



颗 豆 互 动

NEEQ : 834597

北京颗豆互动科技股份有限公司
(KOD Games Interactive Co.,Ltd)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、马睿、马亮于 2018 年 3 月 14 日签署《〈一致行动协议〉之解除协议》，马睿、马亮在公司的一致行动关系截至 2018 年 3 月 14 日解除。一致行动人关系解除后，结合公司股权结构、董事会构成情况的分析，公司不存在《公司法》、《非上市公众公司收购管理办法》等有关法律、法规、规范性文件规定的控股股东、实际控制人，截至 2018 年 6 月 30 日，公司无控股股东及实际控制人。

2、公司董事会于 2018 年 3 月 17 日收到时任董事长、总经理马睿递交的辞职报告，马睿先生辞职后不再担任公司其他职位。公司于 2018 年 3 月 27 日召开第一届董事会第十二次会议，选举马亮为公司董事长，同时免去马亮副总经理职务，任命马亮为公司新任总经理，公司的法定代表人变更为马亮。

3、马睿于 2018 年 3 月 16 日通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议转让方式卖出颗豆互动股份 428,975 股，马睿持有颗豆互动股份变更为 1,289,925 股，占公司总股本的 23.22%，因上述转让行为，致使公司股东马亮被动成为公司的第一大股东，持有公司股份 1,525,100 股，占公司总股本的 27.45%。公司的第一大股东变更为马亮。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、颖豆互动、股份公司	指	北京颖豆互动科技股份有限公司
颖豆有限	指	北京颖豆互动科技有限公司
颖豆香港	指	颖豆互动（香港）科技有限公司
颖豆长青	指	天津颖豆长青企业管理咨询中心（有限合伙）
悦享互动	指	霍尔果斯悦享互动科技有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
股东大会	指	北京颖豆互动科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京颖豆互动科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京颖豆互动科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京颖豆互动科技股份有限公司章程》
东海证券、主办券商	指	东海证券股份有限公司

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。

公司负责人马亮、主管会计工作负责人林欣及会计机构负责人（会计主管人员）林欣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京颖豆互动科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京颖豆互动科技股份有限公司
英文名称及缩写	KOD Games Interactive Co.,Ltd
证券简称	颖豆互动
证券代码	834597
法定代表人	马亮
办公地址	北京市朝阳区媒体村天畅园 2 号楼 2-116 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林欣
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-64405573
传真	010-64405578
电子邮箱	linxin@kodgames.com
公司网址	http://www.kodgames.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区媒体村天畅园 2 号楼 2-116 室(邮编 100131)
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 6 月 21 日
挂牌时间	2015 年 11 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510 软件开发
主要产品与服务项目	移动终端网络游戏的研发与运营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,555,600
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	-

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110107576891432N	否

金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼五层 5115	否
注册资本（元）	5,555,600	否

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	88,430.97	3,562,526.55	-97.52%
毛利率	100.00%	97.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,028,527.78	-849,026.24	-256.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,977,539.53	-849,026.78	-250.70%
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）	-197.00%	-13.47%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-193.68%	-13.47%	-
基本每股收益	-0.55	-0.15	-266.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,653,336.05	3,770,870.83	-56.16%
负债总计	1,630,849.38	719,244.33	126.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,486.67	3,051,626.50	-99.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.00	0.55	-100.00%
资产负债率（母公司）	90.51%	16.58%	-
资产负债率（合并）	98.64%	19.07%	-
流动比率	96.21%	494.08%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-456,958.07	-892,947.72	48.83%
应收账款周转率	0.01	0.44	-
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	-56.16%	-16.85%	-

营业收入增长率	-97.52%	147.54%	-
净利润增长率	-256.71%	91.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	5,555,600	5,555,600	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据《国民经济分类标准（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”之“I65 软件和信息技术服务业”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“I65 软件和信息技术服务业”之“I6510 软件开发”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于信息传输、软件和信息技术服务业(代码 I)，大类行业为软件和信息技术服务业（代码 65），小类行业为软件开发（代码 6510）。

公司主要从事移动终端网络游戏的研发和运营，公司在整个手机游戏产业链中，承担着手机游戏开发商的角色，是移动网络游戏产业链上的产品生产者和提供商。报告期内，公司作为移动网络终端游戏的开发商，商业模式未发生变化，具体情况如下：

（1）研发模式

公司研发模式主要是移动终端网络游戏的研发，采用自主研发和外协研发相结合的模式；对于游戏产品的策划、程序、美术设计等核心部分均由公司自主研发完成；对于非核心的部分美术工作采用外包研发的模式。

1、在自主研发的模式下，公司利用自有团队、技术、资金进行游戏产品的研发，涵盖了从项目立项、项目研发一直到上线前运营测试的整套流程。

2、外协研发模式公司对于游戏产品的美术制作环节部分采用外协研发的模式，外协厂商根据与公司签订的《美术外包协议》以及公司的需求等，设计相关美术产品供公司使用。根据签署协议的约定，相关美术作品的版权归公司所有。

（2）运营模式

移动终端网络游戏的产业链参与者主要包括游戏开发商、游戏发行商、游戏平台运营商和游戏玩家。公司在移动终端网络游戏的产业链处于游戏开发商的角色，公司在报告期内主要专注于游戏的开发，公司的运营模式为代理模式和联合运营模式。

1、代理模式

代理模式主要是指移动终端网络游戏的发行商以支付版权金或预付分成款的方式获得公司研发的游戏产品，由游戏发行商负责移动网络游戏产品在指定区域内的推广和运营，游戏发行商在获取游戏运营收入后，根据与公司约定的分成比例在每月对账后向公司进行分成。

2、联合运营模式

联合运营模式是指公司与一个或多个游戏平台运营商（也称渠道商）进行合作，联合运营的一种移动网络游戏的运营方式。游戏玩家通过渠道商在游戏平台上开放的下载入口，下载移动网络游戏的客户端，通过游戏平台提供的充值接口完成游戏充值并获取游戏内的虚拟货币，后续再用游戏中的虚拟货币购买道具。在联运模式下，游戏运营平台负责提供玩家充值服务及计费系统的管理和游戏的宣传、推广，公司负责游戏版本的更新、技术维护以及客户服务。在联合运营模式下，公司根据游戏玩家实际充值并消费的金额，按照与游戏平台合作协议所计算的分成金额确认为营业收入。

（3）盈利模式

移动网络游戏市场中主要存在按虚拟道具收费、按时间收费、按下载收费三种类型的盈利模式，公司游戏产品采用的是按虚拟道具收费模式。虚拟道具收费模式是指，玩家可免费下载并体验移动网络游戏，若玩家想进一步加强游戏体验，需付费购买游戏中的虚拟道具，游戏收益来自于付费玩家的充值。报告期内，公司收入主要来自向游戏发行商和游戏平台收取的分成收入和版权金收入。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期末，公司的总资产 165.33 万元，下降 56.16%；归属于挂牌公司股东净资产 2.25 万元，同比下降 99.26%。

报告期内，公司实现营业收入 8.84 万元，同比下降 97.52%；营业利润-291.91 万元，同比下降-230.09%；实现净利润-302.85 万元，同比下降 256.71%，其中归属于挂牌公司股东扣除非经常性损益后净利润为-295.95 万元，同比下降 248.58%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 43.60 万元，同比增加 48.83%。

报告期内，公司的主营业务和商业模式均未发生变化。本期经营业绩与上年同期相比有较大幅度下降，原因主要包括：第一，本期公司的收入来自于新游戏产品上线运营，新游戏处于生命周期初期，导致收入较少；第二，公司保留研发团队，研发费用跟上期相比没有明显变化。

报告期内，公司所处行业未有发生重大变化，季节性、周期性特征不明显。

公司在本期经营业绩有较大幅度下降，但公司股东作出承诺，同意公司在生产经营需要资金支持时，用个人财产对公司提供必要的资金支持，以此降低公司资金的经营性流动风险。

三、 风险与价值

1、新游戏的开发风险

移动终端游戏周期短，游戏研发公司众多、技术更新快，相对于其他类别的游戏而言，移动终端游戏玩家粘性较低，行业竞争激烈，同时底层终端操作系统也在不断升级。因此，公司需要在不断提高、学习研发技术水平的基础上，持续追踪游戏热点，紧跟游戏玩家兴趣，以延长游戏产品的生命周期，增加玩家粘性，提高游戏产品的盈利能力。如果公司新开发的游戏产品因开发周期长而导致游戏可玩性过时或未跟上技术更新速度而无法提升产品品质，不能满足游戏玩家需求，将会使公司游戏产品在竞争中处于不利的地位。

应对措施：公司研发团队中有专人负责追踪游戏热点以及当前游戏市场情况，根据获取的最新信息及时通知开发人员修改、更新，以使公司开发的新游戏产品能够符合最新的市场玩家要求。

2、游戏研发数据泄露、技术泄密风险

公司主要从事移动终端网络游戏的研发，公司游戏产品的设计思想和技术实现均系公司自主知识产权。如果公司游戏产品研发数据流失或技术泄密，可能会导致公司产品被盗版或模仿，进而降低公司游戏产品市场竞争力，对公司竞争优势的延续和持续经营造成不利影响。

应对措施：公司与员工签订技术秘密以及技术成果保密协议。

3、核心技术人员流失的风险

公司所处的移动终端游戏行业属于知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现为游戏产品技术含量和研发技术人员技术水平的竞争。人才作为企业最宝贵的资产，需要长期培养，人才的流失将对企业本身造成不良影响。公司作为高新技术企业，核心技术人员对公司技术发展和创新更是起到十分重要的作用。公司自成立以来一直将研发放在重要战略地位，为了稳定公司的管理、核心技术人员，公司提供有竞争力的薪酬福利、建立了公平的晋升机制，提供创造开发、协作的工作环境，吸引并培养技术人才。如果这些核心研发人员流失且无法吸引新的优秀人才加入，将给公司经营带来不利影响。

应对措施：公司将进一步完善绩效考核制度，提高公司的福利待遇，增强员工的团队凝聚力。

4、公司业绩大幅下滑的风险

公司 2018 年上半年度营业收入为 88,430.97 元，上年同期为 3,562,526.55 元，同比下降 97.52%。2018 年上半年，归属于挂牌公司股东的净利润为-3,028,527.78 元，上年同期为-849,026.24 元，同比下降 256.71%。公司存在业绩大幅下滑的风险。

应对措施：公司 2018 年上半年度业绩大幅下降主要原因为报告期内公司上线新游戏，但新游戏处于试运营阶段，产生收入较少，而公司在 2017 年上线的游戏本报告期处于生命周期末期，造成本报告期收入大幅下降。公司将在下半年度增加游戏的推广以增加公司收入来源。

5、公司未弥补亏损超过实收股本总额的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，北京颖豆互动科技股份有限公司未分配利润金额为-25,729,034.24 元，公司实收股本为 5,555,600.00 元，公司存在未弥补亏损达到实收股本总额的风险。

应对措施：公司经营管理层已调整产品计划和研发项目周期，增加新游戏的推广以增加公司收入来源，同时积极做好成本控制战略，争取逐步做到收支平衡以及实现盈利。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
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	5,000,000.00	1,000,000.00
总计	5,000,000.00	1,000,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》：

“本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业目前均未从事与颖豆互动相同或

相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与豌豆互动生产、经营相竞争的任何经营活动；本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与豌豆互动相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将来不新设立或收购与豌豆互动有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司；如本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业与豌豆互动出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本公司（本人）承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与豌豆互动的同业竞争：（1）由豌豆互动收购本公司（本人）或相关公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；（2）本公司（本人）或相关公司将拥有的该部分相同、或相似、或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本公司（本人）承诺，在同业竞争消除前本公司（本人）或相关公司产生的利润归豌豆互动所有。”

2、关于规范和减少关联交易的承诺

公司全体股东和董事、监事、高级管理人员出具了《规范和减少关联交易的承诺函》：

“1. 本人及本人直接或间接控制的除公司外的其他公司及其他关联方（如有）将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其中小股东利益。

2. 本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的业务规则及公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其中小股东的合法权益。

本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本人将忠实履行承诺，如违反上述承诺与公司进行交易而给公司及其中小股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

3、关于诚信状况的书面声明

公司全体董事、监事和高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》：

“本人为北京豌豆互动科技股份有限公司管理人员，现声明本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情况：

- （1）最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- （2）不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- （3）最近二年内未对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- （4）不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- （5）不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。”

4、关于任职资格的承诺

公司的全体董事、监事、高级管理人员出具《关于任职资格的承诺》：

“本人作为北京豌豆互动科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员，不存在下列影响本人任职资格的情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处有期徒刑，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；
- 6、最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；受到全国股份转让系统公司公开谴责的任何情形；
- 7、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未

有明确结论意见：

8、法律、行政法规或部门规章规定的不适合担任非上市公司董事、监事或其他高级管理人员的其他情形。”

5、关于竞业禁止的承诺

公司全体董事、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《对于竞业限制的承诺》：

“本人作为北京颖豆互动科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，对下列事项进行申明：

1、不存在违反关于竞业禁止的约定和法律规定，不存在上述事项的纠纷或潜在纠纷；

2、不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。”

6、关于股东资金支持的承诺

公司股东马亮，作为北京颖豆互动科技股份有限公司的股东，做出如下承诺：

“本人同意北京颖豆互动科技股份有限公司在生产经营需要资金支持时，用个人财产对公司提供必要的资金支持。”

履行情况：报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	2,870,600	51.67%	-19,500	2,851,100	51.32%
	其中：控股股东、实际控制人	811,250	14.60%	-811,250	0	0.00%
	董事、监事、高管	78,750	1.42%	327,775	406,525	7.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	2,685,000	48.33%	19,500	2,704,500	48.68%
	其中：控股股东、实际控制人	2,433,750	43.81%	2,433,750	0	0.00%
	董事、监事、高管	251,250	4.52%	2,453,250	2,704,500	48.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,555,600	-	0	5,555,600	-
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马亮	1,525,100	-	1,525,100	27.45%	1,143,825	381,275
2	天津当阳企业管理咨询中心(有限合伙)	1,225,000	90,600	1,315,600	23.68%	-	1,315,600
3	马睿	1,719,900	-429,975	1,289,925	23.22%	1,289,925	-
4	天津颖豆长青企业管理咨询中心(有限合伙)	500,000	428,975	928,975	16.72%	-	928,975
5	张锡军	200,000	-	200,000	3.60%	-	200,000
合计		5,170,000	89,600	5,259,600	94.67%	2,433,750	2,825,850
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司前五名股东相互间没有关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人在报告期发生了变更。2018 年 3 月 14 日，公司收到公司股东马睿、马亮的通知，马睿、马亮于当日签署了《〈一致行动协议〉之解除协议》，双方在公司的一致行动关系截至 2018 年 3 月 14 日解除。解除一致行动人关系后，公司不存在《公司法》、《非上市公众公司收购管理办法》等有关法律、法规、规范性文件规定的控股股东、实际控制人。截至 2018 年 6 月 30 日，公司无控股股东和实际控制人。

(二) 实际控制人情况

公司目的实际控制人情况参见控股股东情况。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马亮	董事长、总经理	男	1981-12-12	本科	2018-6-21 至 2021-6-20	是
廖建军	董事	男	1966-11-7	博士	2018-6-21 至 2021-6-20	否
马伶俐	董事	女	1982-12-18	本科	2018-6-21 至 2021-6-20	否
张花	董事	女	1980-9-24	硕士	2018-6-21 至 2021-6-20	否
林欣	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1983-09-16	本科	2018-6-21 至 2021-6-20	是
胡楠	监事会主席	女	1981-4-22	本科	2018-6-21 至 2021-6-20	是
姬可欣	监事	男	1984-3-31	本科	2018-6-21 至 2021-6-20	是
谷宏伟	职工代表监事	男	1981-2-8	本科	2018-6-21 至 2021-6-20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司现任董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
马亮	董事长、总经理	1,525,100	-	1,525,100	27.45%	-
胡楠	监事会主席	255,000	-60,000	195,000	3.51%	-
姬可欣	监事	75,000	26,000	101,000	1.82%	-
合计	-	1,855,100	-34,000	1,821,100	32.78%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马睿	董事长、总经理	离任	-	辞职
马亮	董事、副总经理	新任	董事长、总经理	改选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	1
生产人员	13	14
销售人员	1	
技术人员	2	2
财务人员	3	3
员工总计	21	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	0
本科	16	17
专科	3	3
专科以下	-	-
员工总计	21	20

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>(一) 人员变动情况 报告期末，公司员工较期初减少了 1 人，公司管理队伍和核心技术团队保持稳定。</p> <p>(二) 人才引进计划 公司一直与多个招聘渠道合作，密切注意行业内优秀人才动向，通过招聘吸引优秀人才、优秀团队加入公司。</p> <p>(三) 培训计划 公司历年来十分重视员工的培训和自身发展工作，按照入职培训与岗位培训的要求，公司制定了培训计划，做到了多层次、多渠道、多领域、多形式的开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项技能培训、管理者领导力提升培训等全方位培训。同时，公司加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化活动，进一步加强公司创新活力和企业凝聚力，实现了公司与员工的双赢共进。</p> <p>(四) 员工薪酬制度 公司本着客观、公正、规范的原则，公司员工入职均根据《中华人民共和国劳动法》签署《劳动合同》，并根据公司自身情况制定了完善的薪酬体系、绩效考核制度及福利制度。公司按月发放薪酬，并按照国家相关法律、法规规定为员工缴纳了社会保险和住房公积金。</p>
--

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司目前没有按照《非上市公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。

报告期内，公司的核心技术人员发生了变动，公司董事会于 2018 年 3 月 17 日收到原董事长、总经理马睿递交的辞职报告，马睿辞职后，不再担任公司其他任何职务。公司于 2018 年 3 月 27 日召开第一届董事会第十二次会议审议通过任命马亮为公司新任董事长、总经理的议案。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司的核心技术人员具体情况如下：

马亮先生，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 10 月至 2006 年 10 月任武汉锐游商贸有限公司联合创始人、开发工程师；2006 年 10 月至 2009 年 10 月任北京动点天地科技有限公司高级开发工程师；2009 年 10 月至 2011 年 5 月任 UTV Ignition 北京工作室研发主管；2011 年 6 月至 2015 年 6 月，任有限公司首席技术官；2015 年 6 月至 2018 年 3 月任公司董事、副总经理、首席技术官；2018 年 4 月至今任公司董事长、总经理。

胡楠女士，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 3 月至 2006 年 6 月任北京加娱互动场景及特效组长；2006 年 7 月至 2009 年 9 月任北京动点天地科技有限公司场景及特效组长；2009 年 10 月至 2011 年 5 月任 UTV Ignition 北京工作室技术主美；2011 年 6 月至 2015 年 6 月，任有限公司美术总监；2015 年 6 月至今任股份公司美术总监、监事会主席。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,148,316.52	956,340.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	316,790.68	2,133,587.74
预付款项	六、3	79,865.45	116,306.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	六、4	21,030.00	344,340.24
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	3,068.09	3,068.09
流动资产合计		1,569,070.74	3,553,642.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、6	49,406.13	132,970.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、7	34,859.18	84,258.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,265.31	217,228.28
资产总计		1,653,336.05	3,770,870.83
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、8	45,000.00	27,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、9	286,055.18	288,604.96
应交税费	六、10	203,242.07	327,048.40
其他应付款	六、11	1,096,552.13	76,590.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,630,849.38	719,244.33

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,630,849.38	719,244.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、12	5,555,600.00	5,555,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、13	20,144,140.85	20,144,140.85
减：库存股			
其他综合收益	六、14	2,241.93	2,853.98
专项储备			
盈余公积	六、15	49,538.13	49,538.13
一般风险准备			
未分配利润	六、16	-25,729,034.24	-22,700,506.46
归属于母公司所有者权益合计		22,486.67	3,051,626.50
少数股东权益			
所有者权益合计		22,486.67	3,051,626.50
负债和所有者权益总计		1,653,336.05	3,770,870.83

法定代表人：马亮

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,112,262.47	917,914.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	316,790.68	2,133,587.74
预付款项		79,865.45	116,306.00
其他应收款	十三、2	78,030.00	376,340.24
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,068.09	3,068.09
流动资产合计		1,590,016.69	3,547,216.35
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		49,406.13	132,970.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		34,859.18	84,258.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,265.31	217,228.28
资产总计		1,674,282.00	3,764,444.63
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		286,055.18	288,604.96
应交税费		203,242.07	327,048.40
其他应付款		1,026,120.92	8,360.92
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			-
流动负债合计		1,515,418.17	624,014.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,515,418.17	624,014.28
所有者权益：			
股本		5,555,600.00	5,555,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,144,140.85	20,144,140.85

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,538.13	49,538.13
一般风险准备			-
未分配利润		-25,590,415.15	-22,608,848.63
所有者权益合计		158,863.83	3,140,430.35
负债和所有者权益合计		1,674,282.00	3,764,444.63

法定代表人：马亮

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		88,430.97	3,562,526.55
其中：营业收入	六、17	88,430.97	3,562,526.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,007,573.69	4,446,878.37
其中：营业成本	六、17		71,995.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、18	6,954.21	21,906.59
销售费用	六、19	38,251.12	355,904.28
管理费用	六、20	1,879,378.77	2,067,154.23
研发费用	六、21	1,411,590.42	1,697,804.56
财务费用	六、22	725.05	-3,386.26
资产减值损失	六、23	-329,325.88	235,499.64
加：其他收益			-
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-60,074.43	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,979,217.15	-884,351.82
加：营业外收入	六、24	88.25	0.63
减：营业外支出	六、25		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,979,128.90	-884,351.19
减：所得税费用	六、26	49,398.88	-35,324.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,028,527.78	-849,026.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-3,028,527.78	-849,026.24
2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,028,527.78	-849,026.24
六、其他综合收益的税后净额		-612.05	1,790.71
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-612.05	1,790.71
(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		-612.05	1,790.71
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		-612.05	1,790.71
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,029,139.83	-847,235.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,029,139.83	-847,235.53
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.55	-0.15
(二) 稀释每股收益		-0.55	-0.15

法定代表人：马亮

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、3	88,430.97	3,562,526.55
减：营业成本	十三、3		71,995.33
税金及附加		6,954.21	21,906.59
销售费用		38,251.12	355,904.28
管理费用		1,834,162.06	2,049,227.96
研发费用		1,411,590.42	1,697,804.56
财务费用		-1,019.50	-5,025.84
其中：利息费用			
利息收入		-1,684.50	-5,792.84
资产减值损失		-329,325.88	235,499.64
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-60,074.43	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,932,255.89	-864,785.97
加：营业外收入		88.25	0.63
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,932,167.64	-864,785.34
减：所得税费用		49,398.88	-35,324.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,981,566.52	-829,460.39
（一）持续经营净利润		-2,981,566.52	-829,460.39
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-2,981,566.52	-829,460.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.54	-0.15
（二）稀释每股收益		-0.54	-0.15

法定代表人：马亮

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,254,773.84	3,891,535.28
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、27	675,554.85	53,226.27
经营活动现金流入小计		2,930,328.69	3,944,761.55
购买商品、接受劳务支付的现金			18,542.48
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		2,338,613.35	3,376,545.82
支付的各项税费		93,986.11	147,641.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、27	954,687.30	1,294,979.31
经营活动现金流出小计		3,387,286.76	4,837,709.27
经营活动产生的现金流量净额		-456,958.07	-892,947.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计			-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,415.00	17,900.00
投资支付的现金			-
质押贷款净增加额			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		8,415.00	17,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,415.00	-17,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,600.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、			-

利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		342,600.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		657,400.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-50.89	-1,540.20
五、现金及现金等价物净增加额		191,976.04	-912,387.92
加：期初现金及现金等价物余额		956,340.48	4,774,064.55
六、期末现金及现金等价物余额		1,148,316.52	3,861,676.63

法定代表人：马亮

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,254,773.84	3,891,535.28
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		650,534.75	19,624.63
经营活动现金流入小计		2,905,308.59	3,911,159.91
购买商品、接受劳务支付的现金			18,542.48
支付给职工以及为职工支付的现金		2,338,613.35	3,376,545.82
支付的各项税费		93,986.11	147,641.66
支付其他与经营活动有关的现金		927,345.94	1,275,471.87
经营活动现金流出小计		3,359,945.40	4,818,201.83
经营活动产生的现金流量净额		-454,636.81	-907,041.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计			-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,415.00	17,900.00
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		8,415.00	17,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,415.00	-17,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,600.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		342,600.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		657,400.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		194,348.19	-924,941.92
加：期初现金及现金等价物余额		917,914.28	4,753,868.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,112,262.47	3,828,926.74

法定代表人：马亮

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：林欣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司的基本情况

北京颖豆互动科技股份有限公司（原名“北京颖豆互动科技有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）原系由马睿和潘慧芳共同出资组建，设立于2011年6月21日，取得北京市工商行政管理局石景山分局颁发的注册号110107013979254企业法人营业执照。本公司设立时注册资本为人民币100.00万元，由马睿、潘慧芳各认缴出资50.00万元，各持有公司50.00%股权，其中首次出资额为20.00万元，由马睿、潘慧芳各出资10.00万元。首期出资20.00万

元业经北京普洋会计师事务所 2011 年 6 月 17 日出具的“普验[2011]409 号”验资报告验证。

2012 年 2 月 28 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，潘慧芳将其持有的公司股权全部转出，其中：35.88%公司股权转让给马亮，7.50%公司股权转让给陈兴，4.72%公司股权转让给胡楠，1.42%公司股权转让给杨毓华，0.48%公司股权转让给姬可欣；马睿将其持有的 14.12%公司股权转出，其中：7.50%公司股权转让给陈兴，4.72%公司股权转让给胡楠，1.42%公司股权转让给杨毓华，0.48%公司股权转让给姬可欣。本次股权转让后，马睿出资 35.88 万元，持有公司 35.88%股权；马亮出资 35.88 万元，持有公司 35.88%股权；陈兴出资 15.00 万元，持有公司 15.00%股权；胡楠出资 9.44 万元，持有公司 9.44%股权；杨毓华出资 2.84 万元，持有公司 2.84%股权；姬可欣出资 0.96 万元，持有公司 0.96%股权。

2012 年 10 月 16 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，陈兴将其持有的 8.00%公司股权转让给张锡军。本次股权转让后，马睿出资 35.88 万元，持有公司 35.88%股权；马亮出资 35.88 万元，持有公司 35.88%股权；陈兴出资 7.00 万元，持有公司 7.00%股权；胡楠出资 9.44 万元，持有公司 9.44%股权；张锡军出资 8.00 万元，持有公司 8.00%股权；杨毓华出资 2.84 万元，持有公司 2.84%股权；姬可欣出资 0.96 万元，持有公司 0.96%股权。

2012 年 12 月 13 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，马亮将其持有的 5.60%公司股权转让给陈兴；胡楠将其持有的 1.50%公司股权转让给陈兴；马睿将其持有的 7.90%公司股权转让给陈兴、0.54%公司股权转让给姬可欣；杨毓华将其持有的 2.84%公司股权转让给马睿。本次股权转让后，马睿出资 30.28 万元，持有公司 30.28%股权；马亮出资 30.28 万元，持有公司 30.28%股权；陈兴出资 22.00 万元，持有公司 22.00%股权；张锡军出资 8.00 万元，持有公司 8.00%股权；胡楠出资 7.94 万元，持有公司 7.94%股权；姬可欣出资 1.50 万元，持有公司 1.50%股权。

2013 年 06 月 13 日，公司分别收到：马睿缴纳出资额 27.78 万元，马亮缴纳出资额 27.78 万元，陈兴缴纳出资额 15.00 万元，胡楠缴纳出资额 7.94 万元，姬可欣缴纳出资额 1.50 万元。按照公司章程规定，全体股东已缴足注册资本。

2013 年 11 月 20 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，陈兴将其持有的 20.00%公司股权转让给北京加速飞科技有限公司。本次股权转让后，马睿出资 30.28 万元，持有公司 30.28%股权；马亮出资 30.28 万元，持有公司 30.28%股权；北京加速飞科技有限公司出资 20.00 万元，持有公司 20.00%股权；张锡军出资 8.00 万元，持有公司 8.00%股权；胡楠出资 7.94 万元，持有公司 7.94%股权；陈兴出资 2.00 万元，持有公司 2.00%股权；姬可欣出资 1.50 万元，持有公司 1.50%股权。

2014 年 10 月 25 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，陈兴将其持有的 2.00%公司股权转让给马睿；胡楠将其持有的 0.50%公司股权转让给马睿、0.50%公司股权转让给马亮；北京加速飞科技有限公司将其持有的 20.00%公司股权全部转出，其中：3.00%公司股权转让给马睿，5.00%公司股权转让给马亮，6.00%公司股权转让给天津英诺创业投资合伙企业（有限合伙），3.60%公司股权转让给天津远为创业投资合伙企业（有限合伙），2.40%公司股权转让给北京惟思投资管理有限公司。本次股权转让后，马睿出资 35.78 万元，持有公司 35.78%股权；马亮出资 35.78 万元，持有公司 35.78%股权；张锡军出资额 8.00 万元，持有公司 8.00%股权；胡楠出资额 6.94 万元，持有公司 6.94%股权；姬可欣出资额 1.50 万元，持有公司 1.50%股权；天津英诺创业投资合伙企业（有限合伙）出资 6.00 万元，持有公司 6.00%股权；天津

远为创业投资合伙企业（有限合伙）出资 3.60 万元，持有公司 3.60%股权；北京惟思投资管理有限公司出资 2.40 万元，持有公司 2.40%股权。

2015 年 5 月 4 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，天津英诺创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的 6.00%公司股权、天津远为创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的 3.60%公司股权、北京惟思投资管理有限公司将其持有的 2.40%公司股权全部转让给马睿。本次股权转让后，马睿出资 47.78 万元，持有公司 47.78%股权；马亮出资 35.78 万元，持有公司 35.78%股权；张锡军出资额 8.00 万元，持有公司 8.00%股权；胡楠出资额 6.94 万元，持有公司 6.94%股权；姬可欣出资额 1.50 万元，持有公司 1.50%股权。

2015 年 5 月 20 日，公司股东会通过决议且股东签署股权转让协议，马睿将其持有的 10.00%公司股权转让给天津豌豆长青企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称 豌豆长青）、10.33%公司股权转让给天津当阳企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称 天津当阳）；马亮将其持有的 8.33%公司股权转让给天津当阳；张锡军将其持有的 4.00%公司股权转让给天津当阳；胡楠将其持有的 1.74%公司股权转让给天津当阳。本次股权转让后：马睿出资 27.45 万元，持有公司 27.45%股权；马亮出资 27.45 万元，持有公司 27.45%股权；张锡军出资 4.00 万元，持有公司 4.00%股权；胡楠出资 5.20 万元，持有公司 5.20%股权；姬可欣出资 1.50 万元，持有公司 1.50%股权；豌豆长青出资 10.00 万元，持有公司 10.00%股权；天津当阳出资 24.40 万元，持有公司 24.40%股权。

2015 年 6 月 14 日，根据马睿、马亮、胡楠、张锡军、姬可欣、豌豆长青和天津当阳签订的《北京豌豆互动科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，北京豌豆互动科技有限公司整体变更为北京豌豆互动科技股份有限公司，将北京豌豆互动科技有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止经审计后的净资产按 1:0.8774 比例折合成 500 万股份（每股面值 1 元）。公司注册资本变更为人民币 500.00 万元，股东按原有出资比例享有折股后股本，其中马睿出资 137.25 万元，持股比例为 27.45%；马亮出资 137.25 万元，持股比例为 27.45%；胡楠出资 26.00 万元，持股比例为 5.20%；张锡军出资 20.00 万元，持股比例为 4.00%；姬可欣出资 7.50 万元，持股比例为 1.50%；天津豌豆长青企业管理咨询中心（有限合伙）出资 50.00 万元，持股比例为 10.00%；天津当阳企业管理咨询中心（有限合伙）出资 122.00 万元，持股比例为 24.40%。以上出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具 XYZH/2015BJA80081 号验资报告验证。

2015 年 8 月 8 日，公司股东会通过决议且股东签署增资协议，公司申请增加注册资本人民币 55.56 万元，其中：唐雄增资 22.23 万元，北京来共点熙金股权投资中心（有限合伙）增资 19.44 万元，陈争增资 8.33 万元，徐静文增资 5.56 万元。本次增资后：马睿出资 137.25 万元，持股比例为 24.70%；马亮出资 137.25 万元，持股比例为 24.70%；胡楠出资 26.00 万元，持股比例为 4.68%；张锡军出资 20.00 万元，持股比例为 3.60%；姬可欣出资 7.50 万元，持股比例为 1.35%；天津豌豆长青企业管理咨询中心（有限合伙）出资 50.00 万元，持股比例为 9.01%；天津当阳企业管理咨询中心（有限合伙）出资 122.00 万元，持股比例为 21.96%，唐雄出资 22.23 万元，持股比例为 4.00%；北京来共点熙金股权投资中心（有限合伙）出资 19.44 万元，持股比例为 3.50%；陈争出资 8.33 万元，持股比例为 1.50%；徐静文出资 5.56 万元，持股比例为 1.00%。以上出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具 XYZH/2015BJA80106 号验资报告验证。

2017 年，公司股东之间发生协议转让股份。截至 2018 年 6 月 30 日，马睿出资 128.99 万元，持股比例为 23.22%；马亮出资 152.51 万元，持股比例为 27.45%；胡楠出资 19.50 万元，持股比例为 3.51%；张锡军出资 20.00 万元，持股比例为 3.60%；姬可欣出资 10.10 万元，持股比例为 1.82%；天津颗豆长青企业管理咨询中心（有限合伙）出资 92.8975 万元，持股比例为 16.72%；天津当阳企业管理咨询中心（有限合伙）出资 131.56 万元，持股比例为 23.68%；

本公司类型：其他股份有限公司（非上市）；法人代表：马亮；注册地址：北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼五层 5115；办公地址：北京市朝阳区媒体村天畅园 2 号楼 2-116 室；营业期限：20 年。

本公司主要从事手机游戏开发业务，经营范围为：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术检测；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、电子元器件；影视策划；网页设计；组织文化艺术交流活动（演出除外）；承办展览展示活动；代理进出口、技术进出口、货物进出口、从事互联网文化活动。

本公司 2015 年 12 月 11 日设立了颗豆互动（香港）科技有限公司，持有其 100% 股权。该公司注册资本 35.00 万港币，首任董事：马睿。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未出资，颗豆互动（香港）科技有限公司尚未开始经营，仅有少量费用发生。

本公司 2016 年 10 月 9 日设立了霍尔果斯悦享互动科技有限公司，持有其 100% 股权。该公司注册资本 100.00 万人民币，法定代表人：马睿。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未出资，霍尔果斯悦享互动科技有限公司尚未开始经营，仅有少量费用发生。

二、合并财务报表范围

合并财务报表范围包括本公司及颗豆互动（香港）科技有限公司、霍尔果斯悦享互动科技有限公司。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

2. 持续经营

本公司核心管理团队与研发团队保持稳定，公司经营管理层已调整开发项目类型以缩短开发周期，并采取了成本紧缩等措施。根据调整后的经营管理计划，公司在 2017 年度加快了游戏的研发和上线速度，研发的游戏已经在 2018 年上半年上线，取得了股东借款及股东资金支持承诺。因此虽然本年度存在亏损的情况，但公司具备持续经营的能力，不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。因此，本公司财务报表以持续经营假设为基础编制。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、研究和开发支出、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本报告期为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他

综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在处置该股权时，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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

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

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

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

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

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其

他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

8. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
---------	--

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

9. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(2) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。

(3) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。本公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个

别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（4）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

10. 固定资产

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

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

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

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

序号	资产类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	电子设备	3 年	5%	31.67%
2	办公设备	3 年	5%	31.67%

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

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

11. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

12. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

13. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的收益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、其他离职后福利。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定资产费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。目前，本公司的离职后福利计划均为设定提存计划，暂无设定受益计划。

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指向未达到国家规定的退休年龄，经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退职

工，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本公司拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

14. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

15. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认)，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)。

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处

理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

16. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权和建造合同收入，收入确认一般原则如下：

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足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的条件下才能予以确认，利息收入金额，是按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司收入的确认具体原则和方式，按不同业务模式分为一般授权运营和版权金加分成授权运营：

一般授权运营：本公司将所开发游戏（被授权产品）的发行运营权交由游戏运营商（被授权人）发行并运营，取得游戏分成收入。分成收入以被授权人获得被授权产品净收入乘以合同约定的分成比例计算得来。净收入指被授权产品用户向被授权人支付的游戏充值金额扣除渠道费用后的余额。每月月末，本公司与被授权人核对分成收入数据，确定无误后确认营业收入；尚未结算的分成收入，本公司根据被授权人的游戏后台数据显示的充值金额，确认本公司应收取的分成收入。

版权金加分成授权运营：本公司将一次性收取的版权金列为递延收益，分别于协议约定的授权期间内对其按直线法摊销确认营业收入；分成收入的确认同一般授权运营。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

18. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

19. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

20. 终止经营

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

21. 重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

公司本报告期内会计政策无变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税[注 1]	应纳税所得额	15%
增值税	商品销售收入	6%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

本公司于 2014 年 12 月北京市科学技术委员会等单位联合颁发的高新技术企业认定证书（编号 GR201411003493），有效期限三年。

本公司经复审并于 2017 年 10 月取得北京市科学技术委员会等单位联合颁发的高新技术企业认定证书（编号 GR201711003019），有效期限三年。

本公司 2018 年适用 15%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	12,014.21	9,141.15
银行存款	1,136,302.31	947,199.33
合计	1,148,316.52	956,340.48

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备 的应收账款	5,281,349.38	90.58	5,281,349.38	100.00
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	549,185.19	9.42	232,394.51	42.32
合计	5,830,534.57	100.00	5,513,743.89	—

(续)

种类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备 的应收账款	5,281,349.38	66.21	5,281,349.38	100.00
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	2,695,308.13	33.79	561,720.39	20.84
合计	7,976,657.51	100.00	5,843,069.77	—

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称或性质	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广州市叉叉信息科技有限公司	5,281,349.38	5,281,349.38	3 年以上 5,281,349.38 元	100.00	预计收回存在较大难度

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,047.90	2.56%	702.40	13.00	0.00	0.65
1-2 年	337,161.31	61.39%	33,716.13	2,133,111.42	79.14	213,311.14
2-3 年				427,550.23	15.86	213,775.12
3 年以上	197,975.98	36.05%	197,975.98	134,633.48	5.00	134,633.48
合计	549,185.19	100.00%	232,394.51	2,695,308.13	100.00	561,720.39

(2) 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日余额主要应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
广州市叉叉信息科技有限公司	5,281,349.38	3 年以上 5,281,349.38 元	90.58%	5,281,349.38
北京畅游时代数码技术有限公司	337,161.31	1-2 年 337,161.31 元	5.78%	33,716.13
合计	5,618,510.69		96.36%	5,315,065.51

3. 预付账款

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	79,865.45	100.00	116,306.00	100.00
合计	79,865.45	100.00	116,306.00	100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账	21,030.00	100.00			344,340.24	100.00		

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
准备的其他应收款								
计	21,030.00	100.00			344,340.24	100.00		

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

名称或性质	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
押金	5,000.00		2-3 年		无收回风险
财付通	16,030.00		1 年以内		无收回风险
合计	21,030.00		--	--	--

5. 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预交企业所得税	3,068.09	3,068.09
合计	3,068.09	3,068.09

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 12 月 31 日	1,154,599.38	253,100.70	1,407,700.08
2. 本期增加		8,415.00	8,415.00
(1) 购置		8,415.00	8,415.00
3. 本期减少	979,094.40	222,348.20	1,201,442.60
(1) 处置或报废	979,094.40	222,348.20	1,201,442.60
4. 2018 年 6 月 30 日	175,504.98	39,167.50	214,672.48
二、累计折旧			
1. 2017 年 12 月 31 日	1,049,483.98	225,245.88	1,274,729.86
2. 本期增加	12,352.29	19,552.37	31,904.66
(1) 计提	12,352.29	19,552.37	31,904.66
3. 本期减少	918,773.01	222,595.16	1,141,368.17
(1) 处置或报废	918,773.01	222,595.16	1,141,368.17
4. 2018 年 6 月 30 日	143,063.26	22,203.09	165,266.35
三、减值准备			
1. 2017 年 12 月 31 日			
2. 本期增加			

项目	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提			
3. 本期减少			
(1) 处置或报废			
4. 2018 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2018 年 6 月 30 日	32,441.72	16,964.41	49,406.13
2. 2017 年 12 月 31 日	105,115.40	27,854.82	132,970.22

7. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	232,394.51	34,859.18	561,720.39	84,258.06
合计	232,394.51	34,859.18	561,720.39	84,258.06

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	5,281,349.38	5,281,349.38
可抵扣亏损	18,768,714.60	18,768,714.60
合计	24,050,063.98	24,050,063.98

8. 应付账款

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	45,000.00	27,000.00
合计	45,000.00	27,000.00

9. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
短期薪酬	273,478.88	2,225,711.81	2,228,261.59	270,929.10
离职后福利-设定提存计划	15,126.08	129,926.16	129,926.16	15,126.08
合计	288,604.96	2,355,637.97	2,358,187.75	286,055.18

(2) 短期薪酬

项目	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日
工资、奖金、津贴和 补贴	236,648.75	1,851,103.33	1,828,315.11	259,436.97
职工福利费				
社会保险费	11,492.13	82,870.48	82,870.48	11,492.13
其中：医疗保险费	10,260.80	75,371.52	75,371.52	10,260.80
工伤保险费	410.50	2,500.00	2,500.00	410.50
生育保险费	820.83	4,998.96	4,998.96	820.83
住房公积金	23,868.00	290,268.00	314,136.00	
工会经费和职工教育 经费	1,470.00	1,470.00	2,940.00	
合计	273,478.88	2,225,711.81	2,228,261.59	270,929.10

(3) 设定提存计划

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
基本养老保险	14,514.86	125,422.56	125,422.56	14,514.86
失业保险费	611.22	4,503.60	4,503.60	611.22
合计	15,126.08	129,926.16	129,926.16	15,126.08

10. 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	177,151.29	298,267.29
城市维护建设税		1,633.76
教育费附加		1,166.97
个人所得税	26,090.78	25,980.38
合计	203,242.07	327,048.40

11. 其他应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
合计	1,096,552.13	76,590.97
1年以上	-	51,772.92

12. 股本

股东名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年6月30日	
	投资金额	持股比例 (%)			投资金额	持股比例 (%)
马睿	1,719,900.00	30.96		429,975.00	1,289,925.00	23.22
马亮	1,525,100.00	27.45			1,525,100.00	27.45
天津当阳企业管理咨询中心 (有限合伙)	1,225,000.00	22.05	90,600.00		1,315,600.00	23.68
天津豌豆长青企业管理咨询中 心(有限合伙)	500,000.00	9.00	428,975.00		928,975.00	16.72
胡楠	255,000.00	4.59		60,000.00	195,000.00	3.51
张锡军	200,000.00	3.60			200,000.00	3.60
姬可欣	75,000.00	1.35	26,000.00		101,000.00	1.82
徐静文	55,600.00	1.00		55,600.00		
合计	5,555,600.00	100.00	545,575.00	545,575.00	5,555,600.00	100.00

13. 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
股本溢价	19,446,000.00			19,446,000.00
其他资本公积	698,140.85			698,140.85
合计	20,144,140.85			20,144,140.85

14. 其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
以后将重分类进损益的其他综合收益	2241.93		2241.93	2,853.98		2,853.98
其中:外币财务报表折算差额	2241.93		2241.93	2,853.98		2,853.98
其他综合收益合计	2241.93		2241.93	2,853.98		2,853.98

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	期初余额	本期增减变动金额	期末余额
外币财务报表折算差额	0.00	2,853.98	2,853.98	-612.05	2,241.93
合计	0.00	2,853.98	2,853.98	-612.05	2,241.93

15. 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积金	49,538.13			49,538.13
合计	49,538.13			49,538.13

16. 未分配利润

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度
本年年初余额	-22,700,506.46	-19,023,276.81
本年增加额	-3,028,527.78	-3,677,229.65
其中:本年净利润转入	-3,028,527.78	-3,677,229.65
本年提取盈余公积数		
本年未分配利润转增股本、资本公积		
本年年末余额	-25,729,034.24	-22,700,506.46

17. 营业收入、营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
游戏开发及运营	88,430.97		3,562,526.55	71,995.33
合计	88,430.97		3,562,526.55	71,995.33

18. 税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	4,056.62	12,778.84
教育费附加	1,738.56	5,476.65
地方教育费附加	1,159.03	3,651.10
合计	6,954.21	21,906.59

19. 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬		316,372.38
渠道服务费	616.57	39,531.90
推广费	37,634.55	0.00
差旅费		0.00
业务费		0.00
交通费		0.00
办公费		0.00
员工福利		0.00
合计	38,251.12	355,904.28

20. 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	974,096.00	963,475.12
房租费	410,037.43	607,462.86
中介机构费	305,135.44	298,527.92
办公费	131,081.30	36,967.04
折旧费	31,904.66	95,223.73
员工福利	22,082.00	65,497.56
工会经费	1,470.00	
差旅费	3,571.94	
合计	1,879,378.77	2,067,154.23

21. 研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	1,356,203.97	1,697,177.56
员工福利	2,570.00	627.00
办公费	3,301.89	
研发费	49,514.56	
合计	1,411,590.42	1,697,804.56

22. 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	0.00	0.24
减: 利息收入	1,704.50	5,794.43
利息收支净额	-1,704.50	-5,794.19
手续费支出	2,429.55	2,407.93
合计	725.05	-3,386.26

23. 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-329,325.88	235,499.64
合计	-329,325.88	235,499.64

24. 资产处置损益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
固定资产处置损失	-60,074.43	0.00
合计	-60,074.43	0.00

25. 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	0.00	0.00
其他	88.25	0.63
合计	88.25	0.63

26. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	0.00
递延所得税调整	49,398.88	-35,324.95
合计	49,398.88	-35,324.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	-2,979,128.90
按适用/适用税率计算的所得税费用	-446,869.34
子公司适用不同税率影响	-1,418.84
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	448,288.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	49,398.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	49,398.88

27. 现金流量情况

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款		
收回押金	306,162.00	
利息收入	1,026.00	5,794.43
其他	368,366.85	47,431.84

项目	2018 年 1—6 月	2017 年 1-6 月
合计	675,554.85	53,226.27

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付期间费用	586,839.75	669,919.57
房屋租金	365,418.00	607,462.86
支付员工备用金		15,188.95
手续费	2,429.55	2,407.93
合计	954,687.30	1,294,979.31

(2) 以间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,028,527.78	-849,026.24
加: 资产减值准备	-329,325.88	235,499.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,904.66	159,348.79
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	60,074.43	
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	49,398.88	-35,324.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,176,547.85	134,635.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	582,969.77	-538,080.94
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-456,958.07	-892,947.72
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,148,316.52	3,861,676.63
减: 现金的年初余额	956,340.48	4,774,064.55
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	191,975.69	-912,387.92

(3) 现金和现金等价物的有关信息

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	12,014.21	9,141.15
其中：库存现金	12,014.21	9,141.15
可随时用于支付的银行存款	1,136,302.31	947,199.33
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	1,148,316.52	956,340.48

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
颖豆互动(香港)科技有限公司	香港	香港	网络游戏的研发及运营	100.00		设立
霍尔果斯悦享互动网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	网络游戏的研发及运营	100.00		设立

(二) 公司本期无在合营安排或联营企业中的权益

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

- 1、本公司的实际控制人
无
- 2、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
马亮	公司股东、董事长、总经理	
天津当阳企业管理咨询中心(有限合伙)	公司股东	911202223408761807
马睿	公司股东	
胡楠	公司股东、监事会主席	
姬可欣	公司股东、监事	
谷宏伟	职工代表监事	
马伶俐	公司董事	
廖建军	公司董事	
张花	公司董事	
林欣	公司董事、财务负责人、董事会秘书	

（二）关联交易

公司本期向关联方马亮无息借款 100 万元整。

（三）关联方往来余额

关联方名称	科目	金额
马亮	其他应付款	1,000,000.00

九、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备 的应收账款	5,281,349.38	90.58	5,281,349.38	100.00
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	549,185.19	9.42	232,394.51	42.32
合计	5,830,534.57	100.00	5,513,743.89	—

(续)

种类	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备 的应收账款	5,281,349.38	66.21	5,281,349.38	100.00
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	2,695,308.13	33.79	561,720.39	20.84
合计	7,976,657.51	100.00	5,843,069.77	—

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称或性质	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广州市叉叉信 息科技有限公 司	5,281,349.38	5,281,349.38	3 年以上 5,281,349.38 元	100.00	预计收回 存在较大 难度

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,047.90	2.56%	702.40	13.00	0.00	0.65
1-2年	337,161.31	61.39%	33,716.13	2,133,111.42	79.14	213,311.14
2-3年				427,550.23	15.86	213,775.12
3年以上	197,975.98	36.05%	197,975.98	134,633.48	5.00	134,633.48
合计	549,185.19	100.00%	232,394.51	2,695,308.13	100.00	561,720.39

(2) 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日余额主要应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
广州市叉叉信息科技有限公司	5,281,349.38	3年以上 5,281,349.38元	90.58%	5,281,349.38
北京畅游时代数码技术有限公司	337,161.31	1-2年 337,161.31元	5.78%	33,716.13
合计	5,618,510.69		96.36%	5,315,065.51

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	78,030.00	100.00			376,340.24	100.00		
合计	78,030.00	100.00			376,340.24	100.00		--

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

名称或性质	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收子公司往来款	57,000.00		1年以内: 25,000.00; 1-2年: 32,000.00		无收回风险

名称或性质	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
财付通	16,030.00		1 年以内		无收回风险
押金	5,000.00		1-3 年		无收回风险
合计	78,030.00				

3. 营业收入、营业成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
游戏开发及运营	88,430.97		3,562,526.55	71,995.33
合计	88,430.97		3,562,526.55	71,995.33

十四、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 15 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-60,074.43	
计入当期损益的政府补助		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88.25	0.63
小计	-59,986.18	0.63
减：所得税影响额	-8,997.93	0.09
非经常性净损益合计	-50,988.25	0.54

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2018 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-197.00%	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后的净利润	-193.68%	-0.54	-0.54

北京颖豆互动科技股份有限公司

二〇一八年八月十五日

备查文件目录

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

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室