2008 年 8 月，任江苏康爱德经济发展有限公司财务总监；2008 年 8 月至 2010 年 11 月，任北京光辉互动网络科技有限公司财务总监；2010 年 11 月至 2014 年 7 月，任南京光辉互动网络科技有限公司财务总监；现任股份公司董事、副总经理、财务总监，持有公司 18,200,000.00 股，持股比例为 21.67%；另外，持有光辉股权中心 75.5%的股份，为有限合伙人。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为刘云光、刘红红夫妇，其简历见上述“控股股东情况”。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-03-11	2015-05-20	18	4,000,000	72,000,000	0	3	23	4	0	否

募集资金使用情况：

公司募集资金用途未发生变更，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为 8,045,431.15 元。

募集资金总额	72,000,000.00 元	本年度投入募集资金总额	17,671,798.93 元
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额	63,954,568.85 元
实际投入项目	截至报告披露日 累计投入金额	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	63,954,568.85 元	-	否
其中：			
(1) 支付研发及日常有 营运费用	23,462,224.62 元	-	否
(2) 支付职工薪酬	27,812,980.74 元	-	否
(3) 购买固定资产及无	1,393,004.49 元	-	否

形资产			
(4) 支付投资支出	7,770,000.00 元	-	否
(5) 中介费用支出	3,516,359.00 元	-	否
合计	63,954,568.85 元	-	-

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
刘云光	董事长、总经理	男	53	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	是
刘红红	董事、副总经理、财务总监	女	53	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	是
尚兴年	董事、副总经理、董事会秘书	男	37	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	是
王宗义	董事、副总经理	男	42	本科	2017年7月21日至2020年7月20日	是
陈艾星	董事、数据中心总监	男	44	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	是
郑栋	董事、副总经理	女	36	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	是
祝伟	董事	男	42	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	否
刘雪松	监事会主席	男	31	本科	2017年7月21日至2020年7月20日	是
吕品	监事	男	34	硕士	2017年7月21日至2020年7月20日	是
鲍松	职工监事	男	37	硕士	2017年7月21日至2018年1月21日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员中，刘云光与刘红红系夫妇关系，除此以外无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘云光	董事长、总经理	35,000,000	-	35,000,000	41.667%	-
刘红红	董事、副总经理、财务总监	18,200,000	-	18,200,000	21.667%	-

王宗义	董事、副总经理	-	-	-	-	-
尚兴年	董事、副总经理、董事会秘书	7,500	-	7,500	0.009%	-
陈艾星	董事、数据中心总监	-	-	-	-	-
郑栋	董事、副总经理	-	-	-	-	-
祝伟	董事	-	-	-	-	-
刘雪松	监事会主席	-	-	-	-	-
鲍松	职工监事	-	-	-	-	-
吕品	监事	-	-	-	-	-
合计	-	53,207,500	0	53,207,500	63.34%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周书文	职工监事	离任	-	离职
鲍松	-	新任	职工监事	增补选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

职工监事鲍松于 2018 年 1 月辞去公司职务（见公告 2018-001），公司 2018 年第一次职工代表大会于 2018 年 1 月 22 日审议并通过：补选郑帅先生为公司第二届监事会职工代表监事，任职期限自本次职工代表大会通过之日起至公司第二届监事会任期届满止（见公告 2018-002）。郑帅，2008 年毕业于河南省农业大学电子信息科学与技术专业，2008 年至 2014 年担任炫彩互动网络科技有限公司深圳分部产品经理，2015 年 9 月至今，担任南京光辉互动网络科技股份有限公司产品经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
商务运营人员	17	9
研发人员	53	40
财务人员	6	5

员工总计	92	68
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	8	8
本科	64	41
专科	14	14
专科以下	5	5
员工总计	92	68

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：

2017 年光辉做了业务战略调整，核心业务拓展到教育产业，分为以下几个发展阶段：K（即学前），12（即小初高），大学教育，职业教育。一方面团队更专注并深耕移动互联网研发，在后台系统设计与服务构建（API 系统/即时消息系统）、大数据分析展示、后台系统水平扩展、高可用性、性能调优和运维、后台系统集成与融合、协议改造与定制开发、终端应用开发：Android/iOS/Windows/mac OS X、前后台交互调优等领域形成专家知识；从而需要更多的行业技术、商务、及职能人员，二是需要在各个部门中配置高端人员，提升整体团队层次及工作质量，因此公司在 2017 年人才引进、培训、招聘、薪酬等方面主要情况如下：

1、细化了招聘渠道，加强了人员的招聘力度。公司主要从网络途径加强与行业内精英的联系沟通，并辅助其他渠道，包括社交平台、行业协会、猎头其他网络渠道等，扩大人力资源来源范围，积极引入人才。

2、规范了新员工的试用期跟踪机制、新员工培训体系，以及在职员工的岗位技能培训，跟进员工的融入、试用期是否达标和在岗位上实际的工作技能的聘雇和提升，同时，建立员工职级评定机制，明确员工组织地图和人员能力定位，更加有针对性的对员工的薄弱环节进行确认和培训。

3、优化整合了薪酬机制，加强了员工绩效评定，对于优秀的员工给予薪资上的鼓励和提升，让员工权责利对等。

4、加大了企业文化建设，公司定期都有举行员工活动，来促进团队建设。

2017 年，公司虽然有少部分人员变动，但不影响核心团队运作，并且公司根据行业和公司战略发展需求，持续引进核心管理和技术人才，为后续发展增加动力。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员有两人，报告期内未发生变动，主要简历如下：

1、王宗义，董事、副总经理，男，1976 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1999 年毕业于北京信息工程学院，获得通信工程学士学位。1999 年 8 月至 2000 年 10 月，任厦门信达股份信达商情有限公司技术部经理助理；2000 年 10 月至 2004 年 8 月，任北京朗川软件科技有限公司产品部经理与系统部经理；2004 年 8 月至 2008 年 8 月，任北京都牛互动网络科技有限公司技术总监；2008 年 8 月至 2012 年 8 月，任北京光辉互动网络科技有限公司技术总监；2010 年 11 月至 2014 年 7 月，任南京光辉互动网络科技有限公司技术总监、产品总监，执行 CEO；现任股份公司董事、副总经理，持有光辉股权中心 10.50%的股份，为有限合伙人。

2、刘雪松，监事会主席，男，1987 年出生，中国籍，无境外永久居留权，2009 年毕业于解放军理工大学，网络工程学士学位。2009 年 3 月至 2011 年 8 月，任南京迈鼎信息技术有限公司策划师；2011 年 8 月至 2014 年 7 月，任南京光辉互动网络科技有限公司产品总监助理；2014 起 7 月 8 日至 2015 年 6 月 24 日担任股份公司监事，2015 年 6 月 24 日起任股份公司监事会主席，持有光辉股权中心 2.00%的股份，为有限合伙人。

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，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定而进行。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

2017年6月22日，根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，经公司2017年第一次临时股东大会审议，修改公司章程第二章第十二条：原公司章程为：公司经营范围：计算机软、硬件及网络系统的技术研发、销售；动漫、游戏的研发与技术服务；电子商务软件研发、销售与技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）（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）。修改后公司章程为：公司经营范围：计算机软、硬件及网络系统的技术研发、销售；动漫、游戏的研发与技术服务；电子商务软件研发、销售与技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、第一届董事会第十五次会议通过了2016年度总经理工作报告、2016年度董事会工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算报告、2016年年报和年报摘要、2016年度利润分配预案、关于聘请2017年财务报告审计机构的议案、2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于提请股东大会授权公司使用自有资金购买银行理财产品的议案、关于提请召开2016年度股东大会的议案； 2、第一届董事会第十六次会议通过了关于注销南京光辉互动网络科技有限公司北京分公司的议案、关于公司经营范围变更及修改公司章程的议案、关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案； 3、第一届董事会第十七次会议通过了关于董事会换届选举的议案、关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案； 4、第二届董事会第一次会议通过了关于选举刘云光为公司董事长的议案、关于聘任刘云光为公司总经理的议案、关于聘任王宗义、尚兴年、刘红红、郑栋为公司副总经理的议案、关于聘任刘红红为公司财务总监的议案、关于聘任尚兴年为公司董事会秘书的议案、关于聘任陈艾星为公司数据中心总监的议案、南京光辉互动网络科技有限公司2017年半年度报告、2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告、关于未弥补亏损达到实收股本总

		额三分之一的议案、关于提议召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案。
监事会	3	1、第一届监事会第八次会议通过了 2016 年度监事会工作报告、2016 年度财务决算报告、2016 年度报告及年报摘要、2016 年度利润分配预案、2017 年度财务预算报告、2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 2、第一届监事会第九次会议通过了关于监事会换届选举的议案； 3、第二届监事会第一次会议通过了关于选举刘雪松为公司第二届监事会主席的议案、南京光辉互动网络科技有限公司 2017 年半年度报告、2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告。
股东大会	4	1、2016 年年度股东大会通过了 2016 年度董事会工作报告、2016 年度监事会工作报告、2016 年度财务决算报告、2017 年度财务预算报告、2016 年度报告及年报摘要、2016 年度利润分配预案、关于聘请 2017 年财务报告审计机构的议案、2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于提请股东大会授权公司使用自有资金购买银行理财产品的议案； 2、2017 年第一次临时股东大会通过了关于公司经营范围变更及修改公司章程的议案； 3、2017 年第二次临时股东大会通过了关于董事会换届选举的议案、关于监事会换届选举的议案； 4、2017 年第三次临时股东大会通过了关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案。

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

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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各

项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

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

1、业务独立

公司的主营是游戏开发及发行、教育信息化产品研发与销售，拥有独立的研发、采购和服务业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人控制的其他企业进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，并且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。综上所述，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立于公司股东及其他关联方。

2、资产独立

公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标、软件著作权等资产。公司没有以资产、权益或信誉作为股东及股东下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东、实际控制人占用公司经营场所、设备、商标、软件著作权等资产的情况。

3、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、工程技术人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。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专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与本

公司业务相同或相似的业务，未在与本公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害本公司利益的活动。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，财务人员无兼职情况。

5、机构独立

公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与关联企业在机构上完全独立。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、销售、财务等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，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公司各项财务管理制度，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、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《南京光辉互动网络科技有限公司信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。在报告期间，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度未发生年度报告重大差错事项。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	XYZH/2018NJA20011
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市山西路 128 号和泰国际大厦 7 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	张玉虎、张小萍
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2018NJA20011

南京光辉互动网络科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京光辉互动网络科技股份有限公司（以下简称南京光辉公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京光辉公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南京光辉公司，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

南京光辉公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括南京光辉公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南京光辉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南京光辉公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京光辉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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南京光辉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南京光辉公司不能持续经营。

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

（6）就南京光辉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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张玉虎

中国注册会计师：张小萍

中国 北京

二〇一八年四月十日

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	六、1	40,036,258.12	59,644,074.71
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	六、2	2,201,443.71	1,528,241.77
预付款项	六、3	410,147.17	236,080.67
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	六、4	535,180.42	488,869.88
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	170,125.67	71,110.00
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	六、6	3,151,892.91	127,880.79
流动资产合计		46,505,048.00	62,096,257.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、7	817,441.01	1,669,429.00
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	六、8	926,238.47	1,497,058.81
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	六、9	118,806.38	8,468,212.18
开发支出	六、10	1,424,031.00	3,654,455.32
商誉	六、11	-	28,531.16
长期待摊费用		30,451.50	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,316,968.36	15,317,686.47
资产总计		49,822,016.36	77,413,944.29
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	六、12	3,280,106.04	511,367.11
预收款项	六、13	287.10	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、14	1,276,469.26	1,374,272.46
应交税费	六、15	137,321.52	153,422.85
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、16	195,382.23	5,858,210.07
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		4,889,566.15	7,897,272.49
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		4,889,566.15	7,897,272.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	84,000,000.00	84,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积	六、18	9,273,370.85	9,273,370.85
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	615,063.64	615,063.64
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	-46,829,595.48	-27,709,528.54
归属于母公司所有者权益合计		47,058,839.01	66,178,905.95
少数股东权益		-2,126,388.80	3,337,765.85
所有者权益合计		44,932,450.21	69,516,671.80
负债和所有者权益总计		49,822,016.36	77,413,944.29

法定代表人：刘云光

主管会计工作负责人：刘红红

会计机构负责人：陆辉一

(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		38,837,442.91	58,417,179.80
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	十四、1	636,164.77	1,278,241.77
预付款项		330,412.99	223,367.42
应收利息		535,180.42	488,869.88
应收股利		-	-
其他应收款	十四、2	11,332,273.28	1,634,375.00
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		3,013,504.58	68,073.14
流动资产合计		54,684,978.95	62,110,107.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	1,300,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	950,000.00	6,450,000.00
投资性房地产		-	-

固定资产		837,066.89	1,412,633.22
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		118,806.38	1,368,853.10
开发支出		1,424,031.00	2,544,759.28
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		3,329,904.27	13,076,245.60
资产总计		58,014,883.22	75,186,352.61
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		545,996.74	509,867.11
预收款项		144.60	-
应付职工薪酬		891,807.21	1,047,872.46
应交税费		57,931.49	91,755.83
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		189,518.13	969,552.07
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		1,685,398.17	2,619,047.47
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		1,685,398.17	2,619,047.47
所有者权益：			
股本		84,000,000.00	84,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,273,370.85	9,273,370.85
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		615,063.64	615,063.64
一般风险准备		-	-
未分配利润		-37,558,949.44	-21,321,129.35
所有者权益合计		56,329,485.05	72,567,305.14
负债和所有者权益合计		58,014,883.22	75,186,352.61

(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		5,213,630.26	8,319,185.35
其中：营业收入	六、21	5,213,630.26	8,319,185.35
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		29,956,721.2	26,011,180.80
其中：营业成本	六、21	2,402,536.05	2,076,414.93
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	六、22	38,380.08	104,948.92
销售费用	六、23	296,778.44	430,776.27
管理费用	六、24	19,970,365.22	19,139,474.14

财务费用	六、25	-953,221.08	-1,277,111.16
资产减值损失	六、26	8,201,882.49	5,536,677.70
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）	六、27	64,515.07	32,929.12
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）	六、28	6,484.43	-
其他收益	六、29	58,400.46	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,613,690.98	-17,659,066.33
加：营业外收入	六、30	120,760.00	583,712.61
减：营业外支出	六、31	92,022.81	247,941.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,584,953.79	-17,323,294.97
减：所得税费用	六、32	-732.20	1,778,404.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,584,221.59	-19,101,699.95
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		-24,584,221.59	-19,101,699.95
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-5,464,154.65	-1,162,234.15
2. 归属于母公司所有者的净利润		-19,120,066.94	-17,939,465.80
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		-24,584,221.59	-19,101,699.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,120,066.94	-17,939,465.80
归属于少数股东的综合收益总额		-5,464,154.65	-1,162,234.15

八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-0.23	-0.21
（二）稀释每股收益		-0.20	-0.21

法定代表人：刘云光

主管会计工作负责人：刘红红

会计机构负责人：陆辉一

（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	十四、4	3,631,886.23	7,430,654.63
减：营业成本	十四、4	2,390,264.68	2,076,414.93
税金及附加		9,558.47	68,572.72
销售费用		152,445.27	374,039.19
管理费用		9,319,628.37	15,119,297.83
财务费用		-959,736.23	-1,278,667.63
资产减值损失		9,152,709.41	1,049,095.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		64,515.07	-
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		13,471.83	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,354,996.84	-9,978,097.49
加：营业外收入		117,349.56	482,806.21
减：营业外支出		172.81	247,941.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-16,237,820.09	-9,743,232.53
减：所得税费用		-	1,811,698.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,237,820.09	-11,554,931.29
（一）持续经营净利润		-16,237,820.09	-11,554,931.29
（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		-16,237,820.09	-11,554,931.29
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-0.19	-0.14
（二）稀释每股收益		-0.19	-0.14

（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		5,249,117.57	4,226,826.34
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		76,140.02	336,403.5
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	1,025,224.03	2,281,926.61
经营活动现金流入小计		6,350,481.62	6,845,156.45
购买商品、接受劳务支付的现金		-1,257,518.28	2,306,830.05
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		14,350,929.14	13,387,273.50
支付的各项税费		277,630.38	514,477.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	8,729,224.80	2,748,093.59
经营活动现金流出小计		22,100,266.04	18,956,674.80

经营活动产生的现金流量净额		-15,749,784.42	-12,111,518.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	34,929.12
取得投资收益收到的现金		64,515.07	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,581.90	90.00
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		9,084,096.97	35,019.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,298.89	8,103,407.45
投资支付的现金		12,810,830.25	-
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		-	635,837.68
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		12,942,129.14	8,739,245.13
投资活动产生的现金流量净额		-3,858,032.17	-8,704,226.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	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		-	-
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		-	1,000,000.00
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		-19,607,816.59	-19,815,744.36
加：期初现金及现金等价物余额		59,644,074.71	79,459,819.07
六、期末现金及现金等价物余额		40,036,258.12	59,644,074.71

法定代表人：刘云光

主管会计工作负责人：刘红红

会计机构负责人：陆辉一

(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		4,426,704.24	3,493,177.13
收到的税费返还		31,211.39	235,507.1
收到其他与经营活动有关的现金		1,020,120.30	2,012,721.01
经营活动现金流入小计		5,478,035.93	5,741,405.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,014,314.17	2,226,830.05
支付给职工以及为职工支付的现金		9,302,243.95	11,969,299.35
支付的各项税费		28,927.74	307,668.70
支付其他与经营活动有关的现金		11,676,241.37	3,513,571.50
经营活动现金流出小计		22,021,727.23	18,017,369.60
经营活动产生的现金流量净额		-16,543,691.30	-12,275,964.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		64,515.07	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	90.00
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		9,064,515.07	90.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,560.66	2,103,224.8
投资支付的现金		12,000,000.00	5,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	920,000
投资活动现金流出小计		12,100,560.66	8,473,224.80
投资活动产生的现金流量净额		-3,036,045.59	-8,473,134.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-19,579,736.89	-20,749,099.16
加：期初现金及现金等价物余额		58,417,179.80	79,166,278.96
六、期末现金及现金等价物余额		38,837,442.91	58,417,179.80

(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	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-27,709,528.54	3,337,765.85	69,516,671.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-27,709,528.54	3,337,765.85	69,516,671.80
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,120,066.94	-5,464,154.65	-24,584,221.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,120,066.94	-5,464,154.65	-24,584,221.59
（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	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-46,829,595.48	-2,126,388.8	44,932,450.21

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	24,000,000.00	-	-	-	69,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-9,770,062.74	-	84,118,371.75
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	24,000,000.00	-	-	-	69,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-9,770,062.74	-	84,118,371.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	-	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-	-	-17,939,465.80	3,337,765.85	-14,601,699.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,939,465.80	-1,162,234.15	-19,101,699.95
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00
2. 其他权益工具持	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-27,709,528.54	3,337,765.85	69,516,671.80

法定代表人：刘云光

主管会计工作负责人：刘红红

会计机构负责人：陆辉一

(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	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-21,321,129.35	72,567,305.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-21,321,129.35	72,567,305.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,237,820.09	-16,237,820.09
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,237,820.09	-16,237,820.09
(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	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-37,558,949.44	56,329,485.05

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

		先 股	续 债	他		股	收益			准备		
一、上年期末余额	24,000,000.00	-	-	-	69,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-9,766,198.06	84,122,236.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,000,000.00	-	-	-	69,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-9,766,198.06	84,122,236.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00	-	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-	-	-11,554,931.29	-11,554,931.29
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,554,931.29	-11,554,931.29
(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	60,000,000.00	-	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-	-	-	-60,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
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	84,000,000.00	-	-	-	9,273,370.85	-	-	-	615,063.64	-	-21,321,129.35	72,567,305.14

南京光辉互动网络科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司的基本情况

南京光辉互动网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2010年11月11日，于2014年6月12日由南京光辉互动网络科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，于2014年12月31日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，证券简称“光辉互动”，证券代码：831575。公司设立时注册资本为50万元，经过历次增资及股权转让，截至2017年12月31日，公司注册资本为8,400.00万元，股本为8,400万元。公司统一社会信用代码为9132010056287376XY，法定代表人：刘云光，注册地址：南京市江宁开发区东吉大道1号。

本公司属于信息传输、软件和信息技术服务业，主要从事移动终端游戏的研发和运营，经营范围为：计算机软、硬件及网络系统的技术研发、销售；动漫、游戏的研发与技术服务；电子商务软件研发、销售与技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；利用信息网络经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括北京光辉互动网络科技有限公司等五家子公司，与上年相比，本年合并范围无变化。详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本公司自2015年以来经营持续亏损，公司积极探索业务转型，鉴于有明确的业务储备及足够的营运资金，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表

期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

本公司外币交易按交易发生当期期初中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直

接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当期期初中国人民银行公布的基准汇率折算，不改变其人民币金额。

8. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量；可供出售金融资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款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，计入投资损益，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其

他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，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计入减值损失。

（2） 金融负债

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。本公司对合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备。

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

计提方法为账龄分析法。

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
半年以内	0	0
半年-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3	5.00	31.66
2	其他	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、著作权、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、著作权、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，

如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

13. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

14. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

16. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

17. 股份支付

股份支付是指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。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，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算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。

18. 预计负债

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业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19. 收入确认原则

销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入确认原则如下：

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

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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）与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本公司的手机游戏业务收入确认原则为：通过电信运营商或其他平台运营商结算的游

戏，公司与运营商根据合同约定定期对账，公司相关部门核对无误后，确认为当期收入；通过第三方支付平台取得的收入，按当期实际结算的金额确认为当期收入。

20. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入其他综合收益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入其他综合收益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重大会计判断和估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（3）无形资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的软件著作权等无形资产进行减值测试。无形资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对无形资产增加计提减值准备。

如果税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的无形资产减值准备。

（4）商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

(7) 所得税

在计提所得税时本公司需要进行大量的估计工作，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，尤其是部分项目是否在税前列支需政府主管机关审批。如果这些税务事项的最终的认定结果与最初的入账金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税、递延所得税及应交所得税负债、递延所得税资产、递延所得税负债产生影响。

26、重要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《关于印发《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》的通知》（财会[2017]13 号）。2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知》（财会[2017]15 号）。2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），要求按该通知编制 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司已按照上述准则和通知编制 2017 年度财务报表，对本公司财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
根据修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》及《通知》规定，本公司将与日常经营活动相关的政府补助列报于其他收益，对该项会计政策变更采用未来适用法，不对 2017 年比较财务报表进行调整	相关会计政策变更已经本公司董事会会议批准	2017 年其他收益 58,400.46 元
根据《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》及《通知》规定，本公司		2017 年资产处置收益为 6,484.43 元；2016 年资产处置收益为 0 元

将原列报于“营业外收入”、“营业外支出”的处置非流动资产损益列报于“资产处置损益”，并对 2017 年比较财务报表进行调整		
根据《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》及《通知》规定，本公司将利润表中净利润分别持续经营、终止经营进行列报，并对 2017 年比较财务报表进行调整		2017 年持续经营净利润为 -24,584,221.59 元，终止经营净利润为 0 元；2016 年持续经营净利润为 -19,101,699.95 元，终止经营净利润为 0 元；

(2) 重要会计估计变更

无

(3) 重大前期差错更正

无

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除允许抵扣的进项税后的差额计算缴纳增值税	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

本公司营业收入按6%或17%计算销项税，其中：软件产品销售收入适用税率17%，技术服务收入适用税率6%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
南京光辉互动网络科技有限公司	12.5%
北京光辉互动网络科技有限公司	25%
南京科亦丰信息科技有限公司	25%
南京比睿网络科技有限公司	25%
南京比萌互动网络科技有限公司	25%
南京东众无限网络科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2011年7月1日被认定为软件企业（证书编号：苏R-2011-0035）。2014年1月13日，本公司收到南京市江宁地方税务局税务事项告知书，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）、《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）等相关规定，本公司从开始获利年度起，两年免征、三年减半征收企业所得税。2013年为本公司首个获利年度，故2013年、2014年免征企业所得税，2015年、2016年和2017年适用12.5%的优惠税率。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《财政部、国家税务总局关于动漫产业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2013〕98号），本公司享受软件产品销售增值税即征即退和出口免税政策优惠。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2017年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			30,220.16
人民币	30,220.16	1.0000	30,220.16
银行存款			39,961,551.35
人民币	39,961,551.35	1.0000	39,961,551.35
美元			
其他货币资金			44,486.61
人民币	44,486.61	1.0000	44,486.61
合计			40,036,258.12

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金为存出投资款。

(续)

项目	2016 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			40,201.47
人民币	40,201.47	1.0000	40,201.47
银行存款			58,748,863.54
人民币	58,706,648.71	1.0000	58,706,648.71
美元	6,085.46	6.9370	42,214.83
其他货币资金			855,009.70
人民币	855,009.70	1.0000	855,009.70
合计			59,644,074.71

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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				
账龄组合	2,202,759.68	95.61	1,315.97	0.06
组合小计	2,202,759.68	95.61	1,315.97	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	101,120.52	4.39	101,120.52	100.00
合计	2,303,880.20	100.00	102,436.49	4.45

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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				
账龄组合	1,562,886.77	94.50	34,645.00	2.22
组合小计	1,562,886.77	94.50	34,645.00	2.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	91,012.70	5.50	91,012.70	100.00
合计	1,653,899.47	100.00	125,657.70	7.60

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
半年以内	2,195,798.92	99.68	
半年至一年	4,809.81	0.22	240.49
一至二年			
二至三年	2,150.95	0.10	1,075.48
合计	2,202,759.68	100.00	1,315.97

(2) 本年冲回坏账准备金额 23,221.21 元。

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,371,956.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例 59.56%，账龄均在半年以内，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	367,164.97	89.52	236,080.67	100.00
1—2 年	42,982.20	10.48		
2—3 年				
3 年以上				
合计	410,147.17	100.00	236,080.67	100.00

(2) 本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 383,454.00 元，占预付款项年末余额合计数的比例 93.49%。

4. 应收利息

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
定期存款	535,180.42	488,869.88
合计	535,180.42	488,869.88

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	185,554.67	100.00	15,429.00	8.32

组合小计	185,554.67	100.00	15,429.00	8.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	185,554.67	100.00	15,429.00	8.32

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	77,740.00	100.00	6,630.00	8.53
组合小计	77,740.00	100.00	6,630.00	8.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	77,740.00	100.00	6,630.00	8.53

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
半年以内	166,044.67	89.49	
半年至一年			
一至二年	440.00	0.24	44.00
二至三年	7,370.00	3.96	3,685.00
三年以上	11,700.00	6.31	11,700.00
合计	185,554.67	100.00	15,429.00

(2) 本年计提坏账准备金额 8,799.00 元。

(3) 本年无实际核销的其他应收款。

6. 其他流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
理财产品	3,000,000.00	
增值税留抵税额等	151,892.91	127,880.79
合计	3,151,892.91	127,880.79

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,480,259.25	1,662,818.24	817,441.01	1,669,429.00		1,669,429.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,480,259.25	1,662,818.24	817,441.01	1,669,429.00		1,669,429.00
合计	2,480,259.25	1,662,818.24	817,441.01	1,669,429.00		1,669,429.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末	
京玖国生(北京)文化传播有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00		1,300,000.00		1,300,000.00	
无锡优拓信息科技股份有限公司	369,429.00	810,830.25		1,180,259.25		362,818.24		362,818.24	17.43%

合计	1,669,429.00	810,830.25		2,480,259.25		1,662,818.24		1,662,818.24	
----	--------------	------------	--	--------------	--	--------------	--	--------------	--

2015 年度本公司与京玖国生（北京）文化传播有限公司（以下简称“京玖国生”）、许涯文先生共同签订了《电影投资制作合作协议书》，协议约定电影投资预算为 260 万元，本公司投资 130 万元（如超出预算，由京玖国生全部支付且不计入投资款总额计算分成比例）；无论本片是否盈利，影片发行完毕后，京玖国生将返还本公司所出全部投资款，并支付本公司保底收益 70 万元；如京玖国生不能按照协议约定偿还本公司投资款及约定的利益回报时，由许涯文先生承担无限连带保证责任。该影片已于 2016 年拍摄完成，但由于影片销售情况达不到预期，京玖国生一再推迟影片发行计划。根据目前影片发行情况、京玖国生的财务状况及许涯文先生拥有的资产情况，本年度本公司基于谨慎性原则对该项投资计提减值准备 1,300,000.00 元。

2017 年 1 月 9 日本公司之子公司南京科亦丰信息科技有限公司（以下简称“南京科亦丰”）通过股转系统以 1.8 元/股增持无锡优拓信息技术股份有限公司（以下简称“无锡优拓”）45 万股，支付股权转让款及相关费用共计 810,830.25 元。本次增持后，公司共持有无锡优拓 174.3 万股，持股比例 17.43%，成本为 1,180,259.25 元。由于本年度无锡优拓持续亏损，本公司综合考虑行业状况及其净资产情况，对该项投资计提减值准备 362,818.24 元。

8. 固定资产

（1）固定资产明细表

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
原值	4,026,917.81	109,303.89	37,927.73	4,098,293.97
电子设备	3,652,089.00	109,303.89	37,927.73	3,723,465.16
其他	374,828.81			374,828.81
累计折旧	2,529,859.00	669,699.19	27,502.69	3,172,055.50
电子设备	2,370,422.47	602,502.63	27,502.69	2,945,422.41
其他	159,436.53	67,196.56		226,633.09
账面净值	1,497,058.81			926,238.47
电子设备	1,281,666.53			778,042.75
其他	215,392.28			148,195.72
减值准备				
电子设备				
其他				
账面价值	1,497,058.81			926,238.47
电子设备	1,281,666.53			778,042.75

其他	215,392.28			148,195.72
----	------------	--	--	------------

(2) 本年增加的累计折旧中，本年计提669,699.19元。

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
原值	25,058,944.60	2,562,627.65		27,621,572.25
非专利技术	55,555.56	17,868.37		73,423.93
软件著作权	25,003,389.04	2,544,759.28		27,548,148.32
累计摊销	8,320,324.42	4,387,078.15		12,707,402.57
非专利技术	12,345.68	19,511.20		31,856.88
软件著作权	8,307,978.74	4,367,566.95		12,675,545.69
账面净值	16,738,620.18			14,914,169.68
非专利技术	43,209.88			41,567.05
软件著作权	16,695,410.30			14,872,602.63
减值准备	8,270,408.00	6,524,955.30		14,795,363.30
非专利技术				-
软件著作权	8,270,408.00	6,524,955.30		14,795,363.30
账面价值	8,468,212.18			118,806.38
非专利技术	43,209.88			41,567.05
软件著作权	8,425,002.30			77,239.33

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销4,387,078.15元。

(3) 无形资产减值准备

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日	计提原因
幸运蛋	24,132.87			24,132.87	市场环境发生变化，预计无法实现预期收益。
捕鱼爱打炮	375,400.10			375,400.10	
口袋二战	2,182,200.00			2,182,200.00	
星星战机	190,423.65			190,423.65	
开心糖果 2014	60,079.21			60,079.21	
全民对战	348,990.10			348,990.10	
捕鱼爱打炮 2	417,868.64			417,868.64	
魔道守卫战 2	82,662.30	2,727.28		85,389.58	
最强大脑 2	145,442.00	8,181.84		153,623.84	

3D 疯狂时速	200,696.61	2,222.24		202,918.85	
捕鱼 4	428,722.92	2,692.28		431,415.20	
宝宝欢乐派对		351,270.63		351,270.63	
宝宝欢乐 BBQ		211,074.72		211,074.72	
魔盗守卫战 1	430,866.84			430,866.84	
野人纪	808,128.35			808,128.35	
七龙记 I	761,583.88			761,583.88	
七龙记 II	1,234,636.98			1,234,636.98	
废铜烂铁	578,573.55			578,573.55	
宝宝秘籍		111,388.69		111,388.69	
我为车狂		1,677,633.94		1,677,633.94	
牛 A 手游平台		4,013,888.91		4,013,888.91	
UUGO 移动广告 管理软件		143,874.77		143,874.77	
合计	8,270,408.00	6,524,955.30		14,795,363.30	

(4) 截止 2017 年 12 月 31 日无形资产明细情况

项目	原值	累计摊销	减值准备	净值
宝宝拼图	5,850.00	5,850.00		
捕鱼之海底捞	12,500.00	12,500.00		
恶魔来了	97,939.23	97,939.23		
宝宝连线	41,126.00	41,126.00		
幸运蛋	43,439.16	19,306.29	24,132.87	
捕鱼爱打炮	1,126,200.37	750,800.27	375,400.10	
口袋二战	3,000,000.00	817,800.00	2,182,200.00	
七龙 1	9,820.00	9,820.00		
蛋蛋联盟	6,267.29	6,267.29		
星星战机	377,869.19	187,445.54	190,423.65	
开心糖果 2014	102,993.00	42,913.79	60,079.21	
全民对战	425,588.14	76,598.04	348,990.10	
捕鱼爱打炮 2	832,973.96	382,248.28	417,868.64	32,857.04
宝宝秘籍	400,999.31	289,610.62	111,388.69	
魔道守卫战 2	101,086.15	15,696.57	85,389.58	
最强大脑 2	191,391.27	37,767.43	153,623.84	
3D 疯狂时速	294,262.14	91,343.29	202,918.85	

捕鱼 4	624,561.08	193,145.88	431,415.20	
宝宝欢乐派对	583,461.08	210,694.25	351,270.63	21,496.20
宝宝欢乐 BBQ	336,660.43	121,571.84	211,074.72	4,013.87
photoshop 软件	55,555.56	30,864.20		24,691.36
我为车狂	2,544,759.28	848,253.12	1,677,633.94	18,872.22
Symantec 软件	17,868.37	992.68		16,875.69
七龙 online1	1,120,831.23	1,120,831.23		
魔盗守卫战 1	517,040.21	86,173.37	430,866.84	
牛 A 手游平台 V1.0	8,500,000.00	4,486,111.09	4,013,888.91	
UUGO 移动广告管理软件	324,786.37	180,911.60	143,874.77	
野人纪	1,719,820.09	911,691.74	808,128.35	
七龙记 I	1,564,845.60	803,261.72	761,583.88	
七龙记 II	1,345,456.37	110,819.39	1,234,636.98	
废铜烂铁	1,295,621.37	717,047.82	578,573.55	
合计	27,621,572.25	12,707,402.57	14,795,363.30	118,806.38

10. 开发支出

(1) 开发支出明细表

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
我为车狂			2,544,759.28	
星云服务			1,109,696.04	
Steam 教育平台	1,424,031.00			
合计	1,424,031.00		3,654,455.32	

(2) 重大开发支出项目变动情况

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2017 年 12 月 31 日
			转入当期损益	确认为无形资产	
我为车狂	2,544,759.28			2,544,759.28	-
星云服务	1,109,696.04	2,204,344.06	3,314,040.10		-
Steam 教育平台		1,576,471.90	152,440.90		1,424,031.00

熊大叔探索系列		922,132.51	922,132.51		-
熊大叔职业体验系列		726,377.65	726,377.65		-
熊大叔设计师系列		652,152.62	652,152.62		-
七龙 OL		221,540.26	221,540.26		-
乱斗女皇 COS		60,958.34	60,958.34		-
七龙军团		5,971.26	5,971.26		-
七龙 2		714,941.43	714,941.43		-
合计	3,654,455.32	7,084,890.03	6,770,555.07	2,544,759.28	1,424,031.00

11. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2017 年 12 月 31 日
北京光辉互动网络科技有限公司	5,007,567.62			5,007,567.62
南京科亦丰信息科技有限公司	28,531.16			28,531.16
合计	5,036,098.78			5,036,098.78

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2016 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2017 年 12 月 31 日
北京光辉互动网络科技有限公司	5,007,567.62			5,007,567.62
南京科亦丰信息科技有限公司		28,531.16		28,531.16
合计	5,007,567.62	28,531.16		5,036,098.78

12. 应付账款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
合计	3,280,106.04	511,367.11
其中：1 年以上	479,732.50	278,410.67

13. 预收款项

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
合计	287.10	

其中：1 年以上		
----------	--	--

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,365,935.76	13,493,292.91	13,604,566.74	1,254,661.93
离职后福利-设定提存计划	8,336.70	728,197.47	714,726.84	21,807.33
合计	1,374,272.46	14,221,490.38	14,319,293.58	1,276,469.26

(2) 短期薪酬

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,360,789.14	12,266,725.61	12,387,772.33	1,239,742.42
职工福利费		439,767.16	439,767.16	-
社会保险费	5,146.62	413,102.57	403,329.68	14,919.51
其中：医疗保险费	4,612.23	369,866.14	360,962.77	13,515.60
工伤保险费	165.41	12,942.57	12,785.28	322.70

生育保险费	368.98	30,293.86	29,581.63	1,081.21
住房公积金		372,450.00	372,450.00	-
工会经费和 职工教育经 费		1,247.57	1,247.57	-
合计	1,365,935.76	13,493,292.91	13,604,566.74	1,254,661.93

(3) 设定提存计划

项目	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
基本养老保险	7,977.49	703,039.97	690,091.24	20,926.22
失业保险费	359.21	25,157.50	24,635.60	881.11
合计	8,336.70	728,197.47	714,726.84	21,807.33

15. 应交税费

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	35,491.00	19,195.91
城建税	4,878.25	4,731.73
教育费附加	3,484.48	3,379.81
企业所得税		1,168.55
个人所得税	93,311.29	124,946.85
印花税	156.50	

合计	137,321.52	153,422.85
----	------------	------------

16. 其他应付款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
合计	195,382.23	5,858,210.07
其中：1 年以上	59,212.32	5,609,401.80

17. 股本

项目	2016年12月31日	本年变动增减（+、—）					2017年12月31日
		发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	
股份总数	84,000,000.00						84,000,000.00
合计	84,000,000.00						84,000,000.00

18. 资本公积

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
资本公积-股本溢价	9,273,370.85			9,273,370.85
合计	9,273,370.85			9,273,370.85

19. 盈余公积

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
法定盈余公积	615,063.64			615,063.64
合计	615,063.64			615,063.64

20. 未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
上年年末余额	-27,709,528.54	-9,770,062.74
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	-27,709,528.54	-9,770,062.74
加：本年归属于母公司股东的净利润	-19,120,066.94	-17,939,465.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

应付股东股利		
本年年末余额	-46,829,595.48	-27,709,528.54

21. 营业收入、营业成本

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	5,213,630.26	8,319,185.35
其他业务收入		
合计	5,213,630.26	8,319,185.35
主营业务成本	2,402,536.05	2,076,414.93
其他业务成本		
合计	2,402,536.05	2,076,414.93

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2017 年度	2016 年度
主营业务收入		
其中：游戏自运营	3,140,129.71	3,963,000.10
游戏版权转让	905,983.01	3,663,003.89
游戏代理发行	844,757.15	457,332.31
技术开发	322,760.39	235,849.05
合计	5,213,630.26	8,319,185.35
主营业务成本		
其中：游戏自运营	2,112,720.10	1,956,593.86
游戏版权转让		
游戏代理发行	175,133.70	119,821.07
技术开发	114,682.25	
合计	2,402,536.05	2,076,414.93

(2) 本年度公司前五名客户营业收入汇总金额为2,726,071.69元元，占营业收入总额的比例为52.29%。

22. 税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	16,892.05	29,356.01
教育费附加	11,912.78	18,124.34
印花税	9,575.25	57,468.57

合计	38,380.08	104,948.92
----	-----------	------------

23. 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
运营费	224,130.04	242,560.20
服务器托管费	69,056.73	185,904.07
其他	3,591.67	2,312.00
合计	296,778.44	430,776.27

24. 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
员工费用	7,164,632.85	8,557,587.25
科技研发费	6,771,633.76	5,482,854.34
无形资产摊销	2,941,595.48	1,725,427.29
租赁及物业费	1,257,316.56	928,280.01
业务及办公费	713,673.37	756,667.32
折旧费	669,699.19	890,447.38
中介机构费用	303,636.68	618,057.82
其他	148,177.33	180,152.73
合计	19,970,365.22	19,139,474.14

25. 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出		
减：利息收入	968,514.13	1,280,554.81
加：汇兑损失	2,080.61	-1,416.96
加：其他支出	13,212.44	4,860.61
合计	-953,221.08	-1,277,111.16

26. 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-14,422.21	100,387.16
可供出售金融资产减值损失	1,662,818.24	
无形资产减值损失	6,524,955.30	428,722.92
商誉减值损失	28,531.16	5,007,567.62
合计	8,201,882.49	5,536,677.70

27. 投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
银行短期理财产品投资收益	64,515.07	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		32,929.12
合计	64,515.07	32,929.12

28. 资产处置收益

项目	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置利得	6,484.43	
其中：固定资产处置利得	6,484.43	
合计	6,484.43	

29. 其他收益

项目	2017 年度	2016 年度
增值税即征即退	58,400.46	
合计	58,400.46	

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	60,000.00	583,702.61
其他	60,760.00	10.00
合计	120,760.00	583,712.61

(2) 政府补助明细

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
创新资金补贴	60,000.00		与收益相关
上市奖励		300,000.00	与收益相关
增值税即征即退		271,741.09	与收益相关
个税及印花税返还		11,961.52	与收益相关
合计	60,000.00	583,702.61	

31. 营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度
非流动资产报废损失	172.81	3,702.54
其中：固定资产报废损失	172.81	3,702.54
其他（注）	91,850.00	244,238.71
合计	92,022.81	247,941.25

注：本年营业外支出的其他包括在租期内退租而损失的租赁押金 91,850.00 元。

32. 所得税费用

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	-732.20	1,168.55
递延所得税费用		1,777,236.43
合计	-732.20	1,778,404.98

33. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	60,000.00	300,000.00
利息收入	922,203.59	1,581,050.79
收回的往来款及其他	43,020.44	400,875.82

合计	1,025,224.03	2,281,926.61
----	--------------	--------------

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
付现费用	2,970,256.54	2,279,028.29
支付的往来款及其他	5,758,968.26	469,065.30
合计	8,729,224.80	2,748,093.59

(2) 现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-24,584,221.59	-19,101,699.95
加：资产减值准备	8,201,882.49	5,536,677.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	669,699.19	795,900.74
无形资产摊销	4,387,078.15	2,456,456.53
长期待摊费用摊销	59,267.90	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,484.43	3,482.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	172.81	220.35
公允价值变动损益（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）		-32,929.12
递延所得税资产的减少（增加以“-”号填列）		1,811,698.76
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）		120,977.77

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,077,899.66	-10,041,533.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,399,279.28	6,339,230.49
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-15,749,784.42	-12,111,518.35
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		
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/年末余额	40,036,258.12	59,644,074.71
减：现金的期/年初余额	59,644,074.71	79,459,819.07
加：现金等价物的期/年末余额		
减：现金等价物的期/年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,607,816.59	-19,815,744.36

(3) 现金及现金等价物

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
现金	40,036,258.12	59,644,074.71
其中：库存现金	30,220.16	40,201.47
可随时用于支付的银行存款	39,961,551.35	58,748,863.54
可随时用于支付的其他货币资金	44,486.61	855,009.70
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	40,036,258.12	59,644,074.71

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京光辉互动网络科技有限公司	北京	北京	软件和信息服务	100		非同一控制下的企业合并
南京科亦丰信息科技有限公司	南京	南京	软件和信息服务	100		非同一控制下企业合并
南京比睿网络科技有限公司	南京	南京	软件和信息服务	55		设立
南京比萌互动网络科技有限公司	南京	南京	软件和信息服务	100		设立
南京东众无限网络科技有限公司	南京	南京	软件和信息服务	100		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
南京比睿网络科技有限公司	45	-5,707,803.19		-2,370,037.34

八、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险

管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 利率风险

利率风险产生于银行借款等带息债务，本公司目前无借款，不受利率等波动的影响。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售软件产品，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于 2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，主要为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有的客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

截止 2017 年 12 月 31 日，应收账款前五名余额合计：1,371,956.21 元。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	40,036,258.12				40,036,258.12
应收账款	2,303,880.20				2,303,880.20
预付款项	410,147.17				410,147.17

应收利息	535,180.42				535,180.42
其他应收款	185,554.67				185,554.67
可供出售金融资产	1,300,000.00			1,180,259.25	2,480,259.25
其他流动资产	3,151,892.91				3,151,892.91
金融负债					
应付账款	3,280,106.04				3,280,106.04
预收款项	287.10				287.10
应付职工薪酬	1,276,469.26				1,276,469.26
应交税费	137,321.52				137,321.52
其他应付款	195,382.23				195,382.23

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

公司控股股东、最终控制方为刘云光、刘红红夫妇，通过直接和间接方式合计持有本公司 71% 股权。

2. 子公司

子公司情况详见本附注七、1.（1）企业集团的构成。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	关联交易类别
子公司投资的其他单位	无锡优拓信息技术股份有限公司	产品销售

无锡优拓为本公司之子公司南京科亦丰的参股公司，截止 2017 年 12 月 31 日南京科亦丰持有无锡优拓 17.43% 股权。

（二）关联交易

关联方名称	关联交易内容	2017 年度	2016 年度
无锡优拓信息技术股份有限公司	产品销售		3,663,003.66
合计			3,663,003.66

（三）关联方往来余额

截至 2017 年 12 月 31 日，公司与关联方不存在往来余额。

十、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2017 年 12 月 31 日（T），本公司就不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	591,372.00
T+2 年	443,529.00
合计	1,034,901.00

十二、资产负债表日后事项

2018 年 4 月 10 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了 2017 年度利润分配预案：利润不分配，资本公积金也不转增。

除存在上述资产负债表日后披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、持续经营情况说明

2015 年以来公司经营持续亏损，但公司的竞争优势以及基于自身整体战略对未来的布局，均为公司持续经营提供了充分的保障，具体如下：

公司重新梳理了公司的发展战略，认为公司在游戏行业的竞争力下降，战略上对游戏行业进行了收缩，仅仅对存量游戏进行运维，裁减了大部分业务人员，保留核心技术团队，经营人员规模大大缩减，降低了公司人员经费开支，为企业经营进行了减负。

公司利用公司技术优势，与厦门大学开展了产学研合作，2016 年底启动了教育信息化业务，并在 2017 年度完成了教育信息化产品的 V1.0 版本的开发，目前产品已经具备了投放市场的能力，并在厦门、南京、宿迁、徐州等中小学进行了实验，并在淮安部分区域招标中实现中标。教育信息化产品是公司未来的主导商业模式，目前进展顺利，2018 年将在市场方面实现经济效益。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚有账目资金余额 4000 余万元，公司不存在大额债务，现金流充分，为公司后续经营提供了资金保障。

公司目前员工 70 人左右，大部分为公司 2 年以上的核心技术人员，为公司在软件和互联网行业发展提供人才保障。

公司在软件外包和机器人教育项目中都在积极探索和孵化，为企业后续经营提供源动

力。

综合以上情况，公司有望在 2018 年促进营收，改善财务状况，保持公司正常运营。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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				
账龄组合	517,081.74	70.01	1,315.97	0.25
关联方组合	120,399.00	16.30		
组合小计	637,480.74	86.31	1,315.97	0.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	101,120.52	13.69	101,120.52	100.00
合计	738,601.26	100.00	102,436.49	13.87

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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				
账龄组合	1,312,886.77	93.52	34,645.00	2.64
组合小计	1,312,886.77	93.52	34,645.00	2.64

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	91,012.70	6.48	91,012.70	100.00
合计	1,403,899.47	100.00	125,657.70	8.95

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
半年以内	510,120.98	98.65	
半年至一年	4,809.81	0.93	240.49
一年至二年			
二年至三年	2,150.95	0.42	1,075.48
合计	517,081.74	100.00	1,315.97

(2) 本年冲回坏账准备金额 23,221.21 元。

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 543,220.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例 73.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 91,012.70 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	101,727.28	0.90	15,354.00	15.09
合并范围内关联方组合	11,245,900.00	99.10		

组合小计	11,347,627.28	100.00	15,354.00	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	11,347,627.28	100.00	15,354.00	0.14

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	77,590.00	4.73	6,615.00	8.53
合并范围内关联方组合	1,563,400.00	95.27		
组合小计	1,640,990.00	100.00	6,615.00	0.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,640,990.00	100.00	6,615.00	0.40

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
半年以内	82,367.28	80.97	
半年至一年			
一年至二年	440.00	0.43	44.00
二年至三年	7,220.00	7.10	3,610.00
三年以上	11,700.00	11.50	11,700.00
合计	101,727.28	100.00	15,354.00

(3) 本年计提坏账准备金额 8,739.00 元。

(4) 本年无实际核销的其他应收款。

(5) 截至 2017 年 12 月 31 日，公司其他应收款主要单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
北京光辉互动网络科技有限公司	6,286,000.00	半年以内、半年至一年	55.39	关联方往来
南京比睿网络科技有限公司	3,048,900.00	半年以内、半年至一年、一年至二年	26.87	关联方往来
南京比睿网络科技有限公司北京分公司	1,080,000.00	半年以内	9.52	关联方往来
南京科亦丰信息科技有限公司	831,000.00	一年至二年	7.32	关联方往来
合计	11,245,900.00		99.10	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	6,970,000.00	6,020,000.00	950,000.00	6,970,000.00	520,000.00	6,450,000.00
合计	6,970,000.00	6,020,000.00	950,000.00	6,970,000.00	520,000.00	6,450,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日	本年计提减值准备	减值准备期末余额
南京比睿网络科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00
南京比萌互动网络科技有限公司	50,000.00			50,000.00		
南京东众无限网络科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
北京光辉互动网络科技有限公司	520,000.00			520,000.00		520,000.00
南京科亦丰信息科技有限公司	400,000.00			400,000.00		
合计	6,970,000.00			6,970,000.00	5,500,000.00	6,020,000.00

4. 营业收入、营业成本

项目	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	3,631,886.23	7,430,654.63
其他业务收入		
合计	3,631,886.23	7,430,654.63
主营业务成本	2,390,264.68	2,076,414.93
其他业务成本		
合计	2,390,264.68	2,076,414.93

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2017 年度	2016 年度
主营业务收入		
其中：游戏自运营	1,760,796.85	3,310,318.43
游戏版权转让	905,983.01	3,663,003.89
游戏代理发行	651,521.47	457,332.31
技术开发	313,584.90	
合计	3,631,886.23	7,430,654.63
主营业务成本		
其中：游戏自运营	2,100,825.15	1,956,593.86
游戏版权转让成本		
游戏代理发行成本	174,757.28	119,821.07
技术开发成本	114,682.25	
合计	2,390,264.68	2,076,414.93

(2) 2017年度公司前五名客户营业收入汇总金额为2,726,071.69元，占营业收入总额的比例为75.07%。

十五、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《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）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益	6,484.43	-3,702.54

越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,000.00	311,961.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,262.81	-244,228.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	35,221.62	64,030.27
所得税影响额		8,003.78
少数股东权益影响额（税后）	-18,903.75	
归属于母公司股东的非经常性损益合计	54,125.37	56,026.49

2. 净资产收益率及每股收益

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）》的规定，本公司加权平均净资产收益率如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益
归属于公司股东的净利润	2017 年度	-33.77%	-0.23
	2016 年度	-23.87%	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	2017 年度	-33.87%	-0.23
	2016 年度	-23.95%	-0.21

十六、 财务报表批准

本财务报表于2018年4月10日由本公司董事会批准报出。

南京光辉互动网络科技有限公司

二〇一八年四月十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室