



# 2016 半年度报告

公告编号：2016-012

梦加网络  
NEEQ:839039



厦门梦加网络科技股份有限公司  
Xiamen Mechanist Internet Technologies Co., Ltd.

# 公 司 半 年 度 大 事 记

## 1、签署《天际奇兵》港澳台授权协议

2016 年 1 月，梦加网络与 Winking Digital Entertainment Limited 签署了《〈天际奇兵〉移动网络游戏代理合约》。

## 2、签署《天际奇兵》东南亚授权协议

2016 年 2 月，梦加网络与易幻网络有限公司签署了《关于〈天际奇兵〉手机游戏之东南亚地区独家许可协议》。

## 3、《盗梦英雄》土耳其语版上线

2016 年 4 月，梦加网络自主研发和运营的《盗梦英雄》土耳其语版正式在土耳其地区登陆苹果应用商店和 Google play。

## 4、公司完成股份改制

2016 年 4 月 12 日，梦加网络完成股份改制，正式更名为“厦门梦加网络科技股份有限公司”。

## 5、签署《天际奇兵》欧美、日本授权协议

2016 年 5 月，梦加网络与 Six Waves Inc. 签署了《关于〈Heroes of skyrealm〉手机游戏之欧美及日本地区游戏独家许可协议》。

## 6、签署《天际奇兵》韩国授权协议

2016 年 6 月，梦加网络与 LONGTU KOREA INC. 签署了《License Agreement》。

## 7、《盗梦英雄》阿拉伯语版本上线

2016 年 6 月，梦加网络自主研发和运营的《盗梦英雄》阿拉伯语版本正式在中东地区登陆苹果应用商店和 Google play。

## 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 目 录 .....                | 3  |
| 声明与提示 .....              | 4  |
| 第一节 公司概况 .....           | 5  |
| 第二节 主要会计数据和关键指标.....     | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....        | 8  |
| 第四节 重要事项 .....           | 9  |
| 第五节 股本变动及股东情况.....       | 15 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 17 |
| 第七节 财务报表 .....           | 19 |
| 第八节 财务报表附注.....          | 25 |

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事项                                         | 是或否 |
|--------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                 | 否   |
| 是否审计                                       | 否   |

### 【备查文件目录】

|         |                                                                                                    |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 文件存放地点： | 厦门市思明区厦禾路 666 号海翼大厦 A 栋 11 层 03、04 单元                                                              |
| 备查文件    | 1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。<br>2、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。 |

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

|         |                                                  |
|---------|--------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 厦门梦加网络科技有限公司                                     |
| 英文名称及缩写 | Xiamen Mechanist Internet Technologies Co., Ltd. |
| 证券简称    | 梦加网络                                             |
| 证券代码    | 839039                                           |
| 法定代表人   | 卢珊                                               |
| 注册地址    | 厦门市思明区厦禾路 666 号海翼大厦 A 栋 11 层 03、04 单元            |
| 办公地址    | 厦门市思明区厦禾路 666 号海翼大厦 A 栋 11 层 03、04 单元            |
| 主办券商    | 国信证券股份有限公司                                       |
| 会计师事务所  | 不适用                                              |

### 二、联系人

|               |                                              |
|---------------|----------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 卢珊                                           |
| 电话            | 0592-2661181                                 |
| 传真            | 0592-2661198                                 |
| 电子邮箱          | Vanessa.l@mechanist.co                       |
| 公司网址          | www.mechanist.co                             |
| 联系地址及邮政编码     | 厦门市思明区厦禾路 666 号海翼大厦 A 栋 11 层 03、04 单元 361004 |

### 三、运营概况

单位：股

|                |                                              |
|----------------|----------------------------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                                 |
| 挂牌时间           | 2016 年 8 月 15 日                              |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I64 互联网和相关服务                                 |
| 主要产品与服务项目      | 网络游戏产品的研发和运营,主要产品有《蒸汽之城》、《盗梦英雄》、《天际奇兵》、《狼西游》 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                                         |
| 普通股总股本         | 11,553,535                                   |
| 控股股东           | 厦门几维软件有限公司                                   |
| 实际控制人          | 卢珊、张威                                        |
| 是否拥有高新技术企业资格   | 是                                            |
| 公司拥有的专利数量      | 0                                            |
| 公司拥有的“发明专利”数量  | 0                                            |

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

|                                       | 本期            | 上年同期          | 增减比例     |
|---------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| 营业收入                                  | 20,972,622.90 | 12,086,179.95 | 73.53%   |
| 毛利率                                   | 81.14%        | 95.00%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 371,068.33    | 3,668,819.75  | -89.89%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | -119,135.86   | 3,516,701.08  | -103.39% |
| 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）         | 2.82%         | -121.01%      | -        |
| 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） | -0.90%        | -115.99%      | -        |
| 基本每股收益                                | 0.03          | 0.32          | -89.89%  |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 35,393,293.41 | 27,634,370.93 | 28.08% |
| 负债总计            | 22,042,894.93 | 14,655,040.78 | 50.41% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 13,350,398.48 | 12,979,330.15 | 2.86%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.16          | 1.12          | 2.86%  |
| 资产负债率           | 62.28%        | 53.03%        | -      |
| 流动比率            | 1.51          | 1.75          | -      |
| 利息保障倍数          | 40.76         | 1,738.83      | -      |

### 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 | 13,898,549.96 | -526,453.01 | -    |
| 应收账款周转率       | 1.75          | 4.42        | -    |
| 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  | 28.08%  | 308.65% | -    |
| 营业收入增长率 | 73.53%  | 347.31% | -    |
| 净利润增长率  | -89.89% | 240.46% | -    |

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

#### 六、自愿披露

无。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司所处行业互联网信息服务业,拥有《高新技术企业证书》、《厦门动漫企业认定证书》、《对外贸易经营者备案登记表》、《增值电信业务经营许可证》、《厦门软件企业认定证书》、《网络文化经营许可证》、《软件产品登记证书》等关键的经营资质,公司的主营业务为网络游戏产品的研发和运营。

#### (一) 采购模式

公司的主营业务为网络游戏的研发、运营以及相关服务,需要对外采购用于产品研发的电脑、绘图板等硬件以及各类开发软件等。此外,运营及其它相关服务需要租赁服务器、加速器等设备,自主运营的区域需要采购广告投放的服务。

公司游戏产品的美术、音乐制作部分采用外协采购的方式。外协厂商根据与公司签订的委托开发协议,按照公司的技术标准、开发要求等进行美术部分的开发工作。在开发完成并验收合格后,公司向外协公司支付设计服务费。

#### (二) 研发模式

公司利用自有的研发团队,基于自有技术或商业授权以及自有的资金进行产品的开发。公司目前拥有《盗梦英雄》、《狼西游》、《天际奇兵》三个项目小组。

公司的游戏主要采用自主研发模式,自主研发即从游戏 IP(知识产权)创作,到玩法设计、程序实现以及主要游戏内容开发都为公司自主进行。《蒸汽之城》、《盗梦英雄》、《天际奇兵》三款游戏均为自主研发产品。

#### (三) 运营模式

公司的运营模式可以分为自主运营和授权运营。

自主运营模式下,对于手机游戏,公司将自主开发的游戏产品上架苹果应用商店和 Google Play 应用商店;对于网页游戏,游戏玩家通过公司游戏官方网站或渠道网站进行注册账户和进行游戏。公司负责游戏服务器的架设和维护,并进行市场推广和开展运营活动,公司以出售游戏虚拟道具为玩家提供增值服务,从而获得收入,公司根据协议约定比例跟应用商店或其他渠道平台进行分成。在游戏运营期间,公司负责游戏的版本升级工作。

授权运营是指将某个语种版本在特定区域内的运营、使用、推广、宣传、销售、出版及发行等权利授权给某个游戏运营商,并以授权金、预付分成金和游戏运营收入分成的方式进行合作。公司提供可上线运营的手机游戏产品客户端,被授权运营商将游戏产品上架至应用商店,玩家通过应用商店下载游戏客户端,注册游戏账户后进入游戏。游戏运营期间游戏运营商负责后续运营服务,包括服务器架设和维护、游戏推广、用户注册、充值、游戏管理、客服等,公司提供游戏的版本升级服务。

#### (四) 盈利模式

公司的游戏产品收入分为自主运营收入和授权分成收入,其中自主运营收入主要为虚拟道具收费产生的游戏收入,授权分成收入包括授权金收入和运营分成收入。授权运营模式下,合作运营商从用户获取充值,扣除渠道费用后按照合同约定的计算方式和比例结算给梦加网络。公司与合作运营商之间一般采用按约定期限结算,合作运营商按照实际充值情况,按照合同约定的计算方式和比例,通过结算单的形式与梦加网络进行充值和消费记录的核对,并在梦加网络予以确认后,将分成划入梦加网络的指定账户。

报告期及报告期后至本半年报披露之日,公司的商业模式未发生重大变化。

## 二、经营情况

2016 年对于公司来说,是具有重大意义的一年。公司在保持自身研发核心竞争力的同时,也在游戏海外发行领域取得了优异成绩。2016 年上半年在维护《盗梦英雄》已上线版本数据表现的同时,拓展了《盗梦英雄》土耳其语、阿拉伯语等版本海外市场。《天际奇兵》同 Winking Digital Entertainment Limited、易幻网络有限公司、Six Waves Inc.、LONGTU KOREA INC.分别签订了港澳台、东南亚、欧洲(俄罗斯除外)、美洲、日本、澳大利亚、新西兰、韩国多个国家和地区的游戏授权运营协议。

公司的主要经营情况如下:

### 1、财务状况、经营成果和现金流量分析:

A、2016 年 6 月期末资产总额为 3,539.33 万元,负债总额为 2,204.29 万元,所有者权益总额为 1,335.04 万元。资产总额较期初增加 775.89 万元,增幅 28.08%。主要原因为取得 Winking Digital Entertainment Limited、易幻网络有限公司、Six Waves Inc.《天际奇兵》第一笔授权金及预分成款。

B、报告期内,公司实现营业收入 2,097.26 万元,同比上涨 73.53%。公司营业收入上涨的原因,主要是《盗梦英雄》上年同期收入来源于大陆、日本、韩国、港澳台地区,今年较上年同期增加了欧美、俄罗斯、土耳其、中东、东南亚等多个国家和地区收入所致。

C、报告期内现金及现金等价物增加 1,124.51 万元,主要原因为《盗梦英雄》较上年同期增加了欧美、俄罗斯、土耳其、中东、东南亚等多个国家和地区收入,以及取得 Winking Digital Entertainment Limited、易幻网络有限公司、Six Waves Inc.《天际奇兵》第一笔授权金及预分成款。

### 2、运营分析:

报告期内,移动游戏市场仍然保持较快的增长速度,但同时移动网络游戏市场的整体竞争状况也进一步加剧。公司致力于研发高品质游戏产品,同时不断积极拓展海外移动游戏市场。报告期内《盗梦英雄》自主运营新增土耳其和中东地区,《天际奇兵》也分别签订了港澳台、东南亚、欧洲(俄罗斯除外)、美洲、日本、澳大利亚、新西兰、韩国等多个国家和地区的游戏授权运营协议。

综上所述,报告期内公司虽然净利润有所下滑,但是产品研发与移动游戏海外发行的能力得到显著提升。新研发的《天际奇兵》、《狼西游》两款游戏还未开始商业化运营,尚未为 2016 年上半年的经营业绩作出贡献,但两款游戏都将在 2016 年下半年度开始测试和商业化运营,2016 年下半年的业绩仍旧值得期待。这其中,公司自主研发的游戏产品《天际奇兵》在研发阶段,就已经分别与海外多个优秀游戏发行商签订游戏授权运营协议,这也充分证明了公司拥有稳定且优质的研发实力。并且,公司已经组建了俄罗斯、土耳其和中东等地区的海外运营团队,针对更多细化市场在进行精准营销的基础上加大了市场投入,持续挖掘产品的营收能力,在“研运一体”的移动游戏发行模式下拓展更多自主运营地区,从而保障了公司未来的持续经营能力。

## 三、风险与价值

### 1、应收账款坏账风险

2016 年上半年末、2015 年末、2014 年末,公司应收账款账面价值分别为 883.41 万元、1,507.24 万元、9.96 万元,其他应收款账面价值分别为 102.94 万元、38.01 万元、139.93 万元,公司在期末按照坏账准备政策对应收款项计提了相应的坏账准备,若公司的主要债务人未来财务状况恶化,导致公司应收账款、其他应收款不能按期回收或无法回收而产生坏账,将对公司业绩和生产经营产生一定的不利影响。

应对措施:合作前对客户信用状况进行调查分析,并实时跟踪了解其信用状况、财务状况的变化。提高产品竞争力,使债务人认识到公司产品的重要性和不可替代性。加强内部管理,对主要债务人合同

执行情况进行跟踪分析, 加大应收账款的催收力度。根据实际情况及时采取相应政策, 必要时候动用法律手段防控风险。

## 2、单一产品收入依赖的风险

2016 年上半年,《盗梦英雄》游戏收入为 1,829.74 万元, 占公司当期营业收入的比重为 87.24%; 2015 年度,《盗梦英雄》游戏收入为 3,993.12 万元, 占公司当期营业收入的比重为 94.66%; 2014 年度,《蒸汽之城》游戏收入为 491.44 万元, 占公司当期营业收入的比重为 89.85%。由于游戏产品均具有一定的生命周期, 公司 2016 年下半年营业收入可能主要依赖新游戏产品《天际奇兵》、《狼西游》, 若新产品的市场表现未能达到预期水平, 则可能给公司的业绩产生一定的不利影响。

应对措施: 公司将进一步加强行业内新技术的学习, 增强公司核心研发优势。同时布局多条产品线和全球多个市场, 尽可能的分散单一产品在某个市场可能产生的风险。

## 3、汇率波动的风险

报告期内, 公司境外业务收入占营业收入的比重较大。公司自 2013 年起开展海外业务, 公司 2014 年度、2015 年度、2016 年上半年境外业务收入占主营业务收入的比例分别为 65.14%、57.58%、69.26%。公司与境外支付渠道的结算涉及美元、日元等货币, 账期一般在三个月以内, 期间应收账款中的外币资产会面临一定的汇率风险。如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币的汇率出现大幅波动, 公司可能面临一定的汇率波动风险。

应对措施: 公司将加强各个语言版本在各个国家和地区的新业务拓展, 选择多外币币种结算方式, 以分散汇率波动风险。

## 4、游戏生命周期较短及新游戏收入不及预期风险

现有的游戏生产模式下, 过度追求商业化及赚快钱的思维, 导致网游市场呈现产品同质化现象严重、产品更新频率快的特点。另一方面, 网络游戏产品满足了人们的娱乐需求。这种需求的好处是永远无法饱和, 而缺点是用户的喜好转变很快。游戏边际效应递减以及新玩法、新类型的游戏出现, 导致用户兴趣转向新游戏。因此, 网游行业存在游戏生命周期较短的风险。2016 年上半年、2015 年、2014 年公司研发投入分别为 829.63 万元、1,581.68 万元、649.75 万元, 占同期收入比重分别为 39.56%、37.50%、118.80%, 研发投入逐渐增加, 保证了公司不断有新游戏产品投放市场。公司拥有较丰富的运营商渠道以及较强的研发实力, 产品上线前能找准平台核心用户的诉求并根据运营平台的定制化需求量身打造符合平台预期的游戏精品, 加大产品成功性。但仍存在由于用户偏好转换使得新游戏产品不能满足用户诉求, 导致产品上线后收入不及预期的风险。

应对措施: 维护游戏中相对稳定的用户群, 继续拓展海外市场。同时开发多样化的新产品, 降低过分依赖单个产品产生的市场风险。

## 5、核心技术人员和管理人员流失及技术泄密的风险

对于网络游戏公司而言, 掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。网络游戏公司一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题, 行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争。为了稳定公司的管理、技术和运营团队, 公司提供有竞争力的薪酬福利和建立公平的竞争晋升机制, 创造开放、协作的工作环境, 吸引并培养管理和技术人才。但是, 如果未来核心骨干人员流失且无法吸引新的优秀人才加入, 将对公司的经营造成不利影响。

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技术。其中部分经验和技术由部分管理人员及核心技术人员掌握, 虽然公司已与上述人员签订了《劳动合同》等约束性文件, 但一旦上述人员发生离职的情况, 仍有可能导致技术泄密, 对公司经营造成不利影响。

应对措施: 公司提供有竞争力的薪酬福利和建立公平的竞争晋升机制, 创造开放、协作的工作环境, 吸引并培养管理和技术人才。公司与上述人员签订了《劳动合同》和《竞业协议》等约束性文件, 尽可能避免技术泄密风险。

## 6、公司自有知识产权遭遇侵权的风险

网络游戏公司主要开展计算机网络游戏的研发、运营业务, 因此普遍依赖于商标、计算机软件著作权

权等相关知识产权法律法规的保护。公司积极申请各类必需的知识产权、设置了完善的数据备份策略及 IT 系统性能监控制度, 并与核心技术公司人员、授权运营商及其他业务合作伙伴签订保密协议或在相关合作协议中约定知识产权保护条款, 以保障公司的商标、计算机软件著作权等知识产权得到充分的法律保护, 但如果第三方未经公司的许可即擅自使用公司的知识产权, 将可能导致公司为制止该等行为而产生额外费用, 扰乱公司的正常业务经营, 对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施: 加强公司维护知识产权的法律意识, 制定与公司发展相适应的知识产权发展战略, 将知识产权发展与保护放在重要位置。适时进行知识产权监测, 防止核心技术泄露, 及时发现并处理侵犯知识产权的行为。

## 7、互联网系统及数据安全风险

网络游戏行业依赖于互联网服务, 互联网客观上存在着网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险, 甚至会存在恶意利用游戏的程序错误或缺陷干扰网络游戏的运作, 或利用黑客技术侵入游戏玩家账户的可能性。设备故障、软件漏洞、网络攻击以及自然灾害等因素可能导致游戏速度下降甚至无法接入游戏, 从而影响玩家的游戏体验。如果公司不能及时发现并阻止以上外部干扰, 可能会造成玩家无法登录游戏、游戏道具丢失等负面影响, 破坏游戏的正常运行秩序, 严重时可能造成公司业务中断, 从而影响公司的声誉和经营业绩, 甚至引起法律诉讼。

应对措施: 加强网络安全管理, 建立并完善互联网安全使用责任制度。加强硬件系统的安全防护, 定期完成数据备份, 提升防火墙的防御能力, 严格监控网络运行状态, 及时修复软件漏洞。

## 8、市场竞争加剧的风险

中国网络游戏市场的竞争日趋激烈。一方面, 公司面临众多游戏厂商的竞争, 既包括资本雄厚、用户资源广泛的大型网络游戏公司, 也包括许多在细分游戏市场有较强竞争力的中小规模企业。另一方面, 网络游戏行业的商业模式和应用技术也在不断升级和变化。在这种竞争环境下, 行业中的竞争者随时会面临盈利能力下降的风险。如果公司不能对产品技术持续创新, 发掘新的故事题材, 拓展游戏类型, 开发游戏体验更为丰富的产品, 则很难保留现有的游戏用户并吸引新用户, 可能会面临盈利能力下降的风险。

应对措施: 加强研发投入, 拓展海外市场, 保证产品的质量和用户的粘性, 为公司带来持续稳定收入。

## 9、主打游戏盈利能力下降的风险

公司具有较强的技术升级能力和更新版本开发能力, 以及提供优质运营服务的能力, 使得公司在运营产品能够持续保持活力。若公司未来不能及时进行技术升级, 不能及时推出受欢迎的游戏更新版本, 提供的游戏服务不能让广大玩家满意, 则可能造成在运营产品现有玩家的大量流失, 以及不能引入新的游戏玩家, 将导致在运营游戏盈利能力下降。

应对措施: 《盗梦英雄》虽已经过较长的游戏生命周期, 但仍拥有大批相对稳定的充值玩家, 研发维护推广成本较低。同时公司将加快《天际奇兵》和《狼西游》的上线测试进度, 针对游戏测试数据, 快速响应更新和优化版本, 尽可能减少游戏在商业化运营后可能出现的问题。

## 10、新游戏产品研发失败的风险

本公司营业收入的主要来源是游戏产品的开发和运营, 开发工作是运营取得成功的前提和基础, 而运营是否能够取得成功又对公司业绩具有重要影响, 尤其是精品游戏的开发对公司业绩具有更加显著影响。目前公司主要在研游戏项目有 2 个, 在研游戏项目均经过公司严格论证立项, 具有可行性和前瞻性。但由于一款精品游戏除了先进的开发技术之外, 还受制于产品是否符合玩家喜好、推出时机以及市场竞争状况等因素。因此, 本公司不能保证每一个在研项目均能研发成功。此外, 公司一直较为重视游戏产品相关的研究开发工作, 报告期 2016 年上半年、2015 年、2014 年公司研发投入分别为 829.63 万元、1,581.68 万元、649.75 万元, 占同期收入比重分别为 39.56%、37.50%、118.80%。如果公司不能成功开发出具有较好市场反应的游戏产品, 则本公司业绩具有波动甚至亏损的风险。

应对措施: 维护公司信誉, 建立公司品牌, 拓展和保持与合作伙伴和渠道商的良好关系。确保产品

的多样化、规模化、多个产品线并行开发，降低单个产品的市场风险。逐步建立起玩家行为数据模型，对玩家行为进行分析，进一步优化产品和把握市场风向。

### 11、实际控制人变动的风险

报告期末，共同实际控制人卢珊和张威通过厦门几维软件有限公司共同控制了梦加网络 44.1423% 的股份；通过厦门几维软件有限公司与深圳绿楹创业投资有限公司签订《一致行动人协议》，控制了深圳绿楹创业投资有限公司持有的梦加网络 7.84% 的股份；通过厦门梦加投资合伙企业（有限合伙）控制了梦加网络 2.00% 的股份；共同实际控制人卢珊、张威合计控制公司 53.9823% 的股份。

深圳市益瑞投资有限责任公司持有公司 36.2177% 的股份，深圳市云海情天文化传播有限公司持有公司 9.80% 的股份。深圳市益瑞投资有限责任公司为刘晓松控制的企业，深圳市云海情天文化传播有限公司为刘晓松施加重大影响的企业。共同实际控制人卢珊和张威与刘晓松控制或施加重大影响的股份比例较为接近，且卢珊与张威的一致行动协议未约定意见不一致的纠纷解决机制，公司可能出现实际控制人变动的风险。

应对措施：厦门几维软件有限公司与深圳绿楹创业投资有限公司通过约定形成一致行动关系，各方同意，在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东（大）会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，以一致行动人中厦门几维的意见为准。

若卢珊与张威的意见不一致时，卢珊与张威应按照其各自持有厦门几维软件有限公司的股权进行表决，并以表决结果为一一致行动意见，由厦门几维软件有限公司在公司股东大会等上行使表决权。

### 12、潜在同业竞争的风险

刘晓松先生投资的 A8 音乐集团、青松基金等主体虽然也从事游戏业务，但是公司主要从事游戏的研发及其运营，由于具体游戏业务在研发、发行和运营等方面的差异，与公司主营业务不构成直接竞争关系；刘晓松先生作为国内知名的天使投资人，其对外投资的公司及其业务仍存在与公司发生潜在同业竞争的风险。

应对措施：A8 音乐集团与公司从事的具体游戏业务的类型、业态上存在差异，A8 音乐集团、青松基金与公司不存在同业竞争。公司将充分披露关于同业竞争的问题，通过协议、承诺的方式避免有利益冲突或者利益输送的情况，不损害其他股东的利益。

### 13、经营业绩波动风险

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年上半年营业收入分别为 546.93 万元、4,218.35 万元、2,097.26 万元，净利润分别为-672.78 万元、1,594.78 万元、37.11 万元。如果公司不能成功开发出具有较好市场反应的游戏产品，则本公司业绩具有波动甚至亏损的风险。

应对措施：加强市场调研，增强公司核心研发优势。同时，公司也加大海外游戏推广和运营的投入，加快海外游戏自主运营业务进程，加强品牌推广。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                              | 是或否 | 索引        |
|---------------------------------|-----|-----------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况             | 否   | -         |
| 是否存在股票发行事项                      | 否   | -         |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                   | 否   | -         |
| 是否存在对外担保事项                      | 否   | -         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否   | -         |
| 是否存在日常性关联交易事项                   | 是   | 第四节、二、(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                   | 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     | 否   | -         |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项             | 否   | -         |
| 是否存在股权激励事项                      | 否   | -         |
| 是否存在已披露的承诺事项                    | 是   | 第四节、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   | 第四节、二、(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                    | 否   | -         |
| 是否存在公开发行债券的事项                   | 否   | -         |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

| 日常性关联交易事项                     |              |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 具体事项类型                        | 预计金额         | 发生金额         |
| 1 购买原材料、燃料、动力                 | -            | -            |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 7,500,000.00 | 2,391,307.72 |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -            | -            |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的）               | -            | -            |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -            | -            |
| 6 其他                          | -            | -            |
| 总计                            | 7,500,000.00 | 2,391,307.72 |

注: 2015 年 11 月 14 日, 厦门梦加网络科技有限公司召开股东会决议, 同意公司与关联方深圳市云海情天文化传播有限公司、深圳市指游方寸网络科技有限公司签订《狼西游》手机游戏委托开发及发行运营协议。

公司于 2016 年 5 月 19 日召开第二次临时股东大会, 通过了《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》, 该项议案提出 2016 年度日常性关联交易为与关联方深圳市云海情天文化传播有限公司、深圳市指游方寸网络科技有限公司签订《狼西游》手机游戏委托开发及发行运营协议, 预计金额 7,500,000.00 元。2016 年 1-6 月, 公司按照合同确认关联交易收入 2,391,307.72 元。

## (二) 承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争, 公司实际控制人卢珊、张威向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

此外, 公司实际控制人卢珊、张威出具《承诺函》, 承诺其将不以任何理由和方式占用公司及其控制的企业的资金或其他资产。若违反上述承诺, 其将承担相应的法律责任, 包括但不限于由此给公司及其他中小股东造成的全部损失。报告期间, 公司不存在公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金的情形。

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员与公司签有《劳动合同》和《保密协议》, 合同中对知识产权及商业秘密等方面的义务进行了详细规定。

截至报告期末, 未有违反上述承诺的情况。

## (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

| 资产            | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因                                                                              |
|---------------|--------|--------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 奔驰 2996CC 小轿车 | 抵押     | 520, 172. 65 | 1. 47%  | 公司因购买奔驰 2996CC 小轿车向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司贷款, 抵押物即为该奔驰 2996CC 小轿车, 贷款总金额为 465, 500. 00 元。 |
| 累计值           | -      | 520, 172. 65 | 1. 47%  | -                                                                                 |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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       | -  | -  | -    | -          | -       |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -  | -  | -    | -          | -       |
|         | 董事、监事、高管      | -  | -  | -    | -          | -       |
|         | 核心员工          | -  | -  | -    | -          | -       |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | -  | -  | -    | 11,553,535 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -  | -  | -    | 5,100,000  | 44.14%  |
|         | 董事、监事、高管      | -  | -  | -    | -          | -       |
|         | 核心员工          | -  | -  | -    | -          | -       |
| 总股本     |               | 0  | -  | 0    | 11,553,535 | -       |
| 普通股股东人数 |               | 5  |    |      |            |         |

注：期初公司尚未整体变更为股份公司，不存在普通股。

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称             | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例  | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|-------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 厦门几维软件有限公司       | -     | -    | 5,100,000  | 44.14%  | 5,100,000  | -           |
| 2  | 深圳市益瑞投资有限责任公司    | -     | -    | 4,184,420  | 36.22%  | 4,184,420  | -           |
| 3  | 深圳市云海情天文化传播有限公司  | -     | -    | 1,132,247  | 9.80%   | 1,132,247  | -           |
| 4  | 深圳绿楹创业投资有限公司     | -     | -    | 905,797    | 7.84%   | 905,797    | -           |
| 5  | 厦门梦加投资合伙企业(有限合伙) | -     | -    | 231,071    | 2.00%   | 231,071    | -           |
| 合计 |                  | 0     | 0    | 11,553,535 | 100.00% | 11,553,535 | 0           |

前十名股东间相互关系说明:

厦门几维软件有限公司系实际控制人卢珊和张威控制的企业; 卢珊为厦门梦加投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人; 深圳市益瑞投资有限责任公司为刘晓松控制的企业; 深圳市云海情天文化传播有限公司为刘晓松通过深圳市指游方寸网络科技有限公司等企业施加重大影响的企业, 深圳市指游方寸网络科技有限公司与曹爱国、深圳市云海情天文化传播有限公司签订了股权质押合同、独家业务合作及服务协议等一系列旨在形成深圳市指游方寸网络科技有限公司控制深圳市云海情天文化传播有限公司的协议。

除此以外, 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东之间不存在其他关联关系。

注: 期初公司尚未整体变更为股份公司, 不存在普通股。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为厦门几维软件有限公司, 法定代表人为卢珊, 2009 年 4 月 22 日成立, 公司统一社会信用代码: 91350206687532926P, 注册资本: 570.00 万元, 公司经营范围: 软件开发。

报告期内, 公司控股股东无变动。

#### (二) 实际控制人情况

**卢珊女士:** 1985 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2007 年 7 月至 2008 年 3 月任福建省出版对外贸易有限责任公司业务主办, 2008 年 3 月至 2011 年 3 月任福建新日鲜集团有限公司投资人关系经理, 2011 年 4 月至今任公司行政总监, 2015 年 12 月任厦门梦加投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人, 2016 年 3 月至今任股份公司董事长及董事会秘书。

**张威先生:** 1983 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2007 年 7 月至 2009 年 2 月任福建天晴数码有限公司产品本地化专员, 2009 年 2 月至 2011 年 3 月任福州几维网络技术有限公司首席运营官, 2011 年 4 月至今任公司首席运营官、首席执行官, 2016 年 3 月至今任股份公司董事、总经理。

报告期内, 公司实际控制人一直为卢珊和张威, 未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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 |
|---------------------|-----------|----|----|-------|--------------|-----------|
| 卢珊                  | 董事长、董事会秘书 | 女  | 30 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 张威                  | 总经理、董事    | 男  | 32 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 刘晓松                 | 董事        | 男  | 50 | 硕士研究生 | 2016 年 3 月至今 | 否         |
| David James Lindsay | 副总经理、董事   | 男  | 36 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 高克颖                 | 董事        | 女  | 41 | 硕士研究生 | 2016 年 3 月至今 | 否         |
| 王伟                  | 监事        | 男  | 31 | 本科肄业  | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 骆佳                  | 监事        | 女  | 32 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 华巍                  | 监事        | 女  | 39 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 否         |
| 郑震                  | 副总经理      | 男  | 34 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 王思琪                 | 财务总监      | 女  | 28 | 本科    | 2016 年 3 月至今 | 是         |
| 董事会人数:              |           |    |    |       |              | 5         |
| 监事会人数:              |           |    |    |       |              | 3         |
| 高级管理人员人数:           |           |    |    |       |              | 5         |

### 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 |
|---------------------|-----------|----------|------|-----------|-----------|------------|
| 卢珊                  | 董事长、董事会秘书 | -        | -    | 2,706,233 | 23.42%    | -          |
| 张威                  | 总经理、董事    | -        | -    | 2,497,848 | 21.62%    | -          |
| 刘晓松                 | 董事        | -        | -    | 4,269,816 | 36.96%    | -          |
| David James Lindsay | 副总经理、董事   | -        | -    | -         | -         | -          |
| 高克颖                 | 董事        | -        | -    | -         | -         | -          |
| 王伟                  | 监事        | -        | -    | -         | -         | -          |
| 骆佳                  | 监事        | -        | -    | -         | -         | -          |

|     |      |   |   |           |        |   |
|-----|------|---|---|-----------|--------|---|
| 华巍  | 监事   | - | - | -         | -      | - |
| 郑震  | 副总经理 | - | - | -         | -      | - |
| 王思琪 | 财务总监 | - | - | -         | -      | - |
| 合计  | -    | 0 | 0 | 9,473,897 | 82.00% | - |

### 三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                |           | 否                            |
|------|-------------|----------------|-----------|------------------------------|
|      | 总经理是否发生变动   |                |           | 否                            |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                |           | 是                            |
|      | 财务总监是否发生变动  |                |           | 是                            |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务      | 简要变动原因                       |
| 卢珊   | 董事长         | 新任             | 董事长兼董事会秘书 | 报告期内, 公司成功改制为股份公司, 新设立董事会秘书。 |
| 王思琪  | 财务经理        | 新任             | 财务总监      | 报告期内, 公司成功改制为股份公司, 新设立财务总监。  |

### 四、员工数量

|             | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工        | 0      | 0      |
| 核心技术人员      | 4      | 4      |
| 截止报告期末的员工人数 | 128    | 149    |

核心员工变动情况:

报告期内, 公司核心员工及核心技术人员未发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -       | -                    | -                    |
| 货币资金                   | 八、四、（一） | 20,079,606.08        | 8,834,474.90         |
| 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                   | 八、四、（二） | 8,834,189.74         | 15,072,423.84        |
| 预付款项                   | 八、四、（三） | 761,533.74           | 719,751.19           |
| 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                  | 八、四、（四） | 1,029,370.85         | 380,097.73           |
| 买入返售金融资产               | -       | -                    | -                    |
| 存货                     | -       | -                    | -                    |
| 划分为持有待售的资产             | -       | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -       | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 八、四、（五） | 2,141,672.97         | 215,076.27           |
| <b>流动资产合计</b>          | -       | <b>32,846,373.38</b> | <b>25,221,823.93</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -       | -                    | -                    |
| 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                   | 八、四、(六)  | 2,327,743.55         | 2,025,763.19         |
| 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                   | 八、四、(七)  | 63,976.84            | 79,248.31            |
| 开发支出                   | —        | —                    | —                    |
| 商誉                     | —        | —                    | —                    |
| 长期待摊费用                 | 八、四、(八)  | 155,199.64           | 307,535.50           |
| 递延所得税资产                | —        | —                    | —                    |
| 其他非流动资产                | —        | —                    | —                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | —        | <b>2,546,920.03</b>  | <b>2,412,547.00</b>  |
| <b>资产总计</b>            | —        | <b>35,393,293.41</b> | <b>27,634,370.93</b> |
| <b>流动负债:</b>           | —        | —                    | —                    |
| 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                   | 八、四、(九)  | 3,100.00             | 920,093.70           |
| 预收款项                   | 八、四、(十)  | 19,747,031.43        | 9,917,842.66         |
| 卖出回购金融资产款              | —        | —                    | —                    |
| 应付手续费及佣金               | —        | —                    | —                    |
| 应付职工薪酬                 | 八、四、(十一) | 1,637,141.45         | 2,520,601.75         |
| 应交税费                   | 八、四、(十二) | 325,054.51           | 619,436.67           |
| 应付利息                   | —        | —                    | —                    |
| 应付股利                   | —        | —                    | —                    |
| 其他应付款                  | —        | —                    | 19,848.20            |
| 应付分保账款                 | —        | —                    | —                    |
| 保险合同准备金                | —        | —                    | —                    |
| 代理买卖证券款                | —        | —                    | —                    |
| 代理承销证券款                | —        | —                    | —                    |
| 划分为持有待售的负债             | —        | —                    | —                    |
| 一年内到期的非流动负债            | 八、四、(十三) | 76,237.20            | 150,599.70           |
| 其他流动负债                 | —        | —                    | 252,287.76           |
| <b>流动负债合计</b>          | —        | <b>21,788,564.59</b> | <b>14,400,710.44</b> |
| <b>非流动负债:</b>          | —        | —                    | —                    |
| 长期借款                   | 八、四、(十四) | 254,330.34           | 254,330.34           |

|                      |          |               |                |
|----------------------|----------|---------------|----------------|
| 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              | -        | -             | -              |
| <b>非流动负债合计</b>       | -        | 254,330.34    | 254,330.34     |
| <b>负债合计</b>          | -        | 22,042,894.93 | 14,655,040.78  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -        |               |                |
| 股本                   | 八、四、（十五） | 11,553,535.00 | 11,553,535.00  |
| 其他权益工具               | -        | -             | -              |
| 其中：优先股               | -        | -             | -              |
| 永续债                  | -        | -             | -              |
| 资本公积                 | 八、四、（十六） | 1,425,795.15  | 13,177,536.00  |
| 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                | 八、四、（十七） | 371,068.33    | -11,751,740.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -        | 13,350,398.48 | 12,979,330.15  |
| 少数股东权益               | -        | -             | -              |
| <b>所有者权益合计</b>       | -        | 13,350,398.48 | 12,979,330.15  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -        | 35,393,293.41 | 27,634,370.93  |

法定代表人：卢珊

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：王思琪

## （二）利润表

单位：元

| 项目             | 附注       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|----------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> | -        | 20,972,622.90 | 12,086,179.95 |
| 其中：营业收入        | 八、四、（十八） | 20,972,622.90 | 12,086,179.95 |
| 利息收入           | -        | -             | -             |
| 已赚保费           | -        | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       | -        | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> | -        | 21,091,758.76 | 8,499,478.87  |
| 其中：营业成本        | 八、四、（十八） | 3,954,922.97  | 603,959.97    |
| 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                                | -         | -             | -            |
| 营业税金及附加                             | 八、四、(十九)  | 70,719.46     | 51,653.10    |
| 销售费用                                | 八、四、(二十)  | 6,121,710.28  | 797,680.54   |
| 管理费用                                | 八、四、(二十一) | 11,393,705.18 | 6,975,001.60 |
| 财务费用                                | 八、四、(二十二) | -387,214.30   | -71,347.08   |
| 资产减值损失                              | 八、四、(二十三) | -62,084.83    | 142,530.74   |
| 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)                    | 八、四、(二十四) | 76,826.39     | 80,543.68    |
| 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)                    | -         | -             | -            |
| <b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>           | -         | -42,309.47    | 3,667,244.76 |
| 加: 营业外收入                            | 八、四、(二十五) | 414,367.22    | 1,575.00     |
| 其中: 非流动资产处置利得                       | -         | -             | -            |
| 减: 营业外支出                            | 八、四、(二十六) | 989.42        | 0.01         |
| 其中: 非流动资产处置损失                       | -         | 989.42        | 0.00         |
| <b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>         | -         | 371,068.33    | 3,668,819.75 |
| 减: 所得税费用                            | -         | -             | -            |
| <b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>           | -         | 371,068.33    | 3,668,819.75 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润                  | -         | -             | -            |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | -         | 371,068.33    | 3,668,819.75 |
| 少数股东损益                              | -         | -             | -            |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | -         | -             | -            |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -         | -             | -            |
| (一) 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                 | -         | -             | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | -         | 371,068.33    | 3,668,819.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -         | 371,068.33    | 3,668,819.75 |

|                |  |      |      |
|----------------|--|------|------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | -    | -    |
| <b>八、每股收益：</b> |  | -    | -    |
| （一）基本每股收益      |  | 0.03 | 0.32 |
| （二）稀释每股收益      |  | 0.03 | 0.32 |

法定代表人：卢珊

主管会计工作负责人：卢珊

会计机构负责人：王思琪

### （三）现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注        | 本期金额                 | 上期金额                |
|------------------------------|-----------|----------------------|---------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -         | -                    | -                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -         | 37,744,860.51        | 8,407,851.45        |
| 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                      | -         | 18,081.73            | -                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 八、四、（二十七） | 422,491.11           | 77,320.90           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |           | <b>38,185,433.35</b> | <b>8,485,172.35</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -         | 1,941,093.04         | 1,202,375.35        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  | -         | -                    | -                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              | -         | -                    | -                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               | -         | -                    | -                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               | -         | -                    | -                   |
| 支付保单红利的现金                    | -         | -                    | -                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | -         | 11,692,187.21        | 5,881,399.15        |
| 支付的各项税费                      | -         | 759,227.57           | 242,318.51          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 八、四、（二十七） | 9,894,375.57         | 1,685,532.35        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -         | <b>24,286,883.39</b> | <b>9,011,625.36</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -         | <b>13,898,549.96</b> | <b>-526,453.01</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -         | -                    | -                   |
| 收回投资收到的现金                    | -         | 21,600,000.00        | 25,260,000.00       |
| 取得投资收益收到的现金                  | -         | 76,826.39            | 80,543.68           |
| 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               | 八、四、（二十七） | -                    | 7,000,000.00        |

|                           |           |               |               |
|---------------------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | —         | 21,676,826.39 | 32,340,543.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | —         | 756,900.15    | 533,212.61    |
| 投资支付的现金                   | —         | 23,600,000.00 | 30,250,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  | —         | —             | —             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | —         | —             | —             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 八、四、(二十七) | —             | 7,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | —         | 24,356,900.15 | 37,783,212.61 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | —         | -2,680,073.76 | -5,442,668.93 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     | —         | —             | —             |
| 吸收投资收到的现金                 | —         | —             | 10,000,000.00 |
| 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            | 八、四、(二十七) | —             | 62,846.30     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | —         | —             | 10,062,846.30 |
| 偿还债务支付的现金                 | —         | 74,362.50     | 4,800,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | —         | 9,333.66      | 100,000.00    |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      | —         | —             | —             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | —         | —             | —             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | —         | 83,696.16     | 4,900,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | —         | -83,696.16    | 5,162,846.30  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | —         | 110,351.14    | 29.33         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | —         | 11,245,131.18 | -806,246.31   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | —         | 8,834,474.90  | 877,708.77    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | —         | 20,079,606.08 | 71,462.46     |

法定代表人: 卢珊

主管会计工作负责人: 卢珊

会计机构负责人: 王思琪

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | 否   |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | 否   |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | 否   |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | 否   |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | 否   |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | 否   |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | 是   |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | 否   |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | 否   |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | 否   |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | 否   |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | 否   |

#### 附注详情

2016 年 8 月 5 日, 广东省惠州市惠城区人民法院受理了惠州市译百年翻译服务有限公司 (原告) 与我公司 (被告) 的服务合同纠纷案件, 案号 (2016) 粤 1302 民初 7398 号。

上述诉讼中, 惠州市译百年翻译服务有限公司的诉讼请求为:

1、判令被告向原告支付 72,217.50 元翻译费用及相应违约金。(截至 2016 年 7 月 6 日违约金为 8,246.00 元, 2016 年 7 月 6 日以后的违约金以合同总价为基数, 按每日千分之四计算至被告实际还款之日止)。

2、判令被告承担原告因起诉而产生的律师代理费 9,000.00 元。

3、判令本案诉讼费用由被告承担。(包括但不限于案件受理费、保全费、公告费)。

截止报告日, 本案尚未开庭审理, 现时无法确定该诉讼的结果。

### 二、报表项目注释

#### 一、 财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

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

## (二) 持续经营

公司具有自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

## 二、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （七） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名且金额 100 万元以上。单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款

项组合在资产负债表日余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。

## 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
|----------------------|---------------------|
| 组合 1                 | 押金、保证金、员工借支备用金      |
| 组合 2                 | 除组合 1 以外的其他应收款项     |
| 按组合计提坏账准备的计提方法       |                     |
| 组合 1                 | 由于可收回性不存在风险，不计提坏账准备 |
| 组合 2                 | 账龄分析法               |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

## 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法: 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (八) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 低值易耗品

### 2、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (九) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投

资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的

价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## (十) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别       | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|----------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物   | 20      | 5      | 4.75        |
| 运输设备     | 5       | 5      | 19.00       |
| 电子设备     | 3-5     | 5      | 19.00-31.67 |
| 办公设备及其他设 | 3       | 5      | 31.67       |

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----|---------|--------|---------|
| 备  |         |        |         |

## （十一）在建工程

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

## （十二）借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十三) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据       |
|-----|--------|----------|
| 软件  | 5-10   | 软件预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销；

##### 2、 摊销年限

按受益期限摊销。

#### (十五) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

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

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

###### (2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

详见本附注“五、（十二）应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十六）收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）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；
- （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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务的收入确认和计量原则

公司承接委托研发工作等游戏制作劳务收入已经提供，在取得双方认可的劳务完工证明，或收取价款证明后确认收入。

### 4、公司具体原则

- （1）自主运营游戏业务：公司自主经营的游戏业务，公司承担主要运营责任，游戏玩家在游戏中通过各个渠道购买游戏内游戏币（金币/钻石），公司在游

戏币实际消耗时确认游戏收入，未消耗的游戏币部分计入递延收益。

(2) 授权运营游戏业务：公司与授权运营商签订授权运营网络游戏协议，由公司  
提供游戏版本和约定的后续服务，主要收入分为授权金收入及运营分成收入。  
①授权金收入：公司在收到版权金时计入预收款项，并在协议约定的受益期内自  
游戏上线起按照直线法摊销计入营业收入。②授权运营分成收入：授权运营分  
成收入为授权运营商将其在运营游戏中取得的游戏收入按授权运营协议约定的  
比例分成给公司的部分，该部分游戏收入在双方核对数据无误后，公司按照核  
对后的金额确认营业收入。

(3) 技术服务业务：对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供，收入已经  
取得或取得了收款的凭据时确认收入；对于需要在一定期限内（不跨年度）提  
供的技术服务，在服务期满时，根据已签订的专业服务合同总金额确认收入；  
对于需要在一定期限内（跨年度）提供的技术服务，在资产负债表日，根据已  
签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与  
资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长  
期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专  
门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补  
助之外的政府补助。

### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年  
限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取  
得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补  
偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵  
扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣  
亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应  
纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## （十九）租赁

### 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## （二十）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 三、 税项

### （一） 主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税率         |            |
|---------|---------------------------------------------------------|------------|------------|
|         |                                                         | 2016 年上半年度 | 2015 年上半年度 |
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%         | 6%         |
| 营业税     | 按应税营业收入计缴                                               | 5%         | 5%         |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 7%         | 7%         |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征                                     | 3%         | 3%         |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征                                     | 2%         | 2%         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 0%         | 0%         |

## (二) 税收优惠

**1、增值税：**依据国家税务总局关于重新发布《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》的公告（国家税务总局公告 2014 年第 49 号）及国家税务总局关于发布《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》的公告（国家税务总局公告 2013 年第 52 号），向境外提供研发和技术转让服务、软件服务免增值税。

**2、企业所得税：**根据国务院国发[2000]18 号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

根据国务院国发[2011]4 号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》的规定，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。

厦门梦加网络科技有限公司系 2011 年度新办企业，2013 年度取得编号厦 R-2013-0068 号《软件企业认定证书》，公司从获利年度开始享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

## 四、 会计报表附注

以下注释项目除特别注明外，金额为单位人民币元；“期初”指 2015 年 12 月 31 日，“期末”指 2016 年 6 月 30 日，“上期”指 2015 年度 1-6 月，“本期”指 2016 年度 1-6 月。

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额          |        |               | 期初余额         |        |              |
|--------|---------------|--------|---------------|--------------|--------|--------------|
|        | 原币            | 汇率     | 人民币           | 原币           | 汇率     | 人民币          |
| 现金     | -             | -      | -             | -            | -      | -            |
| 银行存款   | -             | -      | 20,079,606.08 | -            | -      | 8,834,474.90 |
| 其中：人民币 | 14,474,085.82 | -      | 14,474,085.82 | 8,504,889.44 | -      | 8,504,889.44 |
| 美元     | 742,191.94    | 6.6312 | 4,921,623.19  | 50,755.43    | 6.4936 | 329,585.46   |
| 日元     | 10,604,535.00 | 0.0645 | 683,897.07    | -            | -      | -            |
| 合计     | -             | -      | 20,079,606.08 | -            | -      | 8,834,474.90 |

## (二) 应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

| 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应收款项  | -            | -      | -         | -        | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 8,923,423.98 | 100.00 | 89,234.24 | 1.00     | 8,834,189.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -            | -      | -         | -        | -            |
| 合 计                   | 8,923,423.98 | 100.00 | 89,234.24 | 1.00     | 8,834,189.74 |

(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款项  | -             | -      | -          | -        | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 15,224,670.55 | 100.00 | 152,246.71 | 1.00     | 15,072,423.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      | -          | -        | -             |
| 合 计                   | 15,224,670.55 | 100.00 | 152,246.71 | 1.00     | 15,072,423.84 |

(2) 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         |        |           |          |              |
|-------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|       | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 净额           |
|       | 金额           | 占比 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 1 年以内 | 8,923,423.98 | 100.00 | 89,234.24 | 1.00     | 8,834,189.74 |
| 合 计   | 8,923,423.98 | 100.00 | 89,234.24 | 1.00     | 8,834,189.74 |

(续)

| 账龄    | 期初余额          |        |            |          |               |
|-------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 净额            |
|       | 金额            | 占比 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 15,224,670.55 | 100.00 | 152,246.71 | 1.00     | 15,072,423.84 |
| 合 计   | 15,224,670.55 | 100.00 | 152,246.71 | 1.00     | 15,072,423.84 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 应收账款期末余额     | 坏账准备      | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------------|--------|--------------|-----------|----------------|
| 畅想互娱(北京)科技有限公司        | 非关联方   | 2,494,621.38 | 24,946.21 | 27.96          |
| Rekoo Korea Co., Ltd. | 非关联方   | 1,637,102.32 | 16,371.02 | 18.35          |
| LONGTUGAME HK LIMITED | 非关联方   | 1,503,341.64 | 15,033.42 | 16.85          |
| Google Inc.           | 非关联方   | 1,059,846.74 | 10,598.47 | 11.88          |
| 深圳市指游方寸网络科技有限公司       | 关联方    | 1,034,786.18 | 10,347.86 | 11.60          |
| 合 计                   |        | 7,729,698.26 | 77,296.98 | 86.64          |

(4) 本期计提或转回的坏账准备:

| 项 目       | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|
| 计提坏账准备    | -63,012.47   |
| 收回/转回坏账准备 | -            |

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(8) 公司应收账款 2016 年 6 月 30 日余额中无终止确认的情况。

### (三) 预付账款

(1) 预付账款按账龄列示:

| 账龄结构  | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|-------|------------|--------|------------|--------|
|       | 金 额        | 比例 (%) | 金 额        | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 761,533.74 | 100.00 | 719,751.19 | 100.00 |
| 1 年以上 | -          | -      | -          | -      |
| 合 计   | 761,533.74 | 100.00 | 719,751.19 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额         | 占预付账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|------------|----------------|
| 厦门海翼资产管理有限公司     | 非关联方   | 349,835.31 | 45.94          |
| 厦门金克斯建筑装饰工程有限公司  | 非关联方   | 268,778.43 | 35.29          |
| 北京汉威信恒展览有限公司     | 非关联方   | 106,920.00 | 14.04          |
| 厦门雅基软件有限公司       | 非关联方   | 25,000.00  | 3.28           |
| 厦门一庆企业管理咨询有限责任公司 | 非关联方   | 10,000.00  | 1.31           |
| 合计               |        | 760,533.74 | 99.86          |

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

(1) 其他应收款按种类披露:

| 种类                       | 期末余额         |        |          |         | 账面价值         |
|--------------------------|--------------|--------|----------|---------|--------------|
|                          | 账面余额         |        | 坏账准备     |         |              |
|                          | 金额           | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | -            | -      | -        | -       | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款    | 1,031,506.45 | 100.00 | 2,135.60 | 0.21    | 1,029,370.85 |
| 其中：（1）保证金组合              | 817,946.51   | 79.30  |          |         | 817,946.51   |
| （2）其他组合                  | 213,559.94   | 20.70  | 2,135.60 | 1.00    | 211,424.34   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | -            | -      | -        | -       | -            |
| 合计                       | 1,031,506.45 | 100.00 | 2,135.60 | 0.21    | 1,029,370.85 |

(续)

| 种类                       | 期初余额       |        |          |         | 账面价值       |
|--------------------------|------------|--------|----------|---------|------------|
|                          | 账面余额       |        | 坏账准备     |         |            |
|                          | 金额         | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | -          | -      | -        | -       | -          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款    | 381,305.69 | 100.00 | 1,207.96 | 0.32    | 380,097.73 |
| 其中：（1）保证金组合              | 260,509.57 | 68.32  | -        | -       | 260,509.57 |
| （2）其他组合                  | 120,796.12 | 31.68  | 1,207.96 | 1.00    | 119,588.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | -          | -      | -        | -       | -          |
| 合计                       | 381,305.69 | 100.00 | 1,207.96 | 0.32    | 380,097.73 |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 期末数  |          |      |          |
|----|------|----------|------|----------|
|    | 账面余额 |          | 坏账准备 |          |
|    | 金额   | 所占比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |

|       |            |        |          |      |
|-------|------------|--------|----------|------|
| 1 年以内 | 213,559.94 | 100.00 | 2,135.60 | 1.00 |
| 1 年以上 | -          | -      | -        | -    |
| 合计    | 213,559.94 | 100.00 | 2,135.60 | 1.00 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称         | 与本公司关系 | 其他应收账款<br>期末余额 | 坏账准备     | 占其他应收账款总<br>额的比例 (%) |
|--------------|--------|----------------|----------|----------------------|
| 厦门海翼资产管理有限公司 | 非关联方   | 752,091.00     | -        | 72.91                |
| 代扣个人公积金      | 非关联方   | 95,152.00      | 951.52   | 9.22                 |
| 厦门海联翔物业有限公司  | 非关联方   | 65,855.51      | -        | 6.38                 |
| 刘淑龙          | 非关联方   | 60,000.00      | 600.00   | 5.82                 |
| 代扣个人社保       | 非关联方   | 38,361.94      | 383.62   | 3.72                 |
| 合计           |        | 1,011,460.45   | 1,935.14 | 98.05                |

(4) 本期计提或转回的坏账准备:

| 项 目       | 2016 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|
| 计提坏账准备    | 927.64       |
| 收回/转回坏账准备 | -            |

(5) 其他应收款按性质分类:

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|--------|--------------|------------|
| 社保、公积金 | 133,513.94   | 120,796.12 |
| 员工个人借款 | 80,000.00    | -          |
| 押金、保证金 | 817,946.51   | 260,509.57 |
| 其他     | 46.00        | -          |
| 合 计    | 1,031,506.45 | 381,305.69 |

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(9) 公司其他应收款 2016 年 6 月 30 日余额中无终止确认情况。

(五) 其他流动资产

| 项 目    | 性质 (或内容) | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|----------|--------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 待抵扣进项税   | 141,672.97   | 215,076.27 |
| 理财产品   | 银行理财     | 2,000,000.00 | -          |
| 合 计    | -        | 2,141,672.97 | 215,076.27 |

注: 公司于 2016 年 5 月 19 日召开 2016 年第二次临时股东大会, 通过了《关于确认使用闲置资金购买理财产品的议案》, 该项议案对公司 2016 年 1 月至 6 月所购买理财产品进行补充确认程序, 同时规定了公司今后可购买理财产品的情况及额度。

## （六）固定资产

### （1）固定资产情况：

| 项目           | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额         |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值合计     | 2,655,986.28 | 572,548.44 | 9,778.00   | 3,218,756.72 |
| 运输工具         | 1,187,397.44 | 190,598.29 | -          | 1,377,995.73 |
| 电子设备         | 1,096,257.77 | 369,984.34 | 7,500.00   | 1,458,742.11 |
| 办公设备及其他      | 372,331.07   | 11,965.81  | 2,278.00   | 382,018.88   |
| -            | -            | -          | -          | -            |
| 二、累计折旧合计     | 630,223.09   | 269,578.66 | 8,788.58   | 891,013.17   |
| 运输工具         | 76,347.46    | 112,802.76 | -          | 189,150.22   |
| 电子设备         | 334,914.41   | 120,173.36 | 6,768.75   | 448,319.02   |
| 办公设备及其他      | 218,961.22   | 36,602.54  | 2,019.83   | 253,543.93   |
| -            | -            | -          | -          | -            |
| -            | -            | -          | -          | -            |
| 三、固定资产减值合计   | -            | -          | -          | -            |
| 运输工具         | -            | -          | -          | -            |
| 电子设备         | -            | -          | -          | -            |
| 办公设备及其他      | -            | -          | -          | -            |
| -            | -            | -          | -          | -            |
| -            | -            | -          | -          | -            |
| 四、固定资产账面价值合计 | 2,025,763.19 | 562,770.44 | 260,790.08 | 2,327,743.55 |
| 运输工具         | 1,111,049.98 | 190,598.29 | 112,802.76 | 1,188,845.51 |
| 电子设备         | 761,343.36   | 362,484.34 | 113,404.61 | 1,010,423.09 |
| 办公设备及其他      | 153,369.85   | 9,687.81   | 34,582.71  | 128,474.95   |

（2）公司无暂时闲置的固定资产。

（3）公司无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）公司无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）截至 2016 年 06 月 30 日止，无未办妥产权证书的固定资产。

（6）公司固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## （七）无形资产

### （1）无形资产情况：

| 类别       | 期初余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额       |
|----------|------------|-----------|------|------------|
| 一、账面原值合计 | 126,195.71 | -         | -    | 126,195.71 |
| 软件       | 126,195.71 | -         | -    | 126,195.71 |
| 土地使用权    | -          | -         | -    | -          |
| -        | -          | -         | -    | -          |
| 二、累计摊销合计 | 46,947.40  | 15,271.47 | -    | 62,218.87  |
| 软件       | 46,947.40  | 15,271.47 | -    | 62,218.87  |

|              |           |            |   |           |
|--------------|-----------|------------|---|-----------|
| 土地使用权        | -         | -          | - | -         |
| -            | -         | -          | - | -         |
| 三、减值准备合计     | -         | -          | - | -         |
| 软件           | -         | -          | - | -         |
| 土地使用权        | -         | -          | - | -         |
| -            | -         | -          | - | -         |
| 四、无形资产账面价值合计 | 79,248.31 | -15,271.47 | - | 63,976.84 |
| 软件           | 79,248.31 | -15,271.47 | - | 63,976.84 |
| 土地使用权        | -         | -          | - | -         |

(2) 公司无形资产不存在减值迹象, 故未计提减值准备。

(3) 公司不存在无形资产抵押的情况。

(4) 公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### (八) 长期待摊费用

| 项目      | 期初余额       | 本期增加 | 本期摊销       | 其他减少 | 期末余额       |
|---------|------------|------|------------|------|------------|
| 办公室装修费用 | 307,535.50 | -    | 152,335.86 | -    | 155,199.64 |
| 合计      | 307,535.50 | -    | 152,335.86 | -    | 155,199.64 |

#### (九) 应付账款

(1) 应付账款列示:

| 项目    | 期末余额     | 期初余额       |
|-------|----------|------------|
| 1 年以内 | 3,100.00 | 920,093.70 |
| 合计    | 3,100.00 | 920,093.70 |

(2) 本报告期无账龄超过一年的大额应付账款。

#### (十) 预收账款

(1) 预收账款按账龄列示:

| 账龄    | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|
|       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 16,425,809.98 | 83.18  | 7,102,972.99 | 71.62  |
| 1-2 年 | 2,969,626.89  | 15.04  | 2,814,869.67 | 28.38  |
| 2-3 年 | 351,594.56    | 1.78   | -            | -      |
| 合计    | 19,747,031.43 | 100.00 | 9,917,842.66 | 100.00 |

(2) 预收账款前五名单位情况:

| 单位名称                              | 与本公司关系 | 预收账款期末余额     | 占预收账款总额的比例 (%) |
|-----------------------------------|--------|--------------|----------------|
| WINKING DIGITAL ENTERTAINMENT LTD | 非关联方   | 4,966,476.56 | 25.15          |
| Six Waves Inc.                    | 非关联方   | 4,958,861.60 | 25.11          |
| 上海游族信息技术有限公司                      | 非关联方   | 2,507,328.15 | 12.70          |

|                       |      |               |       |
|-----------------------|------|---------------|-------|
| 畅想互娱（北京）科技有限公司        | 非关联方 | 2,313,729.26  | 11.72 |
| LONGTUGAME HK LIMITED | 非关联方 | 1,571,021.60  | 7.96  |
| 合计                    | —    | 16,317,417.17 | 82.64 |

## （十一）应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示：

| 项 目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,520,601.75 | 10,534,694.19 | 11,418,154.49 | 1,637,141.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | —            | 238,032.72    | 238,032.72    | —            |
| 三、辞退福利         | —            | 36,000.00     | 36,000.00     | —            |
| 合 计            | 2,520,601.75 | 10,808,726.91 | 11,692,187.21 | 1,637,141.45 |

注：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的款项

### （2）短期薪酬列示：

| 类别            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,430,480.43 | 9,187,915.57  | 10,048,309.00 | 1,570,087.00 |
| 2、职工福利费       | —            | 758,428.14    | 758,428.14    | —            |
| 3、社会保险费       | —            | 148,762.55    | 148,762.55    | —            |
| 其中：医疗保险费      | —            | 124,268.12    | 124,268.12    | —            |
| 工伤保险费         | —            | 3,188.94      | 3,188.94      | —            |
| 生育保险费         | —            | 21,305.49     | 21,305.49     | —            |
| 4、住房公积金       | —            | 268,622.00    | 268,622.00    | —            |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 90,121.32    | 170,965.93    | 194,032.80    | 67,054.45    |
| 合计            | 2,520,601.75 | 10,534,694.19 | 11,418,154.49 | 1,637,141.45 |

### （3）设定提存计划列示：

| 项 目      | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | —    | 213,392.05 | 213,392.05 | —    |
| 2、失业保险费  | —    | 24,640.67  | 24,640.67  | —    |
| 合 计      | —    | 238,032.72 | 238,032.72 | —    |

## （十二）应交税费

| 税种      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 167,013.07 | 395,979.76 |
| 个人所得税   | 110,777.27 | 159,219.68 |
| 城市维护建设税 | 27,217.48  | 27,604.67  |
| 教育费附加   | 11,574.63  | 11,740.58  |
| 地方教育附加  | 7,778.04   | 7,888.65   |
| 印花税     | 694.02     | 17,003.33  |
| 合计      | 325,054.51 | 619,436.67 |

### (十三) 一年内到期的流动负债

| 项 目        | 期末余额      | 期初余额       |
|------------|-----------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 76,237.20 | 150,599.70 |
| 合 计        | 76,237.20 | 150,599.70 |

### (十四) 长期借款

| 项 目  | 年末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 抵押借款 | 254,330.34 | 254,330.34 |
| 合 计  | 254,330.34 | 254,330.34 |

注：2015 年 7 月 13 日公司因购买奔驰 2996CC 小轿车向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司贷款，抵押物即为该奔驰 2996CC 小轿车，该贷款为按揭贷款，贷款总金额为 465,500.00 元。

### (十五) 股本（实收资本）

| 序号 | 股东名称             | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 股权比例（%） |
|----|------------------|---------------|------|------|---------------|---------|
| 1  | 厦门几维软件有限公司       | 5,100,000.00  | -    | -    | 5,100,000.00  | 44.14   |
| 2  | 深圳市益瑞投资有限责任公司    | 4,184,420.00  | -    | -    | 4,184,420.00  | 36.22   |
| 3  | 深圳市云海情天文化传播有限公司  | 1,132,247.00  | -    | -    | 1,132,247.00  | 9.80    |
| 4  | 深圳绿楹创业投资有限公司     | 905,797.00    | -    | -    | 905,797.00    | 7.84    |
| 5  | 厦门梦加投资合伙企业（有限合伙） | 231,071.00    | -    | -    | 231,071.00    | 2.00    |
|    | 合计               | 11,553,535.00 | -    | -    | 11,553,535.00 | 100.00  |

### (十六) 资本公积

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额         |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 13,177,536.00 | -    | 11,751,740.85 | 1,425,795.15 |
| 合计         | 13,177,536.00 | -    | 11,751,740.85 | 1,425,795.15 |

### (十七) 未分配利润

| 项目          | 金额             |
|-------------|----------------|
| 期初余额        | -11,751,740.85 |
| 加：期初未分配利润调整 | -              |
| 调整后期初余额     | -11,751,740.85 |
| 加：本期净利润     | 371.068.33     |
| 其他转入        | -              |
| 减：提取法定盈余公积  | -              |

|            |                |
|------------|----------------|
| 提取任意盈余公积   | -              |
| 应付普通股股利    | -              |
| 股份改制转作资本公积 | -11,751,740.85 |
| 期末未分配利润    | 371,068.33     |

## (十八) 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、营业成本列示:

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 营业收入   | 20,972,622.90 | 12,086,179.95 |
| 主营业务收入 | 20,972,622.90 | 12,086,179.95 |
| 其他业务收入 | -             | -             |
| 营业成本   | 3,954,922.97  | 603,959.97    |
| 主营业务成本 | 3,954,922.97  | 603,959.97    |
| 其他业务成本 | -             | -             |

### (2) 营业收入、营业成本按产品结构列示如下:

| 名称    | 本期发生额         |              | 上期发生额         |            |
|-------|---------------|--------------|---------------|------------|
|       | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本       |
| 蒸汽之城  | 283,935.16    | 20,603.77    | 1,760,289.30  | 206,681.90 |
| -授权运营 | 278,283.16    | 14,188.68    | 1,560,620.44  | 137,958.96 |
| -自主运营 | 5,652.00      | 6,415.09     | 199,668.86    | 68,722.94  |
| 盗梦英雄  | 18,297,380.02 | 1,399,533.02 | 10,325,890.65 | 397,278.07 |
| -授权运营 | 12,108,415.07 | 589,320.21   | 10,325,890.65 | 397,278.07 |
| -自主运营 | 6,188,964.95  | 810,212.81   | -             | -          |
| 狼西游   | 2,391,307.72  | 2,534,786.18 | -             | -          |
| 合计    | 20,972,622.90 | 3,954,922.97 | 12,086,179.95 | 603,959.97 |

### (3) 按地区分类列示如下:

| 地区  | 本期发生额         |              | 上期发生额         |            |
|-----|---------------|--------------|---------------|------------|
|     | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本       |
| 境内  | 6,447,115.01  | 2,821,138.70 | 8,212,978.11  | 376,832.03 |
| 境外  | 14,525,507.89 | 1,133,784.27 | 3,873,201.84  | 227,127.94 |
| 合 计 | 20,972,622.90 | 3,954,922.97 | 12,086,179.95 | 603,959.97 |

### (4) 2016 年 1-6 月公司前五大客户营业收入情况:

| 客户名称                  | 营业收入金额       | 占本期营业收入的比例(%) |
|-----------------------|--------------|---------------|
| Google Inc.           | 4,419,038.30 | 21.07         |
| Rekoo Japan 株式会社      | 4,201,389.13 | 20.03         |
| Rekoo Korea Co., Ltd. | 2,136,366.25 | 10.19         |
| 畅想互娱(北京)科技有限公司        | 2,070,266.52 | 9.87          |

|              |               |       |
|--------------|---------------|-------|
| 上海游族信息技术有限公司 | 1,950,762.55  | 9.30  |
| 合计           | 14,777,822.75 | 70.46 |

### (十九) 营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 营业税     | -         | 3,500.00  |
| 城市维护建设税 | 41,253.02 | 28,089.31 |
| 教育费附加   | 17,679.86 | 13,489.68 |
| 地方教育费附加 | 11,786.58 | 6,574.11  |
| 合计      | 70,719.46 | 51,653.10 |

### (二十) 销售费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 职工薪酬    | 385,786.56   | 426,657.56 |
| 办公费     | 13,301.09    | 12,120.53  |
| 通讯费     | 5,235.69     | 4,264.94   |
| 市内交通费   | 2,482.01     | 4,135.81   |
| 差旅费     | 281,157.66   | 54,279.31  |
| 邮寄费     | 2,056.39     | 1,218.88   |
| 签证费用    | 3,612.00     | -          |
| 产品推广费   | 5,246,895.61 | 158,165.63 |
| 租金      | 112,012.70   | 76,714.29  |
| 水电物业管理费 | 28,066.73    | 19,362.75  |
| 折旧费     | 4,446.98     | 4,207.66   |
| 装修费用摊销  | 33,853.73    | 26,565.95  |
| 软件费     | 2,803.13     | 1,599.21   |
| 其他费用    | -            | 8,388.02   |
| 合计      | 6,121,710.28 | 797,680.54 |

### (二十一) 管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 职工薪酬    | 1,129,115.71 | 388,391.99 |
| 服装费     | 78,955.50    | 9,570.00   |
| 办公费     | 113,167.92   | 126,842.70 |
| 通讯费     | 35,862.00    | 25,056.42  |
| 市内交通费   | 35,630.69    | 30,017.12  |
| 差旅费     | 19,613.24    | 3,709.20   |
| 邮寄费     | 3,239.38     | 1,266.02   |
| 签证费     | 5,832.00     | -          |
| 审计税审验资费 | 754.72       | 8,185.38   |
| 汽车费用    | 139,059.90   | -          |

|          |               |              |
|----------|---------------|--------------|
| 咨询服务费    | 40,455.34     | -            |
| 新三板费用    | 826,837.30    | -            |
| 业务招待费    | 169,954.10    | 40,983.70    |
| 招聘费用     | 105,620.18    | 103,580.07   |
| 设备耗材及维护费 | 1,563.11      | 1,221.62     |
| 租金       | 65,750.06     | 32,260.62    |
| 水电物业管理费  | 14,429.26     | 8,042.30     |
| 折旧费      | 9,540.45      | 5,870.38     |
| 低值易耗品摊销  | 152.00        | -            |
| 装修费用摊销   | 33,845.39     | 33,689.70    |
| 软件费      | 288.19        | 282.11       |
| 其他税费     | 66,874.56     | 2,945.17     |
| 辞退福利     | 36,000.00     | -            |
| 其他费用     | 164,831.51    | 37,652.10    |
| 研究与开发费用  | 8,296,332.67  | 6,115,435.00 |
| 合计       | 11,393,705.18 | 6,975,001.60 |

## （二十二）财务费用

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额      |
|--------|-------------|------------|
| 利息支出   | 9,333.66    | -          |
| 减：利息收入 | 8,123.92    | 75,745.90  |
| 汇兑损益   | -412,979.67 | 942.72     |
| 手续费支出  | 24,555.63   | 3,456.10   |
| 合计     | -387,214.30 | -71,347.08 |

## （二十三）资产减值损失

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | -62,084.83 | 142,530.74 |
| 合 计  | -62,084.83 | 142,530.74 |

## （二十四）投资收益

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 银行理财产品收益 | 76,826.39 | 80,543.68 |
| 合 计      | 76,826.39 | 80,543.68 |

## （二十五）营业外收入

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|-------|
| 非流动资产处置利得合计 | -     | -     |
| 其中：处置固定资产利得 | -     | -     |
| 增值税退税       | -     | -     |

|      |            |          |
|------|------------|----------|
| 政府补助 | 398,403.04 | 1,575.00 |
| 其他   | 15,964.18  | -        |
| 合计   | 414,367.22 | 1,575.00 |

其中，政府补助明细

| 项目            | 本期发生数      | 上期发生数    | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|----------|-------------|
| 劳务协作奖励        | 7,000.00   | -        | 与收益相关       |
| 社保补贴款         | 8,603.04   | 1,575.00 | 与收益相关       |
| 高新技术企业认定奖励    | 100,000.00 | -        | 与收益相关       |
| 软件和信息服务发展专项资金 | 282,800.00 | -        | 与收益相关       |
| 合 计           | 398,403.04 | 1,575.00 |             |

## (二十六) 营业外支出

| 项目          | 本期金额   | 上期金额 |
|-------------|--------|------|
| 非流动资产处置损失合计 | 989.42 | -    |
| 其中：固定资产处置损失 | 989.42 | -    |
| 无形资产处置损失    | -      | -    |
| 对外捐赠支出      | -      | -    |
| 水利基金        | -      | -    |
| 滞纳金         | -      | -    |
| 其他          | -      | 0.01 |
| 合 计         | 989.42 | 0.01 |

## (二十七) 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

| 项目    | 本期金额       | 上期金额      |
|-------|------------|-----------|
| 利息收入  | 8,123.92   | 75,745.90 |
| 营业外收入 | 414,367.19 | 1,575.00  |
| 合 计   | 422,491.11 | 77,320.90 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 财务费用        | 24,555.63    | 3,456.10     |
| 销售及管理费用     | 9,849,819.94 | 1,315,908.82 |
| 备用金、往来款、押金等 | 20,000.00    | 366,167.43   |
| 合 计         | 9,894,375.57 | 1,685,532.35 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

| 项目      | 本期金额 | 上期金额         |
|---------|------|--------------|
| 企业间资金拆借 | -    | 7,000,000.00 |
| 合 计     | -    | 7,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目      | 本期金额 | 上期金额         |
|---------|------|--------------|
| 企业间资金拆借 | -    | 7,000,000.00 |
| 合 计     | -    | 7,000,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期金额 | 上期金额      |
|-------|------|-----------|
| 关联方借款 | -    | 62,846.30 |
| 合 计   | -    | 62,846.30 |

(二十八) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     | -             | -             |
| 净利润                     | 371,068.33    | 3,668,819.75  |
| 加: 资产减值准备               | -62,084.83    | 142,530.74    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 260,790.08    | 98,506.45     |
| 无形资产摊销                  | 15,271.47     | 8,818.93      |
| 长期待摊费用摊销                | 152,335.86    | -14,245.82    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | 989.42        | -             |
| (收益以“-”号填列)             | -             | -             |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)     | -             | -             |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)     | -             | -             |
| 财务费用(收益以“-”号填列)         | -387,214.30   | -71,347.08    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)         | -76,826.39    | -80,543.68    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)    | -             | -             |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)    | -             | -             |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)        | -             | -             |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)   | 5,759,489.58  | -5,816,728.12 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)   | 7,864,730.74  | 1,537,735.82  |
| 其 他                     | -             | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 13,898,549.96 | -526,453.01   |
| 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                 | 20,079,606.08 | 71,462.46     |
| 减: 现金的期初余额              | 8,834,474.90  | 877,708.77    |
| 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 | 11,245,131.18 | -806,246.31 |
|--------------|---------------|-------------|

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 本期金额          | 上期金额      |
|----------------|---------------|-----------|
| 一、现金           | 20,079,606.08 | 71,462.46 |
| 其中：库存现金        | -             | 9,185.49  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 20,079,606.08 | 58,725.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -             | 3,551.26  |
| 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 | 20,079,606.08 | 71,462.46 |

## 五、 关联方及关联交易

### (一) 关联方信息

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，公司关联方具体情况如下：

#### (1) 存在控制关系的关联方基本信息

| 关联人性质 | 关联方名称      | 与公司关系                | 直接持股比例   | 间接持股比例   |
|-------|------------|----------------------|----------|----------|
| 关联法人  | 厦门几维软件有限公司 | 公司控股股东               | 44.1423% | 0.8989%  |
| 关联自然人 | 卢珊         | 公司董事长兼董事会秘书兼，实际控制人之一 | -        | 23.4234% |
| 关联自然人 | 张威         | 公司董事兼总经理，实际控制人之一     | -        | 21.6198% |

#### (2) 不存在控制关系的关联方信息

| 关联人性质 | 关联方名称               | 与公司关系     |
|-------|---------------------|-----------|
| 关联自然人 | 刘晓松                 | 公司董事      |
|       | David James Lindsay | 公司董事、创意总监 |
|       | 高克颖                 | 公司董事      |
|       | 王伟                  | 公司监事      |
|       | 华巍                  | 公司监事      |
|       | 骆佳                  | 公司监事      |
|       | 郑震                  | 副总经理      |
|       | 王思琪                 | 财务总监      |

|      |                                            |               |
|------|--------------------------------------------|---------------|
|      | 朱秋贞                                        | 公司原股东         |
|      | 郑伟                                         | 公司原股东         |
| 关联法人 | 深圳市益瑞投资有限责任公司                              | 持有公司 5%以上股权股东 |
|      | 深圳市云海情天文化传播有限公司                            | 持有公司 5%以上股权股东 |
|      | 深圳绿檀创业投资有限公司                               | 持有公司 5%以上股权股东 |
|      | 厦门梦加投资合伙企业（有限合伙）                           | 同一控制下关联企业     |
|      | MECHANIST CORPORATION LIMITED <sup>1</sup> | 董事兼职的公司       |
|      | 佳仕域信息科技（深圳）有限公司                            | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市华动飞天网络技术开发有限公司                          | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市快通联科技有限公司                               | 董事兼职的公司       |
|      | 北京创盟音乐文化发展有限公司                             | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市懒人在线科技有限公司                              | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市懒懒科技有限公司                                | 董事兼职的公司       |
|      | 北京彩云在线技术开发有限公司                             | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市白桦投资管理咨询有限公司                            | 董事兼职的公司       |
|      | 上海时乐鸟信息科技有限公司                              | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市指游方寸网络科技有限公司                            | 董事兼职的公司       |
|      | A8 新媒体集团有限公司                               | 董事兼职的公司       |
|      | A8 Music Group Limited                     | 董事兼职的公司       |
|      | 普好有限公司                                     | 董事兼职的公司       |
|      | 茂御有限公司                                     | 董事兼职的公司       |
|      | Knight Bridge Holdings Limited             | 董事兼职的公司       |
|      | Ever Novel Holdings Limited                | 董事兼职的公司       |
|      | Prime Century Technology Limited           | 董事兼职的公司       |
|      | 深圳市信力德电子有限公司                               | 董事兼职的公司       |
|      | 北京乐声飞扬音乐文化传播有限公司                           | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 北京爱乐空间文化传播有限公司                             | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 北京天籁印象文化传播有限公司                             | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 福州卓龙天讯信息技术有限公司                             | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 江苏广视科贸发展有限公司                               | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 深圳市掌翼天下科技有限公司                              | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 北京掌中地带信息科技有限公司                             | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 北京布拉琪音乐文化传播有限公司                            | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 北京悦音经典网络科技有限公司                             | 董事施加重大影响的公司   |
|      | 北京德木欣润文化传播有限公司                             | 董事兼职的公司       |

<sup>1</sup> MECHANIST CORPORATION LIMITED 已于 2016 年 6 月 17 日注销

|  |                                     |             |
|--|-------------------------------------|-------------|
|  | 北京京乐投资管理咨询有限公司                      | 董事兼职的公司     |
|  | New Media Group Overseas Limited    | 董事施加重大影响的公司 |
|  | YY Music International Limited      | 董事施加重大影响的公司 |
|  | Chief Earn Group Limited            | 董事施加重大影响的公司 |
|  | 乐库天下科技（深圳）有限公司                      | 董事施加重大影响的公司 |
|  | 深圳市乐通天下科技有限公司                       | 董事施加重大影响的公司 |
|  | Duomi Music Holding Ltd             | 董事施加重大影响的公司 |
|  | Boundless Melody Hong Kong Limited  | 董事施加重大影响的公司 |
|  | Duomi Music Holding Company Limited | 董事施加重大影响的公司 |
|  | 北京铮尚游文化传播有限公司                       | 董事施加重大影响的公司 |
|  | 深圳市青松股权投资企业（有限合伙）                   | 董事控制的公司     |
|  | 深圳市青松投资管理合伙企业（有限合伙）                 | 董事控制的公司     |
|  | 深圳市前海青松创业投资基金管理企业（有限合伙）             | 董事控制的公司     |
|  | 深圳市前海青松创业投资基金企业（有限合伙）               | 董事控制的公司     |
|  | River Road Investment Limited       | 董事兼职的公司     |
|  | 北京好音味网络科技有限公司                       | 董事控制的公司     |
|  | 深圳市磐笙同音科技有限公司                       | 董事控制的公司     |
|  | 深圳市开心听信息科技有限公司                      | 董事控制的公司     |
|  | 北京欢舞悦动网络科技有限公司                      | 董事控制的公司     |
|  | 北京乐音无限文化传播有限公司                      | 董事施加重大影响的公司 |
|  | 北京风雅互动信息科技有限公司                      | 董事施加重大影响的公司 |
|  | 上海金蚕网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海魔腾网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 成都掌控互动科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海好游网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 南京睿悦信息技术有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海乐我网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海人潮网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 杭州欣万网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海三叉戟信息科技有限公司                       | 董事兼职的公司     |
|  | 深圳市天下房仓科技有限公司                       | 董事兼职的公司     |
|  | 上海石湖网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海蝉羽网络科技有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 上海兰渡文化传播有限公司                        | 董事兼职的公司     |
|  | 厦门掌上跃动信息技术有限公司                      | 董事兼职的公司     |

|                  |            |
|------------------|------------|
| 深圳多拍科技有限公司       | 董事兼职的公司    |
| 深圳蜂巢时代网络科技有限公司   | 董事兼职的公司    |
| 广州银时信息科技有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 上海前桅网络科技有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 顺道投资（深圳）有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 北京思家餐饮管理有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 成都微美互动科技有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 深圳市国青基金管理有限公司    | 董事兼职的公司    |
| 深圳盛游网络科技有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 上海洛合体育发展有限公司     | 董事兼职的公司    |
| 南京优通信息科技股份有限公司   | 董事兼职的公司    |
| 深圳市中讯在线科技有限公司    | 董事配偶兼职的公司  |
| 深圳市小卡智能科技有限公司    | 董事配偶兼职的公司  |
| 深圳市惠通锐讯科技有限公司    | 董事配偶兼职的公司  |
| 北京进步思创数码科技有限公司   | 监事兼职的公司    |
| 厦门泰坤投资有限公司       | 公司原股东      |
| 上海优胜卫厨科技有限公司     | 公司原股东控制的企业 |
| 厦门纳克瑟斯企业管理咨询有限公司 | 原同一控制下关联企业 |
| 北京博雅瑞通信息技术有限公司   | 原同一控制下关联企业 |

## （二）关联交易

### （1）日常性交易

#### ①出售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方             | 关联交易内容   | 本期金额         | 上期金额 |
|-----------------|----------|--------------|------|
| 深圳市指游方寸网络科技有限公司 | 游戏委托开发服务 | 2,391,307.72 | -    |
| 合计              |          | 2,391,307.72 | -    |

注：2015 年 11 月 14 日，厦门梦加网络科技有限公司召开股东会决议，同意公司与关联方深圳市云海情天文化传播有限公司、深圳市指游方寸网络科技有限公司签订《狼西游》手机游戏委托开发及发行运营协议。

公司于 2016 年 5 月 19 日召开第二次临时股东大会，通过了《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》，该项议案提出 2016 年度日常性关联交易为与关联方深圳市云海情天文化传播有限公司、深圳市指游方寸网络科技有限公司签订《狼西游》手机游戏委托开发及发行运营协议，预计金额 7,500,000.00 元。2016 年 1-6 月，公司按照合同确认关联交易收入 2,391,307.72 元。

### （2）偶发性交易

#### ①关联方担保

报告期内，公司不存在与关联方之间的担保情况。

#### ②关联方资金拆借

报告期内, 公司不存在与关联方之间的资金拆借情况。

### (三) 关联方往来情况

报告期公司关联方往来情况如下

#### (1) 应收账款

| 关联方             | 期末余额         | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------|
| 深圳市指游方寸网络科技有限公司 | 1,034,786.18 | -    |
| 合 计             | 1,034,786.18 | -    |

#### (2) 其他应付款

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 张威  | -    | -    |
| 合 计 | -    | -    |

#### (3) 其他应收款

| 关联方              | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------|------|
| 厦门几维软件有限公司       | -    | -    |
| 厦门纳克瑟斯企业管理咨询有限公司 | -    | -    |
| 合 计              | -    | -    |

#### (4) 预收账款

| 关联方             | 期末余额       | 期初余额 |
|-----------------|------------|------|
| 深圳市云海情天文化传播有限公司 | 500,000.00 | -    |
| 合 计             | 500,000.00 | -    |

#### (5) 应付利息

| 关联方        | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 厦门泰坤投资有限公司 | -    | -    |
| 合 计        | -    | -    |

## 六、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项:

截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项:

截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

## 七、 资产负债表日后事项

2016 年 8 月 5 日, 广东省惠州市惠城区人民法院受理了惠州市译百年翻译服务有限公司(原告)与我公司(被告)的服务合同纠纷案件, 案号(2016)粤 1302 民初 7398 号。

上述诉讼中, 惠州市译百年翻译服务有限公司的诉讼请求为:

1、判令被告向原告支付 72,217.50 元翻译费用及相应违约金。(截至 2016 年 7 月 6 日违约金为 8,246.00 元, 2016 年 7 月 6 日以后的违约金以合同总价为基数, 按每日千分之四计算至被告实际还款之日止)。

2、判令被告承担原告因起诉而产生的律师代理费 9,000.00 元。

3、判令本案诉讼费用由被告承担。(包括但不限于案件受理费、保全费、公告费)。

截止报告日, 本案尚未开庭审理, 现时无法确定该诉讼的结果。

## 八、其他重要事项

本公司无需要披露其他重要事项。

## 九、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表:

| 项目                                             | 本期金额       | 上期金额       |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益                                      | -989.42    | -          |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 398,403.04 | -          |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                          | -          | 70,000.00  |
| 非货币性资产交换损益                                     | -          | -          |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                 | 76,826.39  | 80,543.68  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                             | 15,964.18  | 1,574.99   |
| 所得税影响额                                         | -          | -          |
| 少数股东权益影响额                                      | -          | -          |
| 合计                                             | 490,204.19 | 152,118.67 |

### (二) 报表科目变动分析:

#### 1. 资产负债表项目变动分析表

| 报表项目 | 期末余额          | 期初余额         | 本期增减变动        | 变动幅度(%) | 期末余额占资产总额期末余额的比例 | 变动原因                          |
|------|---------------|--------------|---------------|---------|------------------|-------------------------------|
| 货币资金 | 20,079,606.08 | 8,834,474.90 | 11,245,131.18 | 127.29% | 56.73%           | 收到公司新游戏天际奇兵全球部分地区的授权金及预付分成金所致 |

|             |               |               |               |          |        |                                                                             |
|-------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 应收账款        | 8,834,189.74  | 15,072,423.84 | -6,238,234.10 | -41.39%  | 24.96% | 2016 年公司主要债务人经营情况较好, 应收账款回款速度加快所致                                           |
| 其他应收款       | 1,029,370.85  | 380,097.73    | 649,273.12    | 170.82%  | 2.91%  | 公司租赁新的办公场地所缴纳的房屋押金及物业保证金所致                                                  |
| 其他流动资产      | 2,141,672.97  | 215,076.27    | 1,926,596.70  | 895.77%  | 6.05%  | 报告期期末银行理财产品的增加所致                                                            |
| 固定资产        | 2,327,743.55  | 2,025,763.19  | 301,980.36    | 14.91%   | 6.58%  | 购置电脑、手机及汽车等所致                                                               |
| 长期待摊费用      | 155,199.64    | 307,535.50    | -152,335.86   | -49.53%  | 0.44%  | 办公场所装修摊销所致                                                                  |
| 应付账款        | 3,100.00      | 920,093.70    | -916,993.70   | -99.66%  | 0.01%  | 公司上半年现金流状况良好, 及时付款, 未产生过多应付账款                                               |
| 预收款项        | 19,747,031.43 | 9,917,842.66  | 9,829,188.77  | 99.11%   | 55.79% | 预收的天际奇兵游戏授权金及预付分成金, 其中授权金需按合同约定商业运营年限摊销计入营业收入, 预付分成金需在游戏正式上线运营后在分成收入中进行抵扣所致 |
| 应付职工薪酬      | 1,637,141.45  | 2,520,601.75  | -883,460.30   | -35.05%  | 4.63%  | -                                                                           |
| 应交税费        | 325,054.51    | 619,436.67    | -294,382.16   | -47.52%  | 0.92%  | 应交增值税的减少所致                                                                  |
| 其他应付款       | -             | 19,848.20     | -19,848.20    | -100.00% | 0.00%  | -                                                                           |
| 一年内到期的非流动负债 | 76,237.20     | 150,599.70    | -74,362.50    | -49.38%  | 0.22%  | 奔驰车按揭贷款每月定期还款所致                                                             |
| 其他流动负债      | -             | 252,287.76    | -252,287.76   | -100.00% | 0.00%  | 其他流动负债转至预收账款所致                                                              |

|       |               |                |                |          |        |                           |
|-------|---------------|----------------|----------------|----------|--------|---------------------------|
|       |               |                |                |          |        |                           |
| 实收资本  | 11,553,535.00 | 11,553,535.00  | -              | -        | 32.64% | -                         |
| 资本公积  | 1,425,795.15  | 13,177,536.00  | -11,751,740.85 | -89.18%  | 4.03%  | 公司股份改制未分配利润转做资本公积         |
| 未分配利润 | 371,068.33    | -11,751,740.85 | 12,122,809.18  | -103.16% | 1.05%  | 费用的增加及公司股份改制未分配利润转做资本公积所致 |

## 2. 利润表项目变动分析表

| 报表项目    | 本期金额          | 上期金额          | 本期增减变动       | 变动幅度 (%) | 本期发生额占报告期利润总额的比例 | 变动原因                                                                            |
|---------|---------------|---------------|--------------|----------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 营业收入    | 20,972,622.90 | 12,086,179.95 | 8,886,442.95 | 73.53%   | 5,651.96%        | 营业收入增加的原因是《盗梦英雄》上年同期收入来源于大陆、日本、韩国、港澳台地区，今年较上年同期增加了欧美、俄罗斯、土耳其、中东、东南亚等多个国家和地区收入所致 |
| 营业成本    | 3,954,922.97  | 603,959.97    | 3,350,963.00 | 554.83%  | 1,065.82%        | 营业成本增加的原因主要为公司受托研发的狼西游产生的制作成本所致                                                 |
| 营业税金及附加 | 70,719.46     | 51,653.10     | 19,066.36    | 36.91%   | 19.06%           | 报告期内收入增加使税费增加所致                                                                 |
| 销售费用    | 6,121,710.28  | 797,680.54    | 5,324,029.74 | 667.44%  | 1,649.75%        | 盗梦英雄俄罗斯、土耳其、中东地区自主运营所产生的推广费用所致                                                  |
| 管理费用    | 11,393,705.18 | 6,975,001.60  | 4,418,703.58 | 63.35%   | 3,070.51%        | ①管理人员数量增多导致职工薪酬等增加；②新三板申请过程中产生的相应费                                              |

|        |             |              |               |          |          |                                       |
|--------|-------------|--------------|---------------|----------|----------|---------------------------------------|
|        |             |              |               |          |          | 用; ③游戏研究与开发费用中人员较上年同期增加所致             |
| 财务费用   | -387,214.30 | -71,347.08   | -315,867.22   | 442.72%  | -104.35% | 2016 年度 1-6 月人民币对美元及日元汇率大幅上升使汇兑损益变动较大 |
| 资产减值损失 | -62,084.83  | 142,530.74   | -204,615.57   | -143.56% | -16.73%  | 应收账款本期回款情况良好, 应收账款大幅减少导致应收账款坏账准备减少    |
| 投资收益   | 76,826.39   | 80,543.68    | -3,717.29     | -4.62%   | 20.70%   | -                                     |
| 营业利润   | -42,309.47  | 3,667,244.76 | -3,709,554.23 | -101.15% | -11.40%  | 费用增加所致                                |

### 3. 现金流量表项目变动分析表

| 报表项目            | 本期金额          | 上期金额         | 本期增减变动        | 变动幅度 (%)   | 变动原因                                              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------------------------------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 37,744,860.51 | 8,407,851.45 | 29,337,009.06 | 348.92%    | ①收到公司新游戏天际奇兵全球部分地区的授权金及预付分成金<br>②报告期销售收入较去年同期增加所致 |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 422,491.11    | 77,320.90    | 345,170.21    | 49,285.66% | 收到政府补助所致                                          |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,941,093.04  | 1,202,375.35 | 738,717.69    | 61.44%     | 公司同时在研游戏项目增多, 外包费用增加                              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 11,692,187.21 | 5,881,399.15 | 5,810,788.06  | 98.80%     | 公司规模扩大, 职工人数较去年同期大幅增加, 薪酬增加所致                     |

|                         |              |               |                |          |                                                                   |
|-------------------------|--------------|---------------|----------------|----------|-------------------------------------------------------------------|
| 支付的各项税费                 | 759,227.57   | 242,318.51    | 516,909.06     | 213.32%  | 报告期收入增加导致各项税费增加所致                                                 |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 9,894,375.57 | 1,685,532.35  | 8,208,843.22   | 487.02%  | ①公司游戏盗梦英雄自主运营地区产生的广告费用②新三板挂牌过程中产生的费用③研发费用增加所致                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | -            | 7,000,000.00  | -7,000,000.00  | -100.00% | 公司 2016 年上半年度未发生对外投资借款业务                                          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 756,900.15   | 533,212.61    | 223,687.54     | 41.95%   | 报告期内固定资产较去年同期增加主要原因为购轿车一部所致                                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | -            | 7,000,000.00  | -7,000,000.00  | -100.00% | 公司 2016 年上半年度未发生对外投资借款业务                                          |
| 吸收投资收到的现金               | -            | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 | -100.00% | 本期未发生新增股本及资本公积投入                                                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | -            | 62,846.30     | -62,846.30     | -100.00% | 公司 2016 年上半年度资金充裕, 未发生筹资                                          |
| 偿还债务支付的现金               | 74,362.50    | 4,800,000.00  | -4,725,637.50  | -98.45%  | 报告期内公司偿还债务支付的现金变动较大的主要原因为公司 2016 年除公司汽车按揭贷款外没有大量其他应付款项, 不需要归还大量债务 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 9,333.66     | 100,000.00    | -90,666.34     | -90.67%  | 报告期内公司偿还债务支付的现金变动较大的主要原因为 2016 年除公司汽车按揭贷款利息外无其他利息需要归还             |

|                              |            |       |            |             |                                                   |
|------------------------------|------------|-------|------------|-------------|---------------------------------------------------|
| 汇率变动<br>对现金及<br>现金等价<br>物的影响 | 110,351.14 | 29.33 | 110,321.81 | 376,139.82% | 2016 年度 1-6 月人民币<br>对美元及日元汇率大幅<br>上升使汇兑损益变动较<br>大 |
|------------------------------|------------|-------|------------|-------------|---------------------------------------------------|