



# 一骑当千

NEEQ : 838780

北京一骑当千网络科技股份有限公司  
Legend of Warrior Network Co, Ltd.



## 年度报告

2018

## 致投资者的信

尊敬的投资人：

您们好！

在公司挂牌后，依托所有投资人的支持，公司团队务实创新、励精图治，投入了大量时间和人力进行了技术革新和产品研发，逐渐摆脱了文化创意行业的通病-产品生命周期带来的业绩起伏问题，努力打造成成熟的产品线，支撑公司业绩的可持续性。依托这一原则，公司用 19 个月的时间打造了独有的核心技术引擎及一款依托该技术的产品《一骑当千 2》，此产品已经帮助公司实现收入增长，此技术框架下的第二款产品《群英天下》已经在 2018 年 6 月份正式上线。这套趋于成熟的技术体系将使公司的新品开发周期缩减到 4-6 个月，产品品质和生命周期也成倍增长，相信也会为公司带来成倍的收入。同时，新的游戏产品也已开展立项工作。公司在 2017 年布局的《VR 特种部队》项目也在近期做了线下布点测试，目前部署的测试点也已经在稳定的运营中，未来可以为公司带来新的收入增长点。公司也会坚持研发提速、努力优化团队，淘汰团队中的不合格员工，成为精兵强将、才华横溢的最强战队。

无论是手游的自研发，自发行，还是 VR 新模式，公司都在更务实、更落地的持续创造营收的增长点，回报投资者一如既往的支持。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
一骑当千/公司/股份公司/本公司	指	北京一骑当千网络科技股份有限公司
一骑当千合伙	指	北京一骑当千技术开发合伙企业(有限合伙)
雷霆万军	指	北京雷霆万军网络科技合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	北京一骑当千网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京一骑当千网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京一骑当千网络科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京一骑当千网络科技股份有限公司章程》
移动网络游戏	指	运行于移动终端上的游戏软件的总称, 目前国内的移动网络游戏以手机游动为主。
APP STORE	指	苹果公司为其 iPhone、iPodTouch 以及 iPad 等产品创建和维护的数字化应用发布平台, 允许用户从 iTunes Store 浏览和下载一些由 iOS SDK 或者 Mac SDK 开发的应用程序
SDK	指	Software Development Kit 的缩写, 一般都是一些被软件工程师用于为特定的软件包、软件框架、硬件平台、操作系统等建立应用软件的开发工具的集合
GOOGLE PLAY	指	是一个由 Google 为 Android 设备开发的在线应用程序商店
本期	指	2018 年度
上期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人李雪梅、主管会计工作负责人赵力及会计机构负责人（会计主管人员）赵力保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人李雪梅、姚震夫妇合计控制公司 54.64% 的股份，其中李雪梅直接持有公司 45.72% 的股份，雷霆万军持有公司 3.52% 的股份，一骑当千合伙持有公司 5.40% 的股份，李雪梅为雷霆万军和一骑当千合伙的执行事务合伙人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
市场风险	我国移动网络游戏市场普遍存在产品类型集中、同质化严重、创新不足等问题，且部分爆发性增长的企业多是依靠几款明星产品迅速占领市场。但明星产品存在周期短，不具备可复制性的特点，导致企业后续盈利能力存在较大不确定性。若公司不能持续研发出符合市场走向和公司定位的新产品并及时对在线运营的游戏进行改良和升级，把握住现有客户及潜在客户，将对公司经营业绩产生不利影响。
核心技术人员流失风险	公司自成立以来一直专注于网络游戏的自主研发，掌握游戏开发核心技术并保证核心技术人员长期稳定是公司生存和发展的基础，技术熟练、经验丰富的游戏研发团队成为公司维持核心竞争力的重要保证。随着公司规模不断扩大，如公司未能建立持续有效的激励机制，将使公司难以吸引和稳定核心

	技术人员,甚至导致核心技术人员流失,这将大大降低公司在游戏市场上的核心竞争力,不利于公司的长期稳定发展。
毛利率变动较大及公司盈利能力下降的风险	报告期内,随着公司进行业务发展,公司的整体毛利率水平在报告期内变动较大,这是公司移动游戏业务的商业模式所决定的。因此,公司在未来经营过程中为了获得更多游戏玩家用户和资源,如果进行更多的业务推广费投入,或提高供应商分成比例,公司面临毛利率水平和盈利能力大幅下降的风险。同时,如果游戏渠道平台提高对公司的分成比例,公司的毛利率水平和盈利能力也将出现大幅下降的风险。
现有游戏盈利能力下降的风险	报告期内,公司在线运营的游戏数量相对较少,盈利主要来自《一骑当千OL》、《新特种部队》和《一骑当千2》等已发行的游戏,若公司不能及时对在线运营的游戏进行改良和升级,以保持对玩家的持续吸引,可能导致玩家数目减少,在市场上受欢迎的程度降低,从而会对公司的经营业绩产生不利影响。
汇率波动风险	公司从事境外移动网络游戏业务中,主要是涉及台湾、香港、澳门、韩国、新加坡、马来西亚、越南等市场,收取的收入包括较多币种,因此,汇率波动对公司的营业成本将有一定的影响。对此,公司通过调整预付、预收款项以及结算周期等手段减少汇率波动的影响。
平台依赖风险	报告期内,公司主要的收入来源于与游戏平台的分成收入,2014年度公司仅与苹果游戏平台合作,2015年到2017年陆续增加了部分其他平台,如果公司未能继续与现有游戏平台保持良好的合作关系,或者未能积极开拓新的游戏合作平台,或者现有合作平台在游戏玩家中失去人气,将对公司的经营业绩产生不利影响。
持续经营风险	2018年度,一骑当千发生净亏损3,066,799.25元。经营活动产生的现金流量净额连续3年为负的情况,公司2018年末资产总计720,070.62元,负债总计3,100,548.30元,净资产为-2,380,477.68元,表明存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京一骑当千网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Legend of Warrior Network Co., Ltd./LWN
证券简称	一骑当千
证券代码	838780
法定代表人	李雪梅
办公地址	北京市海淀区唐家岭路弘祥 1989 科技文化产业园 5 号楼 D5120

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	顾博
职务	董事兼董事会秘书
电话	010-82157535
传真	010-82157535
电子邮箱	gubo@qikuai.com
公司网址	www.qikuai.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区唐家岭路弘祥 1989 科技文化产业园 5 号楼 D5120 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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	2013 年 12 月 10 日
挂牌时间	2016 年 9 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I6420 互联网信息服务
主要产品与服务项目	移动网络游戏的研发与运营及相关服务
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	18,666,760
优先股总股本（股）	0
控股股东	李雪梅
实际控制人及其一致行动人	李雪梅、姚震

### 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	91110228085482319F	否

注册地址	北京市密云区经济开发区康宝路 8 号云开置业办公楼 105 室	否
注册资本（元）	18,666,760.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
主办券商联系电话	010-83321371
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王玥、林涛
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,541,994.82	3,847,864.22	70.02%
毛利率%	61.90%	2.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,066,799.25	-8,971,125.59	65.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,081,799.25	-9,574,125.59	67.81%
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）	-	-173.46%	-
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）	-	-185.12%	-
基本每股收益	-0.16	-0.48	66.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	720,070.62	3,560,609.17	-79.78%
负债总计	3,100,548.30	2,874,287.60	7.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	-2,380,477.68	686,321.57	-446.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.13	0.04	-425.00%
资产负债率%（母公司）	430.59%	80.72%	-
资产负债率%（合并）	430.59%	80.72%	-
流动比率	0.20	1.17	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,431,092.63	-8,918,865.55	83.95%
应收账款周转率	7.81	4.26	-
存货周转率	94.58	164.14	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-79.78%	-69.78%	-
营业收入增长率%	70.02%	84.03%	-
净利润增长率%	65.81%	3.46%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	18,666,760	18,666,760	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	15,000.00
非经常性损益合计	15,000.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	15,000.00

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	1,354,889.37	0.00	357,264.70	0.00
应收票据				
应收票据及应收账款	0.00	1,354,889.37	0.00	357,264.70
应收利息				

应收股利				
其他应收款	135,557.89	135,557.89	121,296.00	121,296.00
固定资产	197,465.20	197,465.20	196,438.14	196,438.14
固定资产清理				
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,459.15	9,459.15	39,874.21	39,874.21
管理费用	7,621,566.88	3,795,737.36	7,331,918.92	5,107,632.76
研发费用	0.00	3,825,829.52	0.00	2,224,286.16
财务费用	-73,230.46	-73,230.46	-168,448.01	-168,448.01
其中：利息费用	809.80	809.80	61,638.36	61,638.36
利息收入	74,040.26	74,040.26	230,086.37	230,086.37

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是互联网信息服务行业中网络游戏的开发以及运营服务商，主要致力于移动终端游戏产品的开发和运营。公司大力投入研发自主知识产权、独具特色的游戏产品，拥有完全独立自主研发游戏客户端以及工具集，拥有自主研发、自主知识产权，性能优越的分布式服务器框架和工具集。

公司在整个移动终端游戏产业链中，承担着游戏产品研发和游戏运营商两个核心角色。公司拥有行业内高水平的技术人员，开发团队具有多年的游戏开发经验，熟知游戏市场的消费需求，及时发现市场空缺，并能够自主开发出受众较广的游戏产品，游戏产品即为公司收入的主要来源。公司建立了成熟的运营团队同时充分利用各种运营渠道，如 App store、Google play、国内各大安卓平台以及东南亚地区等地的发行商，扩大消费群体，为游戏的持续稳定运营提供了保障。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，致力于提高游戏品质，加强新游戏产品的研发以及已上线游戏的再开发和发行工作。随着手机游戏市场日趋成熟，公司对于游戏的设计理念以及游戏风格等手机游戏的发展规划也日趋明朗，虽然游戏传统渠道的发行成本日渐高涨，但是公司做好游戏品牌建设工作的同时引进了多种创新的发行方案，有效的控制市场风险，避免了市场环境对公司经营的不利影响。

##### 一、经营状况

##### 1、财务状况

报告期内，公司资产总额为 720,070.62 元，比去年同期下降 79.78%，报告期内资产总额的下降主要是公司 2018 年亏损导致。报告期内应收账款 321,353.30 元，比去年同期减少 76.28%，主要系 2018 年年底应收账款收回情况良好所致，而应收账款账期多数为一个月，2018 年 12 月的主营业务收入将在 2019 年 1 月收回现金所致。报告期内归属于挂牌公司股东的净资产总额为-2,380,477.68 元，比去年同期降低 446.85%，主要是由于本年度亏损所致。

##### 2、经营成果

报告期公司实现营业收入 6,541,994.82 元，较上年增加了 70.02%，主要原因为《一骑当千 2》产

品已经在 2017 年第四季度上线并在 2018 年产生的收入所致。报告期内毛利率增长到 61.90%，主要是公司新产品的收入开始体现，而主营业务成本并未增加所致。

### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,431,092.63 元，上年同期为-8,918,865.55 元，较上年同期增加 83.95%，主要原因为公司新产品所产生的主营业务收入开始体现，但是成本费用减少较少，致使现金流出较去年有所增加但是仍然为负数。

综上所述，报告期内，由于公司的游戏产品在 2017 年第四季度上线，并在 2018 年开始释放收入，所以总体运营状态趋于缓步上升期。按照公司既定的稳增长，调结构，多元化的经营战略，2017 年第四季度上线的游戏产品实现了实质性的进展；公司进一步梳理完善了内部管理流程和控制体系；根据市场情况，优化了内部组织架构；公司内部不断完善管控制度，会计核算、预算体系，有效预防各类风险发生的可能性，来增强公司长期可持续发展的能力。主要财务、业务等经营指标趋于健康，公司在 2018 年为布局未来，增加了核心管理团队和技术团队，以应对未来发展需要，游戏渠道商维护稳定，核心研发团队人员稳定。

### 二、市场情况

公司在加大研发力度的同时，不断发展新的游戏渠道合作伙伴，先后跟各大游戏运营平台开展了游戏发行业务，并且大力发展海外市场，已经与越南 VNG 集团签署了战略合作伙伴协议，并且和 Google 公司旗下的游戏应用商店以及美国微型计算机软件公司旗下游戏应用商店签署了海外游戏发行事宜。同时公司的产品已在 2017 年 10 月正式上线，并且在 2018 年度逐步产生收入。

### 三、人才队伍建设稳步推进，人力资源管理更加科学

报告期内，公司努力优化人才结构，一方面加强对中、高层管理人员的培训；另一方面不断引进各种管理和技术人才。公司不断完善人力资源管理机制，保证公司的人才发展需要。

### 四、技术研发创新能力

2019 年公司将继续深度运营现有两款自主研发的游戏产品，并且积极开发新的游戏产品。

## (二) 行业情况

### 1、游戏行业发展概况

网络游戏产业是一个新兴的朝阳产业，经历了 20 世纪末的形成期阶段，及近几年的快速发展，现在中国的网络游戏产业处在成长期，并快速走向成熟期的阶段。

### 2、游戏行业发展趋势

#### (1) 智能手机游戏产业环境日趋成熟

智能手机的迅速普及和 4G 网络的快速发展，目前 5G 网络业已推出，整个产业链中的相关方均已着手研发智能平台游戏业务的配套技术、探索新技术环境下的商业模式，智能平台手机游戏的产业环境已逐步走向成熟，将为移动终端游戏行业带来新的增长动力。

#### (2) 手机游戏将逐步赶超客户端游戏

根据中国互联网络信息中心发布的产业新闻显示，截至 2017 年，中国手机网络用户规模达到 7.24 亿。而手机网络游戏用户规模为 3.85 亿，手机网络游戏使用率为 50.60%。中国手游用户的规模已经达到中国移动互联网用户规模的一半。客户端游戏近年来增长率逐渐下降，照此发展，未来手机游戏将成为游戏产业规模增长的主力。

#### (3) 满足用户需求投资未来将成为核心

目前国内大部分用户还处于休闲游戏状态，用户玩游戏不是沉浸在游戏剧情中，而是消磨时间，随着存量用户诉求越来越多，满足用户需求变的越来越重要。一个健康长期发展的公司，关注点将不再局限寻找原产品的替代品，而是应该布局未来去赢得用户。

#### (4) 未来手机游戏将向重度化发展

首先，从游戏开发商层面来看，游戏开发商在游戏产品研发中将会投入更多资金和人员，成本的加大将带来精品化的游戏；其次，从游戏产品层面看，游戏产品将偏向重度产品，产品的运营时间将放长，游戏生命周期延长，一款游戏产品将创造更大的价值；最后，从游戏用户层面来看，重度游戏对用户的使用门槛会有所提高，但是随着产品质量提升，精品内容将大大提高游戏用户留存率。

#### (5) 跨行业并购趋势明显

目前我国网络游戏行业大型游戏公司的垄断位置已基本确定，随着移动网络游戏和三网融合的概念逐渐获得市场参与者的认可，游戏、影视、动漫等跨行业整合并购的力度将持续加大。通过跨行业整合，可拓宽游戏设计思路、丰富游戏下游产品、推进线上线下市场结合、增加用户粘性程度从而最终转化为更多的付费用户数量及收入规模。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	62,401.03	8.67%	1,508,740.58	42.37%	-95.86%
应收票据与应收账款	321,353.30	44.63%	1,354,889.37	38.05%	-76.28%
存货	27,193.90	3.78%	25,505.90	0.72%	6.62%
投资性房地产					
其他应收款	45,148.00	6.27%	135,557.89	3.81%	-66.69%
长期股权投资					
固定资产	111,169.75	15.44%	197,465.20	5.55%	-43.70%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付账款	120,694.61	16.76%	206,069.84	5.79%	-41.43%
应付票据及应付账款	36,804.16	5.11%			
预收款项	940,610.70	130.63%	2,022,436.72	56.80%	-53.49%
应付职工薪酬	2,031,873.19	282.18%	744,207.46	20.90%	173.03%
应交税费	12,918.03	1.79%	98,184.27	2.76%	-86.84%
其他应付款	78,342.22	10.88%	9,459.15	0.27%	728.22%
其他流动资产	32,110.03	4.46%	132,380.39	3.72%	-75.74%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期内货币资金减少 95.86%，主要原因是虽然公司 2018 年主营业务收入增加但主营业务成本以及各项费用并未减少太多所致。
- 2、应收票据与应收账款：报告期内应收账款余额减少主要是因为新游戏的发行导致收入增加但是在年底已经回款所致。
- 3、固定资产：报告期内固定资产较上一个年度减少了 43.70%，主要是因为固定资产总价值较少并折

旧所致，固定资产主要为办公电脑等。

4、应付职工薪酬：本年度余额较大，主要是因为公司现金较少，部分员工工资未发导致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	6,541,994.82	-	3,847,864.22	-	70.02%
营业成本	2,492,298.00	38.10%	3,733,924.29	97.04%	-33.25%
毛利率%	61.90%	-	2.96%	-	-
管理费用	2,659,644.28	40.65%	3,795,737.36	98.65%	-29.93%
研发费用	2,813,092.68	43.00%	3,825,829.52	99.43%	-26.47%
销售费用	1,880,366.84	28.74%	2,048,442.56	53.24%	-8.21%
财务费用	-417.51	-0.01%	-73,230.46	-1.90%	99.43%
资产减值损失	301,647.18	4.61%	88,825.43	2.31%	239.60%
其他收益	524,800.00	8.02%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,081,799.25	-47.11%	-9,574,125.59	-248.82%	-67.81%
营业外收入	15,000.00	0.23%	603,000.00	15.67%	-97.51%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-3,066,799.25	-46.88%	-8,971,125.59	-233.15%	-65.81%

### 项目重大变动原因：

- 1、主营业务收入：报告期内，公司营业收入较去年增加了 70.02%，主要原因为公司新的游戏产品已经在 2017 年第四季度上线开始运营并在 2018 年逐步产生收入，导致主营业务收入增加所致。
- 2、主营业务成本：报告期内，公司主营业务成本减少了 33.25%，公司的主营业务成本构成中主要是人员工资成本，主要是因为 2018 年的游戏已经上线，该游戏的研发费用与 2017 年相比减少较少。
- 3、毛利率：报告期内，公司的毛利率较上年同期上升较大，主要原因是 2018 年随着公司新游戏产品的推出营业收入有所增加，而营业成本较去年变化不大所致。在游戏行业中主要成本集中在游戏开发成本中，而开发成本中 80%以上为人工成本，当公司人员稳定时，公司营业成本相对稳定。
- 4、其他收益：主要是政府补助记入本科目所致。其中包括：中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金以及北京市密云区经济和信息化委员会上市企业扶持基金。
- 5、营业利润：报告期内，公司的营业利润有所增加，主要原因是公司新的游戏产品于 2017 年第四季度推出并在 2018 年产生收入，但营业利润增加较少，主要是因为营业成本变化较小所致。
- 6、净利润：报告期内，公司净利润为负，但与上一年同期相比有所上升，主要原因为公司 2018 年公司的新游戏产品已经上线并产生收入所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	6,541,994.82	3,847,864.22	70.02%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	2,492,298.00	3,733,924.29	-33.25%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
网络游戏	6,541,994.82	100%	3,847,864.22	100%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入构成未发生变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京触动互娱网络科技有限公司	1,795,303.98	27.44%	否
2	FUNTAR JOINT STOCK COMPANT	964,943.35	14.75%	否
3	苹果电脑公司	665,824.05	10.18%	否
4	广州爱九游信息技术有限公司	245,596.67	3.75%	否
5	华为软件技术有限公司	142,163.77	2.17%	否
	合计	3,813,831.82	58.29%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	优刻得科技股份有限公司	499,000.00	63.82%	否
2	北京清城睿现数字科技研究院有限公司	89,852.13	11.49%	否
3	腾讯云计算（北京）有限责任公司	50,000.00	6.39%	否
4	Google	45,131.22	5.77%	否
5	西藏多点广告有限公司	30,000.00	3.84%	否
	合计	713,983.35	91.31%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,431,092.63	-8,918,865.55	83.95%



投资活动产生的现金流量净额	-15,246.92	-94,897.79	83.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额有大额增加，主要原因为 2018 年公司营业收入与上一年同期相比上升了 70.02%，而各项成本费用较上一年有小幅减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司的投资活动产生的现金流量净额增加了 83.93%，主要是因为 2018 年购入固定资产较去年有所减少所致。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

无。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无。

**(五) 非标准审计意见说明**

√适用 □不适用

审计意见类型：	带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见
---------	------------------------

董事会就非标准审计意见的说明：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）受公司全体股东委托，审计了公司 2018 年度财务报表，并出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。公司董事会针对上述审计报告涉及的持续经营相关的重大不确定性段落作出专项说明。董事会对本次出具的关于公司 2018 年度财务报告非标准审计意见所涉事项的专项说明无异议，认为上述专项说明的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会将积极督促董事会推进相关工作，切实维护公司及全体股东利益。

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

**1.会计政策的变更**

本公司经董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

**会计政策变更的内容和原因****受影响的合并报表项目名称和金额**

将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收账款 321,353.30 元、应收票据 0.00 元；
	2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应收票据及应收账款列示金额 321,353.30 元；
	2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收账款 1,354,889.37 元、应收票据 0.00 元；
	2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应收票据及应收账款 1,354,889.37 元；

将应收股利、应收利息与其他应收款合并为“其他应收款”列示	<p>2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收股利 0.00 元、应收利息 0.00 元、其他应收款 45,148.00 元；</p> <p>2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应收款 45,148.00 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收股利 0.00 元、应收利息 0.00 元、其他应收款 135,557.89 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应收款 135,557.89 元；</p>
将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示	<p>2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：固定资产 111,169.75 元、固定资产清理 0.00 元；</p> <p>2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：固定资产 111,169.75 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：固定资产 197,465.20 元、固定资产清理 0.00 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：固定资产 197,465.20 元；</p>
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	<p>2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付票据 0.00 元、应付账款 36,804.16 元；</p> <p>2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应付票据及应付账款 36,804.16 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付票据 0.00 元、应付账款 0.00 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应付票据及应付账款 0.00 元；</p>
将应付股利、应付利息、其他应付款合并为“其他应付款”列示	<p>2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付股利 0.00 元、应付利息 0.00 元、其他应付款 78,342.22 元；</p> <p>2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应付款 78,342.22 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付股利 0.00 元、应付利息 0.00 元、其他应付款 9,459.15 元；</p> <p>2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应付款 9,459.15 元；</p>
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	<p>2018 年度增加研发费用 2,813,092.68 元，减少管理费用 2,813,092.68 元，未对营业利润、利润总额产生影响；</p> <p>2017 年度增加研发费用 3,825,829.52 元，减少管理费用 3,825,829.52 元，未对营业利润、利润总额产生影响；</p>
<p>2.会计估计的变更</p> <p>本公司本期无会计估计变更的情况。</p> <p>3.前期会计差错更正</p> <p>本公司本期无前期会计差错更正的情况。</p>	

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司诚信经营、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。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。

### 三、 持续经营评价

2018 年度一骑当千公司主营业务收入 6,541,994.82 元，净利润为负-3,081,799.25 元，本年度处于亏损状态，主要原因如下：

1、公司原主打产品《一骑当千 OL》、《新特种部队》已经分别运营了较长时间，目前游戏状态已经到了其生命周期末期，继续开发的成本增加，收入减少。公司从 2016 年就已经开始游戏《一骑当千 2》的开发制作，并且在 2017 年 10 月正式上线，获得了广大玩家青睐，以上游戏的开发费用随着游戏的上线进程而减少，导致 2018 年的费用支出相对上一年度有小幅减少，主营业务收入有所上升；

2、公司本年度总收入较上年增加 70.02%，主要原因为游戏《一骑当千 2》上线并且产生收入所致，2019 年公司将加大在 2018 年 6 月推出以《一骑当千 2》技术框架为基础的新款游戏《群英天下》游戏的推广力度，以避免公司未来收入波动较大的情况。

公司未来持续经营能力解析：

1、公司的游戏产品《一骑当千 2》已在 2017 年 9 月份完成内测，并且 10 月份正式在各大平台上线，该款游戏以三国史实为背景，力求真实还原三国乱世的波澜壮阔，游戏以三国时期为背景，以超越三国势力的独特视角展开故事剧情，内含大量史实战役。《一骑当千 2》的核心受众是对游戏深度有要求，年龄在十六岁至四十岁之间，拥有付费能力，以男性用户为主的三国题材策略卡牌游戏玩家；游戏新玩法的引入：在上千角色 AI 模型的支持下，还原隐藏在历史中的阵法，不再仅仅是数值的碰撞。该产品被业内专业人士平均评级为 A 级产品，该款游戏在未来两年内将给公司带来收入上的增长，并且因为应收账款账期基本在一个月以内，也会给公司带来充足的现金流。

2、2018 年度的亏损主要源于往期公司游戏产品的迭代速度较慢，所以在 2016 年开始公司在产品决策方面就进行了优化，将研发团队小组化，分时期开发不同的游戏。通过研发小组方式，公司的游戏开发进度缩减到 4 到 6 个月，一款深度手机游戏的平均生命周期为两年半到三年之间，而且在游戏开发完成正式运营后只需留下少数研发人员作为后续维护，其他工作交由公司的运营部进行运作，游戏开发小组就可以开始下一个新游戏产品的研发工作，以此来使公司的产品迭代达到一个健康合理的状态，改变公司现在盈利状况的同时保持营业收入的稳定增长。根据公司现有开发进程，新游戏产品《群英天下》已在 2018 年 6 月份正式上线。同时，下一款新的游戏已经提上研发日程。

3、公司总经理李雪梅女士承诺在未来游戏款项尚未收回导致公司现金流产生困难之时由个人出资弥补公司现金流，帮助公司度过困难。

综上，公司在未来具备可持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人李雪梅、姚震夫妇合计控制公司 54.64%的股份，其中李雪梅直接持有公司 45.72%的股份，雷霆万军持有公司 3.52%的股份，一骑当千合伙持有公司 5.40%的股份，李雪梅为雷霆万军和一骑当千合伙的执行事务合伙人，对公司经营决策可施予重大影响。对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司将严格执行包括公司章程、三会议事规则等在内的现有公司治理模式，建立现代

企业管理制度，不断完善《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》等内控体系，保证公司决策的科学性和有效性，避免损害公司及股东利益。

## 二、市场风险

我国移动网络游戏市场普遍存在产品类型集中、同质化严重、创新不足等问题，且部分爆发性增长的企业多是依靠几款明星产品迅速占领市场。但明星产品存在周期短，不具备可复制性的特点，导致企业后续盈利能力存在较大不确定性。若公司不能持续研发出符合市场走向和公司定位的新产品并及时对在线运营的游戏进行改良和升级，把握住现有客户及潜在客户，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司秉承一贯做法坚持以独具匠心的游戏产品研发为核心竞争力，在不断完善风险控制制度建设的同时，对移动网络游戏市场时刻保持一定的商业敏感度，依靠公司的研发力量以产品高速迭代的方式，开发出更加适合市场需求并且具有独特风格的游戏产品，以应对市场带来的风险。

## 三、核心技术人员流失风险

公司自成立以来一直专注于网络游戏的自主研发，掌握游戏开发核心技术并保证核心技术人员长期稳定是公司生存和发展的基础，技术熟练、经验丰富的游戏研发团队成为公司维持核心竞争力的重要保证。随着公司规模不断扩大，如公司未能建立持续有效的激励机制，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，甚至导致核心技术人员流失，这将大大降低公司在游戏市场上的核心竞争力，不利于公司的长期稳定发展。

应对措施：公司一方面做好日常管理和制度建设，另一方面采取有效措施留住核心人员，方法包括但不限于：加强企业技术保密制度建设、建立广泛的知识共享体系、完善信息管理、构建科学的富有吸引力的薪酬体系、在公司内部提供更加合理的个人职业规划以及提高公司在游戏细分市场的整体实力。

## 四、毛利率变动较大及公司盈利能力下降的风险

报告期内，随着公司进行业务发展，公司的整体毛利率水平在报告期内变动较大，这是公司移动游戏业务的商业模式所决定的。因此，公司在未来经营过程中为了获得更多游戏玩家用户和资源，如果进行更多的业务推广费投入，或提高供应商分成比例，公司面临毛利率水平和盈利能力大幅下降的风险。同时，如果游戏渠道平台提高对公司的分成比例，公司的毛利率水平和盈利能力也将出现大幅下降的风险。

应对措施：公司在建立健全风险控制制度的同时，以自身优势为出发点，大力加强公司的游戏研发能力，目前已有两款不同风格的新游戏产品预计在 2017 年年中和年末相继下线并与广大游戏玩家见面；同时，公司正在逐步打开发行渠道的大门，进一步实现自主研发的游戏产品实施自主运营，以增强单个游戏产品在游戏市场上产生收入的效率。

## 五、现有游戏盈利能力下降的风险

报告期内，公司在线运营的游戏数量相对较少，盈利主要来自《一骑当千 OL》、《新特种部队》和《一骑当千 2》等已发行的游戏，若公司不能及时对在线运营的游戏进行改良和升级，以保持对玩家的持续吸引，可能导致玩家数目减少，在市场上受欢迎的程度降低，从而会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司新的游戏产品《一骑当千 2》已在 2017 年 10 月上线；而公司另一款游戏产品《群英天下》也在 2018 年 6 月投入市场。

## 六、汇率波动风险

公司从事境外移动网络游戏业务中，主要是涉及台湾、香港、澳门、韩国、新加坡、马来西亚、越南等市场，收取的收入包括较多币种，因此，汇率波动对公司的营业成本将有一定的影响。对此，公司通过调整预付、预收款项以及结算周期等手段减少汇率波动的影响。

应对措施：公司将时刻关注汇率波动的情况，缩短收款的周期，并与主要的游戏发行平台建立稳定的合作关系进一步减少收款步骤。同时，加强对外汇结算的管理，通过提前或延迟支付及避险工具等组合手段，降低外汇波动对公司经营的负面影响。

### 七、平台依赖风险

报告期内，公司主要的收入来源于与游戏平台的分成收入，2014 年度公司仅与苹果游戏平台合作，2015 年到 2016 年陆续增加了部分其他平台，如果公司未能继续与现有游戏平台保持良好的合作关系，或者未能积极开拓新的游戏合作平台，或者现有合作平台在游戏玩家中失去人气，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司已完善自有的运营团队，并且积极开发国内外游戏市场，2016 年 11 月公司已与越南 VNG 集团签署了战略合作协议，进一步打开了亚洲市场的大门。2018 年公司已经和现有国内各大平台签署了新游戏发布的协议，并且与 Google Play 和微软游戏等高端国外游戏平台签署了游戏发布协议。

### 八、持续经营风险

2018 年度，一骑当千发生净亏损 3,066,799.25 元。经营活动产生的现金流量净额连续 3 年为负的情况，公司 2018 年末资产总计 720,070.62 元，负债总计 3,100,548.30 元，净资产为-2,380,477.68 元，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。

应对措施：1、加强企业经营管理，提升营业收入及营业利润水平；2、增强资金筹措能力，开拓新业务渠道，确保资金充足；3、加快客户回款速度，缓解现金流压力；4、缩减费用开支，合理运用营运资金 5、加快新游戏研发速度，减少因游戏迭代产生的营收波动。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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） 重大诉讼、仲裁事项

#### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### （二） 承诺事项的履行情况

公司实际控制人李雪梅、姚震就避免同业竞争作出如下不可撤销的承诺和保证：

“1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；

2、本人承诺将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；

3、本人保证承担因违反上述承诺造成公司的全部经济损失。

4、本承诺函将持续有效，直至不再持有一骑当千的股份为止。

5、本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。”

报告期内，公司实际控制人李雪梅、姚震未违反。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、 普通股股本情况

#### （一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,551,110	40.45%	3,196,900	10,748,010	57.58%
	其中：控股股东、实际控制人	2,133,600	11.43%	-	2,133,600	11.43%
	董事、监事、高管	216,350	1.16%	9,500	206,850	1.11%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,115,650	59.55%	-3,196,900	7,918,750	42.42%
	其中：控股股东、实际控制人	6,400,800	34.29%	-	6,400,800.00	34.29%
	董事、监事、高管	2,920,050	15.64%	2,299,500	620,550.00	3.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,666,760	-	0	18,666,760	-

普通股股东人数	15
---------	----

## (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李雪梅	8,534,400	-	8,534,400	45.72%	6,400,800	2,133,600
2	潘淑英	986,400	1,979,000	2,965,400	15.88%	-	2,965,400
3	上海合一资本投资合伙企业（有限合伙）	1,866,760	-	1,866,760	10.00%	-	1,866,760
4	新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	1,680,000	-	1,680,000	9.00%	-	1,680,000
5	北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	1,008,000	-	1,008,000	5.40%	336,000	672,000
合计		14,075,560	1,979,000	16,054,560	86.00%	6,736,800	9,317,760

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李雪梅除直接持有公司 45.72%的股份外，还持有一骑当千合伙 2.78%的出资额，且担任一骑当千合伙的执行事务合伙人，一骑当千合伙持有本公司 5.40%的股份，除此之外普通股前五名或持股 10%以上股东间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

报告期内，李雪梅除直接持有公司 45.72%的股份外，还持有雷霆万军 4.17%的出资额和一骑当千合伙 2.78%的出资额，且担任雷霆万军和一骑当千合伙的执行事务合伙人，雷霆万军和一骑当千合伙分别持有公司 3.52%和 5.40%的股份，因此李雪梅合计控制公司 54.64%的股份，为公司控股股东。

报告期内，控股股东无变化。

李雪梅，女，1971 年 9 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 1 月毕业于中国人民大学，本科学历，法学专业。1996 年 12 月至 2004 年 9 月，任目标软件（北京）有限公司副总经理；2004 年 10 月至 2007 年 3 月，任北京金山软件有限公司国际业务部总监；2007 年 4 月至 2011 年 9 月，任北京新娱兄弟网络科技有限公司（51wan）首席运营官；2011 年 10 月至 2013 年 12 月，任北

京奇快娱动网络科技有限公司首席运营官；2013 年 12 月至 2015 年 9 月，任有限公司执行董事；2014 年 5 月至今，任北京智酷计算机有限公司监事；2015 年 9 月至 2015 年 12 月，任有限公司总经理；2015 年 12 月至今，任一骑当千董事、总经理。

## （二） 实际控制人情况

李雪梅除直接持有公司 45.72%的股份外，还持有雷霆万军 4.17%的出资额和一骑当千合伙 2.78%的出资额，且担任雷霆万军和一骑当千合伙的执行事务合伙人，雷霆万军和一骑当千合伙分别持有公司 3.52%和 5.40%的股份，因此李雪梅合计控制公司 54.64%的股份。姚震虽不直接持有公司股份，但担任公司董事长，对公司重大经营方向、人事任免等事项具有决定性影响，且李雪梅与姚震系夫妻关系。因此，一骑当千的共同实际控制人为李雪梅和姚震。报告期内无变化。

李雪梅简历详见控股股东情况；

姚震，男，1969 年 4 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年 7 月毕业于北京自动化工程学院（清华分校），大专学历，机械设计系模具设计制造专业。1991 年 7 月至 2001 年 10 月，任北京自动化工程学院（清华分校）联合大学教师；2001 年 10 月至 2002 年 10 月，任中科院软件所凯斯软件开发中心 ERP 行业软件开发总监；2002 年 11 月至 2007 年 12 月，任北京动力时空科技发展有限公司总经理；2008 年 1 月至 2014 年 4 月，任北京奇快娱动网络科技有限公司总经理；2014 年 4 月至 2015 年 12 月，任有限公司董事长；2016 年 4 月至今，任昆山智酷万核计算机有限公司董事长；2014 年 5 月至今，任北京智酷计算机有限公司董事长兼总经理；2015 年 12 月至今，任一骑当千董事长。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
姚震	董事长	男	1969年4月	本科	2015年12月18日至2018年12月18日	否
李雪梅	董事、总经理	女	1971年9月	本科	2015年12月18日至2018年12月18日	是
田熹东	董事	男	1968年11月	硕士	2015年12月18日至2018年12月18日	否
朱明	董事	男	1970年4月	本科	2017年5月9日至2018年12月18日	否
刘承燮	监事会主席	男	1979年1月	本科	2015年12月18日至2018年12月18日	是
刘威亚	监事	男	1989年5月	本科	2015年12月18日至2018年12月18日	是
张珉	职工代表监事	男	1982年5月	中专	2015年12月18日至2018年12月18日	是
左瑜	副总经理	男	1985年8月	本科	2015年12月18日至2018年12月18日	是
赵力	财务总监	女	1971年8月	本科	2015年12月18日至2018年12月18日	是
顾博	董事、董事会秘书	男	1982年4月	本科	2016年11月28日至2018年12月18日	是
张巍	副总经理	男	1979年4月	大专	2017年12月27日至2018年12月18日	是
桂荣亮	副总经理	男	1983年2月	本科	2017年12月27日至2018年12月18日	是

孟然	副总经理	男	1987年2月	大专	2017年12月27日至2018年12月18日	是
黄宇	副总经理	男	1984年4月	硕士	2017年12月27日至2018年12月18日	是
王苗	副总经理	女	1984年6月	本科	2017年12月27日至2018年12月18日	是
陈凯锋	董事	男	1991年1月	本科	2018年1月12日至2018年12月18日	是
<b>董事会人数：</b>						6
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						9

注：左瑜先生于2018年3月13日因交通事故医治无效去世。公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及全体员工，对左瑜先生的去世表示沉痛哀悼，对其家人表示深切慰问。

公司第一届董事会以及监事会任期已到，公司将尽快完成换届工作。

**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：**

总经理李雪梅为控股股东，董事长姚震与董事、总经理李雪梅为夫妻关系，二人为公司共同实际控制人，除此之外无其他关联关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李雪梅	董事、总经理	8,534,400	-	8,534,400	45.72%	-
刘承燮	监事会主席	113,400	-	113,400	0.61%	-
合计	-	8,647,800	0	8,647,800	46.33%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
吕文川	副总经理	离任	无	个人原因

文川	副总经理	离任	无	个人原因
左瑜	副总经理	离任	无	去世
陈凯峰	董事	新任	董事	公司选举
顾博	董事会秘书	新任	董事会秘书、董事	公司选举

### 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

陈凯峰，男，1991年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2014年12月毕业于墨尔本皇家理工大学，大学本科学历，室内设计专业；2014年12月至2018年1月，任北京天元宏达物业管理有限公司物业管理员；2018年1月至今，任北京一骑当千网络科技股份有限公司董事。

顾博，男，1982年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于东北大学，大学本科学历，会计专业；2005年7月至2008年5月，任北京威盛行科贸有限公司会计；2008年5月至2012年5月，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计项目经理；2012年5月至2014年5月，任华信联盟（北京）资产管理有限公司投资项目经理；2014年5月至2016年11月，任安信证券股份有限公司新三板项目经理；2016年11月至今，任北京一骑当千网络科技股份有限公司董事会秘书；2018年1月至今，任北京一骑当千网络科技股份有限公司董事。

## 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
技术人员	38	36
销售人员	16	9
行政管理人员	7	4
财务人员	3	3
员工总计	64	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	4	1
本科	35	39
专科	16	7
专科以下	9	5
员工总计	64	52

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职员工 52 人，较报告期初减少 12 人。主要涉及内部调整和引进招聘游戏研发人员、市场运营人员。公司通过优化内部治理结构，加强成本核算、市场营销力量以及技术研发力量，使公司的员工结构更加合理有效。

#### 2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税，为员工建立了住房公积金，完善了福利结构。公司建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

### 3、招聘及培训计划

公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具备游戏开发水平又有丰富实践经验的研发人才、技术创新人才。在市场营销方面，将进一步加强游戏市场的营销力量，并且建立健全激励制度，加快复合型高级营销人才的引进步伐。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

4、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2015年12月15日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司成立后，公司按照规范治理的要求，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，创立大会通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》和《对外担保管理制度》等相关管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规忠实履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司还制订了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

#### 4、 公司章程的修改情况

本年度未修订《公司章程》。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>1、2018年4月9日，第一届董事会第十一次会议决议：审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度董事会工作报告》议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度总经理工作报告》议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度报告及其摘要》议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度财务决算报告》议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2018年度财务预算报告》议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度利润分配方案及资本公积转增股本预案》议案，审议通过《公司会计政策变更》议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度审计报告》议案，审议通过《聘请2018年度审计机构》议案，审议通过《董事会关于2017年财务报告非标准审计意见专项说明》议案，审议通过《公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资情况的专项说明》议案，审议通过《提请召开北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年年度股东大会》议案。</p> <p>2、2018年8月3日，第一届董事会第十二次会议决议：审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2018年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月9日，第一届监事会第五次会议决议：审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度监事会工作报告》的议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2017年度财务决算报告》的议案，审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司2018年度财务预算报告》的议案，审议通过《关于公司2017年度利润分配以及</p>



		<p>资本公积转增股本预案》的议案，审议通过《关于 2017 年年度报告及摘要》的议案，审议通过《关于公司会计政策变更》的议案，审议通过《监事会关于 2017 年财务报告非标准审计意见专项说明》的议案。</p> <p>2、2018 年 8 月 3 日，第一届监事会第六次会议决议：审议通过《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>1、2018 年 1 月 12 日，2018 年第一次临时股东大会：（一）审议通过关于《成立重庆子公司的提案》的议案，（二）审议通过关于《更换公司董事的提案》的议案。</p> <p>2、2018 年 5 月 4 日，2017 年年度股东大会决议：审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》的议案，审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》的议案，审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2017 年度报告及其摘要》的议案，审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》的议案，审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》的议案，审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2017 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案》的议案，审议通过关于《北京一骑当千网络科技股份有限公司 2017 年度审计报告》的议案，审议通过关于《聘请 2018 年度审计机构》的议案，审议通过《董事会关于 2017 年财务报告非标准审计意见专项说明》议案，审议通过《监事会关于 2017 年财务报告非标准审计意见专项说明》议案，审议通过关于《公司会计政策变更》的议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。董事、监事和高级管理人员等有关人员均按要求出席会议并认真履行其权利和义务，并有效执行三会决议。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严

格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、部门规章及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律、法规的要求。报告期内公司无来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

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

2、确保对外联系方式和邮箱的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由公司统筹安排。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

#### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

#### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

##### (一) 业务独立性

公司的主营业务是移动网络游戏的研发与运营及相关服务，公司具有独立和完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。因此，公司的业务独立。

##### (二) 资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，有限公司所有的资产全部由公司承继，根据评估报告、验资报告，并经查验公司提供的房屋租赁合同、相关知识产权证书及申请文件、主要办公设备购置合同及发票等有关文件资料，公司具备与经营有关的软硬件等配套设施，合法拥有与生产经营有关的办公设备、知识产权的所有权或使用权。公司主要资产产权清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷。因此，公司的资产独立完整。

##### (三) 人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资

报酬以及相应的社会保障独立管理。

报告期内，公司的总经理、副总经理和财务总监等高级管理人员均在一骑当千领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；一骑当千的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定。

综上，公司的人员独立。

#### （四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

#### （五）机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制企业机构混同的情形。因此，公司机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系：

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

#### 2、关于财务管理体系：

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

#### 3、关于风险控制体系：

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，以确保年度报告不发生重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]24450 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	王玥、林涛
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2019]24450 号

北京一骑当千网络科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的北京一骑当千网络科技股份有限公司（以下简称“一骑当千”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一骑当千 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一骑当千，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六（十五）所述，2018 年度，一骑当千公司发生

净亏损 3,066,799.25 元。此情况连同附注六（二十六）所示经营活动产生的现金流量净额连续 3 年为负的情况，虽然在财务报表附注十四充分披露了拟采取的改善措施，但仍存在可能导致对一骑当千公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

一骑当千公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括一骑当千公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估一骑当千的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一骑当千的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对一骑当千持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一骑当千不能持续经营。

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

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

中国注册会计师

王 玥

中国·北京

二〇一九年四月二十六日

中国注册会计师

林 涛

## 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	六（一）	62,401.03	1,508,740.58
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（二）	321,353.30	1,354,889.37
其中：应收票据			

应收账款	六（二）	321,353.30	1,354,889.37
预付款项	六（三）	120,694.61	206,069.84
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（四）	45,148.00	135,557.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	27,193.90	25,505.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（六）	32,110.03	132,380.39
<b>流动资产合计</b>		<b>608,900.87</b>	<b>3,363,143.97</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	六（七）	111,169.75	197,465.20
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			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>111,169.75</b>	<b>197,465.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>720,070.62</b>	<b>3,560,609.17</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			
应付票据及应付账款	六（八）	36,804.16	
其中：应付票据			

应付账款	六（八）	36,804.16	
预收款项	六（九）	940,610.70	2,022,436.72
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十）	2,031,873.19	744,207.46
应交税费	六（十一）	12,918.03	98,184.27
其他应付款	六（十二）	78,342.22	9,459.15
其中：应付利息			
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,100,548.30</b>	<b>2,874,287.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>3,100,548.30</b>	<b>2,874,287.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六（十三）	18,666,760.00	18,666,760.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十四）	1,172,767.73	1,172,767.73
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	六（十五）	-22,220,005.41	-19,153,206.16



归属于母公司所有者权益合计		-2,380,477.68	686,321.57
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>-2,380,477.68</b>	<b>686,321.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>720,070.62</b>	<b>3,560,609.17</b>

法定代表人：李雪梅

主管会计工作负责人：赵力

会计机构负责人：赵力

**(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>	六（十六）	6,541,994.82	3,847,864.22
其中：营业收入	六（十六）	6,541,994.82	3,847,864.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,148,594.07	13,421,989.81
其中：营业成本	六（十六）	2,492,298.00	3,733,924.29
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（十七）	1,962.60	2,461.11
销售费用	六（十八）	1,880,366.84	2,048,442.56
管理费用	六（十九）	2,659,644.28	3,795,737.36
研发费用	六（二十）	2,813,092.68	3,825,829.52
财务费用	六（二十一）	-417.51	-73,230.46
其中：利息费用			
利息收入	六（二十一）	864.91	74,040.26
资产减值损失	六（二十二）	301,647.18	88,825.43
加：其他收益	六（二十三）	524,800.00	
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）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,081,799.25	-9,574,125.59
加：营业外收入	六（二十四）	15,000.00	603,000.00
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>			
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,066,799.25	-8,971,125.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,066,799.25	-8,971,125.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,066,799.25	-8,971,125.59
<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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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>		-3,066,799.25	-8,971,125.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,066,799.25	-8,971,125.59
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（元/股）		-0.16	-0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.48

法定代表人：李雪梅

主管会计工作负责人：赵力

会计机构负责人：赵力

## (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		6,406,171.79	3,178,404.81
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			25,228.44
收到其他与经营活动有关的现金	六(二十五)	744,937.53	787,073.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,151,109.32</b>	<b>3,990,707.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,546,910.87	1,744,291.21
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		5,845,270.24	7,996,292.47
支付的各项税费		2,461.00	46,349.23
支付其他与经营活动有关的现金	六(二十五)	1,187,559.84	3,122,639.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,582,201.95</b>	<b>12,909,572.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六(二十六)	<b>-1,431,092.63</b>	<b>-8,918,865.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,246.92	94,897.79
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		15,246.92	94,897.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,246.92	-94,897.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六(二十六)	-1,446,339.55	-9,013,763.34
加：期初现金及现金等价物余额	六(二十六)	1,508,740.58	10,522,503.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六(二十六)	62,401.03	1,508,740.58

法定代表人：李雪梅

主管会计工作负责人：赵力

会计机构负责人：赵力

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	18,666,760.00				1,172,767.73						- 19,153,206.16		686,321.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	18,666,760.00				1,172,767.73						- 19,153,206.16		686,321.57
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-3,066,799.25		- 3,066,799.25
（一）综合收益总额											-3,066,799.25		- 3,066,799.25
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	18,666,760.00				1,172,767.73							-	-
												22,220,005.41	2,380,477.68

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	6,666,700.00				13,172,827.73						- 10,182,080.57		9,657,447.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,666,700.00				13,172,827.73						- 10,182,080.57		9,657,447.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,000,060.00				- 12,000,060.00						-8,971,125.59		- 8,971,125.59
（一）综合收益总额											-8,971,125.59		- 8,971,125.59
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	12,000,060.00				-							
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,000,060.00				-							
2. 盈余公积转增资本(或股本)					12,000,060.00							
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	18,666,760.00				1,172,767.73					-		686,321.57
										19,153,206.16		

法定代表人：李雪梅

主管会计工作负责人：赵力

会计机构负责人：赵力



# 北京一骑当千网络科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

北京一骑当千网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2013 年 12 月 17 日经北京市工商行政管理局密云分局批准成立。取得 91110228085482319F 号企业法人营业执照。注册地址：北京市密云区经济开发区康宝路 8 号云开置业办公楼 105 室；法定代表人：李雪梅；注册资本 1866.676 万元；公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

#### 2. 公司历史沿革

本公司成立于 2013 年 12 月 17 日，设立时注册资本为人民币 600.00 万元，该实收资本业由北京嘉钰会计师事务所（普通合伙）于 2013 年 12 月 17 日以北嘉会验字（2013）第 MY00127 号验资报告予以验证，并于 2013 年 12 月 17 日取得了北京市工商行政管理局密云分局颁发的注册号为 110228016584414 的企业法人营业执照；法定代表人为康磊；各发起人出资情况及所占注册资本比例如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	405.00	67.50
吕文川	货币资金	108.00	18.00
周立军	货币资金	60.00	10.00
康磊	货币资金	27.00	4.50
<u>合计</u>		<u>600.00</u>	<u>100.00</u>

2014 年 9 月 1 日，康磊与吕文川签订股权转让协议，将其对本公司的全部出资 27 万元转让给吕文川；周立军与新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，将其对本公司的全部出资 60 万元转让给新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）；上述两笔股权转让均经过全体股东一致同意。2014 年 12 月 15 日，本公司向工商局申请变更法人及股东等，变更后法人为吕文川，变更后股东明细如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	405.00	67.50
吕文川	货币资金	135.00	22.50
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	60.00	10.00
<u>合计</u>		<u>600.00</u>	<u>100.00</u>

2015 年 5 月 29 日，吕文川与文川签订股权转让协议，将其对本公司的出资 27 万元转让给文川；股权转让经过全体股东一致同意。变更后股东明细如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	405.00	67.50
吕文川	货币资金	108.00	18.00
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	60.00	10.00
文川	货币资金	27.00	4.50
<u>合计</u>		<u>600.00</u>	<u>100.00</u>

2015 年 9 月 14 日，经全体股东一致同意许淼、左瑜、战滨吉、赵英、刘承燮、刘杨、孙柳、北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）、北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）以股权转让方式加入股东会；全体股东一致同意选举李雪梅作为北京一骑当千网络科技有限公司的法定代表人。变更后股东明细如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	304.80	50.80
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	60.00	10.00
吕文川	货币资金	48.00	8.00
文川	货币资金	40.50	6.75
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	货币资金	36.00	6.00
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）	货币资金	24.00	4.00
左瑜	货币资金	25.50	4.25
许淼	货币资金	21.00	3.50
战滨吉	货币资金	12.15	2.03
孙柳	货币资金	12.00	2.00
刘杨	货币资金	6.00	1.00
赵英	货币资金	6.00	1.00
刘承燮	货币资金	4.05	0.67
<u>合计</u>		<u>600.00</u>	<u>100.00</u>

企业于 2015 年 9 月 30 日，以 2015 年 9 月 30 日净资产进行折股，由有限责任公司变更为股份有限公司，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 11 月 18 日出具天职业字[2015]15842 号验资报告，上述股东所占股份份额不变。

具体过程如下：根据一骑当千公司 2015 年 11 月 18 日关于公司改制的决议和改制后公司章程的规定，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币 600.00 万元，由公司全体出资人以其拥有的本公司 2015 年 9 月 30 日净资产 683.95 万元(其中实收资本 600.00 万元，未分配利润 83.95 万元)折合股份 600.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，其余 83.95 万元转入公司的资本公积。各发起人按其在本公司的出资比例所享有的净资产作为对本公司的出资，享有相应的发起人股份。由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 11 月 16 日出具天职业字[2015] 15418 号审计报告。

2015 年 12 月 13 日，经全体股东一致同意引入新股东上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）公司，该公司拟对本公司投资 1300 万元，其中 66.67 万元进入注册资本，其余 1233.33 万元记入资本公积。本公司股份总数由 600 万股增至 666.67 万股，新增股东占增资后本公司股份总数的 10%。上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）对公司投资的 1300 万元，于 2017 年 12 月 31 日前缴足。截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司已收到上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）缴纳的全部投资款 1300 万元，新增注册资本（股本）合计人民币 66.67 万元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 6 日出具天职业字[2016]2976 号验资报告。变更后股东明细如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	304.80	45.72
吕文川	货币资金	48.00	7.20
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	60.00	9.00
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	货币资金	36.00	5.40
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）	货币资金	24.00	3.60
左瑜	货币资金	25.50	3.82
许淼	货币资金	21.00	3.15
战滨吉	货币资金	12.15	1.82
孙柳	货币资金	12.00	1.80
刘杨	货币资金	6.00	0.90
赵英	货币资金	6.00	0.90
刘承燮	货币资金	4.05	0.61
文川	货币资金	40.50	6.08
上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	66.67	10.00
<b>合计</b>		<b>666.67</b>	<b>100.00</b>

2017 年 9 月 5 日，该公司以现有总股本 666.67 万股为基数，以资本公积金向全体股本每 10 股转增 18 股，以 1200.006 万股资本公积转增资本。截至 2017 年 12 月 31 日，注册资本为 1866.676 万股。变更后股东明细如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	853.44	45.72
上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	186.676	10.00
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	168.00	9.00
吕文川	货币资金	101.40	5.43
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	货币资金	100.80	5.40
潘淑英	货币资金	98.64	5.28
文川	货币资金	85.40	4.58
左瑜	货币资金	71.40	3.83
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）	货币资金	65.66	3.52
许淼	货币资金	44.10	2.36
战滨吉	货币资金	22.82	1.22
孙柳	货币资金	22.40	1.20
赵英	货币资金	16.80	0.90
刘杨	货币资金	16.80	0.90
刘承燮	货币资金	11.34	0.61
侯思欣	货币资金	1.00	0.05
<u>合计</u>		<u>1866.676</u>	<u>100.00</u>

2018 年，股东之间存在金额较小的内部转换，截至 2018 年 12 月 31 日，变更后的股东明细如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
李雪梅	货币资金	853.44	45.72
潘淑英	货币资金	296.54	15.89
上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	186.676	10.00
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	168.00	9.00
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	货币资金	100.80	5.40
左瑜	货币资金	71.40	3.82
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）	货币资金	65.66	3.52
许淼	货币资金	44.10	2.36
战滨吉	货币资金	22.82	1.22
孙柳	货币资金	11.2	0.60
赵英	货币资金	16.80	0.90
刘杨	货币资金	16.80	0.90

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
刘承燮	货币资金	11.34	0.61
钱祥丰	货币资金	0.90	0.05
侯思欣	货币资金	0.20	0.01
<u>合计</u>		<u>1866.676</u>	<u>100.00</u>

### 3. 本公司所处行业、经营范围

技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件开发）；计算机系统服务；产品设计；电脑动画设计；销售计算机、软件及辅助设备；从事互联网文化活动。（从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

### 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告 2019 年 4 月 26 日已经由公司董事会会议决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件



本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

### （十一）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p> <p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p> <p>单独进行减值测试，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。</p>
---	--

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

#### 确定组合的依据

确定依据

对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础，划分为存在信用风险的组合 1 及无信用风险的组合 2。

#### 按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-6 月 (含 6 个月)	0	0
6-12 月 (含 12 个月)	5	5
12-24 个月 (含 24 个月)	10	10
24-36 个月 (含 36 个月)	20	20
36-48 个月 (含 48 个月)	50	50
48 个月以上	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账面价值的差额，确认减值损失。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的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。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本准则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，以及适用本准则计量规定的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，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）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。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折 旧 方 法	折 旧 年 限 ( 年 )	净 残 值 率 ( %)	年 折 旧 率 ( %)
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本

调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

#### （十九）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或



者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## （二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十二）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十四) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

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

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

#### (二十五) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实

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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4. 具体确认原则

### （1）公司自运营

公司产品的游戏玩家通过网络购买公司产品需使用的虚拟货币，以支付游戏装备、特殊游戏功能模块费用。游戏玩家从公司的官网上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏充值卡，游戏玩家使用游戏充值卡内金额兑换虚拟货币，兑换后即可进入公司运营得相应网络游戏的付费项目，公司在游戏玩家兑换虚拟货币时，按照虚拟货币对应的真实货币金额确认收入。

### （2）公司与游戏平台联合运营

公司与网络游戏平台签订合作运营网络游戏协议，其玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。游戏用户通过购买平台发行的点卡充值到账户中兑换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。网络游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

### （3）授权合作运营

公司与合作方签订网络游戏授权协议，协议包括版权金收入和分成收入条款。其收入确认时点如下：

1) 版权金收入：根据协议约定的权利义务来确定收入确认的方式，若协议中已表明版权金是对已经开发完成的游戏的交付所支付的报酬，则根据收款的进度确认收入；若版权金的支付附有其他后续待开发、待维护等义务，则在协议约定的授权期间内对其按照直线法摊

销确认营业收入。

2) 合作运营分成收入：授权运营采用业务收入分成模式。公司以每个月游戏玩家通过被授权方平台币在其游戏账户中兑换的游戏币总额为标准，计算每月产品收入，并根据授权协议约定的分成比例计算并确认公司分成收入。

#### （二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十八）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金

在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税 <sup>[1]</sup> ，6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[1]:本公司已于 2015 年 8 月 6 日向北京市密云国家税务局申报了跨境应税服务免税备案，对来自美国和香港公司的收入申请免缴增值税。

### （二）重要税收优惠政策及其依据

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局确认，本公司在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日符合国家高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税标准，享受企业所得税 15% 的税率优惠。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本公司经董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的合并报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收账款 321,353.30 元、应收票据 0.00 元； 2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应收票据及应收账款列示金额 321,353.30 元；

会计政策变更的内容和原因	受影响的合并报表项目名称和金额
	2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收账款 1,354,889.37 元、应收票据 0.00 元；
	2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应收票据及应收账款 1,354,889.37 元；
	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收股利 0.00 元、应收利息 0.00 元、其他应收款 45,148.00 元；
将应收股利、应收利息与其他应收款合并为“其他应收款”列示	2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应收款 45,148.00 元；
	2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应收股利 0.00 元、应收利息 0.00 元、其他应收款 135,557.89 元；
	2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应收款 135,557.89 元；
	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：固定资产 111,169.75 元、固定资产清理 0.00 元；
将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示	2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：固定资产 111,169.75 元；
	2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：固定资产 197,465.20 元、固定资产清理 0.00 元；
	2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：固定资产 197,465.20 元；
	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付票据 0.00 元、应付账款 36,804.16 元；
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应付票据及应付账款 36,804.16 元；
	2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付票据 0.00 元、应付账款 0.00 元；
	2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：应付票据及应付账款 0.00 元；
	2018 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付股利 0.00 元、应付利息 0.00 元、其他应付款 78,342.22 元；
将应付股利、应付利息、其他应付款合并为“其他应付款”列示	2018 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应付款 78,342.22 元；
	2017 年 12 月 31 日原列报报表项目及金额：应付股利 0.00 元、应付利息 0.00 元、其他应付款 9,459.15 元；
	2017 年 12 月 31 日新列报报表项目及金额：其他应付款 9,459.15 元；
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	2018 年度增加研发费用 2,813,092.68 元，减少管理费用 2,813,092.68 元，未对营业利润、利润总额产生影响；
	2017 年度增加研发费用 3,825,829.52 元，减少管理费用 3,825,829.52 元，未对营业利润、利润总额产生影响；

## 2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更的情况。

## 3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正的情况。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

### （一）货币资金

## 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	241.39	18,596.64
银行存款	62,159.64	1,490,143.94
<b>合计</b>	<b><u>62,401.03</u></b>	<b><u>1,508,740.58</u></b>

2、期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3、期末不存放在境外的款项。

## (二) 应收票据及应收账款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	321,353.30	1,354,889.37
<b>合计</b>	<b><u>321,353.30</u></b>	<b><u>1,354,889.37</u></b>

## 2. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	321,353.30	45.03			321,353.30
其中：账龄分析法	321,353.30	45.03			321,353.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	392,237.67	54.97	392,237.67	100.00	
<b>合计</b>	<b><u>713,590.97</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>392,237.67</u></b>	<b><u>=</u></b>	<b><u>321,353.30</u></b>

接上表：



类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,357,377.75	93.90	2,488.38	0.18	1,354,889.37
其中：账龄分析法	1,357,377.75	93.90	2,488.38	0.18	1,354,889.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	88,102.11	6.10	88,102.11	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,445,479.86</b>	<b>100.00</b>	<b>90,590.49</b>		<b>1,354,889.37</b>

## (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		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
6 个月内 (含 6 个月)	321,353.30		
6 个月-12 个月 (含 12 个月)			
1 年以内小计			
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>321,353.30</b>		

## (3) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
Fromest Games	64,164.11	64,164.11	100.00	合作停滞
北京卓易讯畅科技有限公司	4,908.70	4,908.70	100.00	收回可能性较小
广州爱九游信息技术有限公司	115,651.02	115,651.02	100.00	合作终止
深圳市大神电子商务有限公司	202.13	202.13	100.00	收回可能性较小
爱游戏公司	5,417.17	5,417.17	100.00	收回可能性较小
应用汇公司	330.00	330.00	100.00	收回可能性较小
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	4,274.82	4,274.82	100.00	收回可能性较小
深圳市金立通信设备有限公司	30.00	30.00	100.00	收回可能性较小

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市腾讯计算机系统有限公司	73,016.59	73,016.59	100.00	收回可能性较小
北京爱乐游信息技术有限公司	2,100.15	2,100.15	100.00	收回可能性较小
北京蘑菇玩科技有限公司	1,194.00	1,194.00	100.00	收回可能性较小
北京新浪互联信息服务有限公司	350.12	350.12	100.00	收回可能性较小
深圳前海豪凯森网络科技有限公司	25,671.00	25,671.00	100.00	合作终止
北京奇游灵动科技有限公司	44,505.86	44,505.86	100.00	合作终止
杭州娱丸科技有限公司	26,484.00	26,484.00	100.00	合作终止
真好玩娱乐科技股份有限公司	23,938.00	23,938.00	100.00	合作终止
<b>合计</b>	<b>392,237.67</b>	<b>392,237.67</b>	--	--

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	301,647.18

## (5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款总 额的比例
北京触动互娱网络科技有限公司	非关联方	121,727.50		0-6 个月	17.06
广州爱九游信息技术有限公司	非关联方	115,651.02	115,651.02	0-6 个月	16.21
深圳市腾讯计算机系统有限公司	非关联方	73,016.59	73,016.59	注 1	10.23
Fromest Games	非关联方	64,164.11	64,164.11	注 2	8.99
北京奇游灵动科技有限公司	非关联方	44,505.86	44,505.86	0-6 个月	6.24
<b>合计</b>		<b>419,065.08</b>	<b>297,337.58</b>		<b>58.73</b>

注1：账龄6个月以内金额为6,037.02元，账龄1至2年的金额为66,979.57元。

注2：账龄1至2年的金额为29,964.71元，账龄2至3年的金额为34,199.40元。

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	20,694.61	17.15	86,069.84	41.77

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)			120,000.00	58.23
2-3 年 (含 3 年)	100,000.00	82.85		
3 年以上				
<b>合计</b>	<b><u>120,694.61</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>206,069.84</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京一骑当千网络科技股份有限公司	北京蓝色动力广告有限责任公司	100,000.00	2-3 年	持续服务中

## 2. 按预付对象归集的期末余额的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
北京蓝色动力广告有限责任公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	82.85
北京云开置业有限公司	非关联方	10,675.72	1 年以内	8.85
北京腾讯文化传媒有限公司	非关联方	10,018.89	1 年以内	8.30
<b>合计</b>		<b><u>120,694.61</u></b>		<b><u>100.00</u></b>

## (四) 其他应收款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,148.00	135,557.89
<b>合计</b>	<b><u>45,148.00</u></b>	<b><u>135,557.89</u></b>

### 2. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款									
无风险组合	45,148.00	100.00			45,148.00	100.00			135,557.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
<b>合计</b>	<b>45,148.00</b>	<b>100.00</b>			<b>45,148.00</b>	<b>100.00</b>			<b>135,557.89</b>

## (2) 按按款项性质列示的其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,500.00	50,361.89
押金	43,648.00	85,196.00
<b>合计</b>	<b>45,148.00</b>	<b>135,557.89</b>

## (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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京天元宏达物业管理有限公司	押金	41,648.00	7-12 个月	92.25	
北京云开置业有限公司	押金	2,000.00	1-2 年	4.43	
蔡春影	备用金	1,500.00	7-12 个月	3.32	
<b>合计</b>		<b>45,148.00</b>		<b>100.00</b>	

## (五) 存货

## 1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
低值易耗品	27,193.90		27,193.90	25,505.90		25,505.90
<u>合计</u>	<u>27,193.90</u>		<u>27,193.90</u>	<u>25,505.90</u>		<u>25,505.90</u>

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	32,110.03	132,380.39
<u>合计</u>	<u>32,110.03</u>	<u>132,380.39</u>

## (七) 固定资产

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	111,169.75	197,465.20
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>111,169.75</u>	<u>197,465.20</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	办公设备	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	352,019.79		352,019.79
2. 本期增加金额	7,686.92	7,560.00	15,246.92
(1) 购置	7,686.92	7,560.00	15,246.92
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	359,706.71	7,560.00	367,266.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	154,554.59		154,554.59

项目	办公设备	其他	合计
2. 本期增加金额	99,347.87	2,194.50	101,542.37
(1) 计提	99,347.87	2,194.50	101,542.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	253,902.46	2,194.50	256,096.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	105,804.25	5,365.50	111,169.75
2. 期初账面价值	197,465.20		197,465.20

## (八) 应付票据及应付账款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	36,804.16	
<u>合计</u>	<u>36,804.16</u>	

## 2. 应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
租赁费	36,804.16	
<u>合计</u>	<u>36,804.16</u>	

## (九) 预收款项

## 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收客户款	940,610.70	2,022,436.72
<u>合计</u>	<u>940,610.70</u>	<u>2,022,436.72</u>

## (十) 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	710,034.02	6,691,882.07	5,400,936.33	2,000,979.76
二、离职后福利中-设定提存计划负债	34,173.44	418,997.07	422,277.08	30,893.43
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>744,207.46</u>	<u>7,110,879.14</u>	<u>5,823,213.41</u>	<u>2,031,873.19</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	681,550.18	5,976,856.06	4,716,638.48	1,941,767.76
二、职工福利费		212,232.65	212,232.65	
三、社会保险费	28,483.84	330,833.36	336,613.20	22,704.00
其中：医疗保险费	25,894.40	300,757.60	306,012.00	20,640.00
工伤保险费	518.00	6,015.77	6,120.97	412.80
生育保险费	2,071.44	24,059.99	24,480.23	1,651.20
四、住房公积金		168,960.00	132,452.00	36,508.00
五、工会经费和职工教育经费		3,000.00	3,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>710,034.02</u>	<u>6,691,882.07</u>	<u>5,400,936.33</u>	<u>2,000,979.76</u>

## 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	32,792.48	402,066.03	405,213.38	29,645.13
2. 失业保险费	1,380.96	16,931.04	17,063.70	1,248.30
3. 企业年金缴费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	34,173.44	418,997.07	422,277.08	30,893.43

## (十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 残疾人保障金		62,711.01
2. 代扣代缴个人所得税	10,955.36	33,012.19
3. 印花税	1,962.67	2,461.07
合计	12,918.03	98,184.27

## (十二) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	78,342.22	9,459.15
合计	78,342.22	9,459.15

## 2. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代收代扣款	38,342.22	9,459.15
押金	40,000.00	
合计	78,342.22	9,459.15

## (十三) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		

## 一、有限售条件股份

## 1. 国家持股



项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	11,115,650.00						11,115,650.00
其中：境内法人持股	1,120,000.00						1,120,000.00
境内自然人持股	9,995,650.00						9,995,650.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>							
1. 人民币普通股	7,551,110.00						7,551,110.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<b>18,666,760.00</b>						<b>18,666,760.00</b>

## (十四) 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（或股本溢价）	1,172,767.73			1,172,767.73
<b>合计</b>	<b>1,172,767.73</b>			<b>1,172,767.73</b>

## (十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-19,153,206.16	-10,182,080.57
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-19,153,206.16	-10,182,080.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,066,799.25	-8,971,125.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	-22,220,005.41	-19,153,206.16

## (十六) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,541,994.82	2,492,298.00	3,847,864.22	3,733,924.29
其他业务				
<u>合计</u>	<u>6,541,994.82</u>	<u>2,492,298.00</u>	<u>3,847,864.22</u>	<u>3,733,924.29</u>

## (十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
印花税	1,962.60	2,461.11	
<u>合计</u>	<u>1,962.60</u>	<u>2,461.11</u>	

## (十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,728,480.44	1,617,558.49
销售服务费	99,260.88	205,539.89
差旅费	47,594.98	152,281.60
办公费	4,112.82	29,797.37
交通费		28,482.55
广告费		200.00
其他	917.72	14,582.66
<u>合计</u>	<u>1,880,366.84</u>	<u>2,048,442.56</u>

## (十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,539,831.96	1,648,447.34
租赁费	845,436.81	1,386,313.38
办公费	7,710.04	239,674.52
差旅费	153,938.56	158,362.57
聘请中介机构费	71,509.44	148,600.47

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	25,529.80	28,913.88
业务招待费	8,624.50	17,753.00
其他	7,063.17	167,672.20
<u>合计</u>	<u>2,659,644.28</u>	<u>3,795,737.36</u>

## (二十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
群英天下	775,836.15	
特种部队	478,459.44	1,479,466.67
一骑当千 2	1,558,797.09	360,617.13
一骑当千		1,985,745.72
<u>合计</u>	<u>2,813,092.68</u>	<u>3,825,829.52</u>

## (二十一) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	864.91	74,040.26
手续费	412.40	809.80
其他	35.00	
<u>合计</u>	<u>-417.51</u>	<u>-73,230.46</u>

## (二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	301,647.18	88,825.43
<u>合计</u>	<u>301,647.18</u>	<u>88,825.43</u>

## (二十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	124,800.00	
北京市密云区经济和信息化委员会上市企业扶持基金	400,000.00	
<u>合计</u>	<u>524,800.00</u>	

## (二十四) 营业外收入

## 1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		600,000.00	
其他	15,000.00	3,000.00	15,000.00
<b>合计</b>	<b>15,000.00</b>	<b>603,000.00</b>	<b>15,000.00</b>

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区管理委员会拨付的上市资助款		300,000.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会拨付的股改资助款		300,000.00	与收益相关
<b>合计</b>		<b>600,000.00</b>	-

## (二十五) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	864.91	74,040.26
政府补助	524,800.00	600,000.00
备用金	1,500.00	64,918.25
往来款	43,648.00	5,804.76
其他	174,124.62	42,310.50
<b>合计</b>	<b>744,937.53</b>	<b>787,073.77</b>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		2,000.00
管理费用	595,620.57	2,420,077.08
销售费用	127,747.52	663,252.78
往来款	463,744.35	36,500.00
银行手续费	447.40	809.80
<b>合计</b>	<b>1,187,559.84</b>	<b>3,122,639.66</b>

## (二十六) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-3,066,799.25	-8,971,125.59
加：资产减值准备	301,647.18	88,825.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	101,542.37	93,870.73
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）		
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）		
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）	-1,688.00	-5,514.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	907,674.01	-837,024.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	326,531.06	712,103.04
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,431,092.63</b>	<b>-8,918,865.55</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	62,401.03	1,508,740.58
减：现金的期初余额	1,508,740.58	10,522,503.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,446,339.55	-9,013,763.34

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	62,401.03	1,508,740.58
其中：库存现金	241.39	18,596.64
可随时用于支付的银行存款	62,159.64	1,490,143.94
可随时用于支付的其他货币资金		
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	62,401.03	1,508,740.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (二十七) 政府补助

## 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金	124,800.00	其他收益	124,800.00
北京市密云区经济和信息化委员会上市企业扶持基金	400,000.00	其他收益	400,000.00
<u>合计</u>	<u>524,800.00</u>		<u>524,800.00</u>

## 七、在其他主体中的权益

本公司无其他主体权益。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策。具体内容如下：

## (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认

为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款主要由应收游戏平台分成款组成，分成款主要来自于各大游戏平台游戏结算，客户信用等级高，故信用风险较低。同时本公司定期采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

## （二）流动风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门管理和控制，综合运用债权信用管理、争取供应商较长的信用期限和信用额度、扩展融资渠道争取增加银行授信敞口额度，保证本公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金维持日常运营及突发事件，防止发生流动性风险。

## （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款项目，因此利率变动不会对本公司造成风险。

### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司从事境外移动网络游戏业务中，主要是涉及台湾、香港、澳门、韩国、新加坡、马来西亚、越南等市场，收取的收入包括较多币种，因此，汇率波动对公司的营业成本将有一定的影响。对此，公司通过调整预付、预收款项以及结算周期等手段减少汇率波动的影响。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司实际控制人有关信息

实际控制人名称	与本公司关系	实际控制人对公司的控股比例 (%)	实际控制人对公司的表决权比例 (%)	本公司的最终控制方
李雪梅	法定代表人、董事	45.72	45.72	李雪梅

## (三) 持有公司 5%以上股东

股东	认缴注册资本		实缴注册资本	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
李雪梅	8,534,400.00	45.72	8,534,400.00	45.72
潘淑英	2,965,400.00	15.89	2,965,400.00	15.89
上海合一科文投资合伙企业 (有限合伙)	1,866,760.00	10.00	1,866,760.00	10.00
新疆德成惠丰股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,680,000.00	9.00	1,680,000.00	9.00
北京一骑当千技术开发合伙企业 (有限合伙)	1,008,000.00	5.40	1,008,000.00	5.40
<b>合计</b>	<b>16,054,560.00</b>	<b>86.01</b>	<b>16,054,560.00</b>	<b>86.01</b>

## (四) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

## (五) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

## (六) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京奇快娱动网络科技有限公司	股东参股公司
北京智酷计算机有限公司	股东参股公司
红石娱动网络科技 (北京) 有限公司	股东参股公司
北京智首游网络科技有限公司	股东参股公司
北京奇快齐快网络科技有限公司	股东参股公司
智投科技 (北京) 有限公司	股东参股公司
战滨吉	自然人股东, 持有公司 1.2225% 股份
姚震	关联方
李雪梅	公司法人股东
左瑜	持有公司 3.8250% 股份
北京市雷霆万军网络科技合伙企业 (有限合伙)	持有公司 3.5175% 股份



许淼	持有公司 2.3625%股份
赵英	持有公司 0.9000%股份
刘杨	持有公司 0.9000%股份
孙柳	持有公司 0.6000%股份
刘承燮	监事会主席，持有公司 0.6075%股份
钱祥丰	持有公司 0.0482%股份
侯思欣	持有公司 0.0107%股份
顾博	董事会秘书、副总裁
赵力	财务总监
陈凯峰	董事
张珉	职工监事

#### （七）关联方交易及其交易

本公司无关联方交易。

### 十、股份支付

截止2018年12月31日，本公司无需在财务报表附注中说明的股份支付。

### 十一、承诺及或有事项

截止2018年12月31日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺及或有事项。

### 十二、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

### 十三、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支出产业发展并使股东权益最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化进行相应的调整。本公司不受外部强制性资本约束，采用资产负债率来监控和管理资本。2018 年度以及 2017 年度，资本管理目标、政策及程序未发生变化。

于 2018 年 12 月 31 日以及 2017 年 12 月 31 日，本公司按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率如下所示：

项目	2018 年	2017 年
资产总额（元）	720,070.62	3,560,609.17

项目	2018 年	2017 年
负债总额（元）	3,100,548.30	2,874,287.60
资产负债率	430.59%	80.72%

2017 年度和 2018 年度，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

#### 十四、其他重要事项

针对公司持续经营能力产生重大疑虑的不确定性，本公司管理层及控股股东积极应对。公司实际控制人-李雪梅出具承诺函，确认将视具体情况对本公司的持续性经营提供必要的财务支持。

#### 十五、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

##### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	金额	说明
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000.00	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	15,000.00	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	15,000.00	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	15,000.00	
归属于少数股东的非经常性损益		

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

项目	涉及金额	原因
政府补助	524,800.00	该补助主要是政府每年为小微企业提供的扶持资金，两笔款项性质属于与企业日常活动相关，属于经常性损益

## (二) 净资产收益率及每股收益<sup>[2]</sup>

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.16	-0.16

[2]：本期未对净资产收益率进行披露是因为公司的净资产和净利润均为负数，考虑到该比例在此情况下实际意义有限，所以不作披露。

北京一骑当千网络科技股份有限公司

2019年4月26日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室