



ST 一骑

NEEQ:838780

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



半年度报告

— 2021 —

致投资者的信

公司在之前布局的小游戏产品因为生命周期较短 2021 年上半年起暂停小游戏的新产品研发，转向把原有技术积累复用，为特定领域提供游戏化软件产品的服务方向。

公司在 VR、AR 等前沿游戏领域的攻坚及技术积累很多，利用多年对 UNREAL 虚拟现实技术的研究与实践开发了一套适合军事教育的《特种部队 VR》软件，之后也会尝试更多 VR 及 AR 技术与传统领域（教育、医疗等）的深度结合，合作开发更多适合实战训练，特殊工种训练的项目。目前，正在和相关领域的公司洽谈合作，上半年也参与了相关领域的招投标项目。

公司的愿景：“用科技和艺术丰富人类的生活，为人们带来健康快乐的互动软件新体验！”未来的一骑当千将为更多传统领域的公司互联网化转型提供助力，用游戏的思维模式，即时奖励，竞争排名等机制，开发有趣，好用的系统软件产品，希望在此领域的布局可以尽快见到成效让投资人得到更好的回报！

任何行业的转型都需要过程，我们已经走过了艰难的第一步，相信一个专注、极致、口碑、快的互联网软件企业前方的道路一定会越来越顺利！

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	56

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）赵力保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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。随着公司转型推进，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	随着公司进行业务发展，公司的整体毛利率水平存在较大波动，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，公司面临毛利率水平和盈利能力大幅下降的风险
现有游戏盈利能力下降的风险	报告期内，公司在线运营的老游戏数量相对较少，盈利主要来自《全民造人》、《绳索救援队》和《一骑当千 2》等，若公司不能及时对在线运营的游戏和科普教育游戏进行改良和升级，以保持对用户的持续吸引，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。
持续经营风险	2021 年度上半年，公司实现净利润 325,056.96 元，经营活动产生的现金流量净额为 165,772.29 元，公司 2021 年度上半年末资产总计 377,096.74 元，负债总计 668,936.94 元，净资产为-291,840.20 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：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
ST 一骑、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 iTunesStore 浏览和下载一些由 iOS SDK 或者 Mac SDK 开发的应用程序。
SDK	指	SoftwareDevelopmentKit 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

报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	ST 一骑
证券代码	838780
法定代表人	李雪梅

二、 联系方式

董事会秘书	李雪梅
联系地址	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 邮政编码：10095
电话	010-82157535
传真	010-82157535
电子邮箱	ruthlee@qikuai.com
公司网址	www.qikuai.com
办公地址	北京市海淀区温泉镇创客小镇 15 号楼 2 层 14 号
邮政编码	100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务
主要业务	软件及移动网络游戏的研发与运营
主要产品与服务项目	软件及移动网络游戏的研发与运营服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	18,666,760
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李雪梅）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李雪梅、姚震），无一致行动人

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	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 105 室	否
注册资本（元）	18,666,760.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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 联系电话：010-83321226
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	325,056.96	695,793.02	-53.28%
毛利率%	97.95%	83.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-143,678.99	209,464.26	-168.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-143,933.31	208,780.14	-168.94%
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）	0.49%	-0.14%	-
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）	0.49%	-0.14%	-
基本每股收益	-0.01	0.01	-200.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	377,096.74	203,358.66	94.45%
负债总计	668,936.94	351,519.87	90.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	-291,840.20	-148,161.21	96.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.02	-0.01	100.00%
资产负债率%（母公司）	177.39%	172.86%	-
资产负债率%（合并）	177.39%	172.86%	-
流动比率	0.54	0.52	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	165,661.29	197,196.22	-15.94%
应收账款周转率	4.84	20.7	-
存货周转率	0.24	4.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	94.45%	44.07%	-
营业收入增长率%	-53.28%	10.07%	-
净利润增长率%	-168.59%	116.54%	-

(五) 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**(一) 商业模式**

公司是互联网信息服务行业中网络游戏和软件开发及运营服务企业，主要致力于移动终端游戏产品和科普教育类游戏的开发，近年来着手布局工具软件系统平台的开发和运营。公司大力投入研发自主知识产权、独具特色的软件产品，拥有完全独立的研发游戏客户端及工具集，拥有自主知识产权，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软件产业链中，承担着软件研发和运营推广两个核心角色。公司拥有行业内高水平的技术人员，开发团队具有多年的软件开发经验全部技术团队都能进行全栈开发和多引擎跨平台的开发工作，运营团队积极了解用户消费需求，及时发现市场空缺，并能够自主开发出受众较广的软件产品，游戏和软件产品即为公司收入的主要来源。

公司在积累多年游戏开发经验的同时公司也规划了多款软件产品，如运营工具，大数据统计工具、供应链管理工具等在行业软件产品化方面有所突破，上半年也在工具软件和系统软件的开发方面积极拓展。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

(二) 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	250,751.93	66.50%	84,979.64	41.79%	195.07%
应收账款	67,098.77	17.79%	58,624.13	28.83%	14.46%
其他应收款	5,000.00	1.33%	5,000.00	2.46%	0.00%
存货	27,193.90	7.21%	27,193.9	13.37%	0.00%
其他流动资产	8,688.80	2.30%	8,688.8	4.27%	0.00%
应付职工薪酬	361,849.5	95.96%	29,637.77	14.57%	1,121.91%
应交税费	749.21	0.20%	1,716.31	0.84%	-56.35%
其他应付款	306,338.23	81.24%	320,165.79	157.44%	-4.32%

项目重大变动原因:

货币资金：报告期内货币资金增加了 195.07%，主要原因是软件研发营收规模提高，收款周期短货币资金增加明显。

2、 营业情况与现金流量分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	325,056.96	100.00%	695,793.02	100.00%	-53.28%
营业成本	6,660.35	2.05%	113,571.60	16.32%	-95.14%
毛利率	97.95%	-	83.68%	-	-
销售费用	42,397.96	13.04%	12,025.35	1.73%	252.57%
管理费用	317,549.16	97.69%	339,293.86	48.76%	-6.41%
研发费用	100,532.85	30.93%	17,677.16	2.54%	486.72%
财务费用	531.08	0.16%	-213.32	-0.03%	348.96%
营业利润	-	-44.28%	208,780.14	30.01%	-168.94%
	143,933.31				
营业外收入	254.32	0.08%	684.12	0.10%	-62.83%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-	-44.20%	209,464.26	30.10%	-168.59%
	143,678.99				
经营活动产生的现金流量净额	165,661.29	-	197,196.22	-	-15.94%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	-

项目重大变动原因:

2021 年上半年公司营业收入较去年减少了 15.94%，主要原因为公司原有老游戏产品生命周期到了，老用户充值减少，公司营业收入下降，新的软件项目还需要不断优化，目前收入规模尚小，无法短期达到大型网游的收入规模。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	254.32
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	254.32

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年9月6日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

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。

第五节 股份变动和融资

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	10,748,010	57.58%	-	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	28,350	0.15%	-	28,350	0.15%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,918,750	42.42%	-	7,918,750	42.42%
	其中：控股股东、实际控制人	6,400,800	34.29%	-	6,400,800	34.29%
	董事、监事、高管	85,050	0.46%	-	85,050	0.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,666,760	-	0	18,666,760	-
普通股股东人数						15

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李雪梅	8,534,400	-	8,534,400	45.72%	6,400,800	2,133,600	-	
2	潘淑英	2,965,400	-	2,965,400	15.89%	-	2,965,400	-	
3	上海合一科文投资合伙企业(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	1,008,000	-	1,008,000	5.40%	336,000	672,000	-	

	限合 伙)								
6	左瑜	714,000	-	714,000	3.83%	535,500	178,500	-	
7	北京 雷霆 万军 网络 科技 合伙 企业 (有 限合 伙)	656,600	-	656,600	3.52%	-	656,600	-	
8	许淼	441,000	-	441,000	2.36%	-	441,000	-	
9	战滨 吉	228,200	-	228,200	1.22%	113,400	114,800	-	
10	赵英	168,000	-	168,000	0.90%	56,000	112,000	-	
	合计	18,262,360.00	0	18,262,360.00	97.84%	7,441,700.00	10,820,660.00	0	0
普通股前十名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，除此之外普通股前十名股东间无其他关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
姚震	董事长	男	1969 年 4 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
李雪梅	董事、总经理、董事会秘书（代行）	女	1971 年 9 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
田熹东	董事	男	1968 年 11 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
朱明	董事	男	1970 年 4 月	2017 年 5 月 9 日	2021 年 8 月 30 日
陈凯峰	董事	男	1991 年 1 月	2018 年 1 月 12 日	2021 年 8 月 30 日
刘承燮	监事会主席	男	1979 年 1 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
刘威亚	监事	男	1989 年 5 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
张珉	职工代表监事	男	1982 年 5 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
赵力	财务总监	女	1971 年 8 月	2015 年 12 月 18 日	2021 年 8 月 30 日
张巍	副总经理	男	1979 年 4 月	2017 年 12 月 27 日	2021 年 8 月 30 日
桂荣亮	副总经理	男	1983 年 2 月	2017 年 12 月 27 日	2021 年 8 月 30 日
孟然	副总经理	男	1987 年 2 月	2017 年 12 月 27 日	2021 年 8 月 30 日
黄宇	副总经理	男	1984 年 4 月	2017 年 12 月 27 日	2021 年 8 月 30 日
王苗	副总经理	女	1984 年 6 月	2017 年 12 月 27 日	2021 年 8 月 30 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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） 变动情况

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

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
技术人员	5	5
销售人员	6	6
财务人员	2	2
行政人员	2	2
员工总计	15	15

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	250,751.93	84,979.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	67,098.77	58,624.13
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（三）	5,000.00	5,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（四）	27,193.90	27,193.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）	8,688.80	8,688.80
流动资产合计		358,733.40	184,486.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(六)	18,363.34	18,872.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,363.34	18,872.19
资产总计		377,096.74	203,358.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(七)	361,849.50	29,637.77
应交税费	五、(八)	749.21	1,716.31
其他应付款	五、(九)	306,338.23	320,165.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		668,936.94	351,519.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
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		668,936.94	351,519.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十）	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	五、（十一）	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	五、（十二）	-20,131,367.93	-19,987,688.94
归属于母公司所有者权益合计		-291,840.20	-148,161.21
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		-291,840.20	-148,161.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		377,096.74	203,358.66

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		325,056.96	695,793.02
其中：营业收入	五、（十三）	325,056.96	695,793.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		468,990.27	487,012.88
其中：营业成本	五、（十）	6,660.35	113,571.60

	四)		
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(十五)	1,318.87	4,658.23
销售费用	五、(十六)	42,397.96	12,025.35
管理费用	五、(十七)	317,549.16	339,293.86
研发费用	五、(十八)	100,532.85	17,677.16
财务费用	五、(十九)	531.08	-213.32
其中：利息费用		558.22	213.32
利息收入		27.14	
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-143,933.31	208,780.14
加：营业外收入	五、(二十)	254.32	684.12
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-143,678.99	209,464.26
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-143,678.99	209,464.26
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）			
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 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-143,678.99	209,464.26
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-143,678.99	209,464.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-143,678.99	209,464.26
(二) 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 (元/股)		-0.01	0.01
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

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	2021年1-6月	2020年1-6月
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	五、(二十一)	671,214.1	782,119.63
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十一）	175,562.98	12,753.52
经营活动现金流入小计		846,777.1	794,873.15
购买商品、接受劳务支付的现金		298,238.96	
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,242.06	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		270,704.46	276,674.50
支付的各项税费		26,416.76	48,966.83
支付其他与经营活动有关的现金		84,513.57	272,035.60
经营活动现金流出小计		681,115.81	597,676.93
经营活动产生的现金流量净额		165,661.29	197,196.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		165,661.29	197,196.22
加：期初现金及现金等价物余额		84,979.64	13,583.75
六、期末现金及现金等价物余额		250,640.93	210,779.97

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、 财务报表附注

(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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

北京一骑当千网络科技股份有限公司

2021年半年度财务报表附注

(除另有标注外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 有限公司基本情况

北京一骑当千网络科技有限公司(以下简称有限公司)成立于2013年12月17日。有限公司由李雪梅、吕文川、周立军、康磊出资设立, 成立时注册资本600万元, 股东出资情况见下:

股东名称	注册资本	实收资本	占注册资本比例	出资方式
------	------	------	---------	------

李雪梅	4,050,000.00	4,050,000.00	67.50%	货币出资
吕文川	1,080,000.00	1,080,000.00	18.00%	货币出资
周立军	600,000.00	600,000.00	10.00%	货币出资
康磊	270,000.00	270,000.00	4.50%	货币出资
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	—

上述实收资本50万元由北京嘉钰会计师事务所审验，并于2013年12月17日出具北嘉会验字（2013）第MY00127号验资报告。

2014年9月1日，有限公司股东会决议，同意康磊将其全部出资27万元转让给吕文川；周立军将其全部出资60万元转让给新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）。同日，康磊与吕文川、周立军与新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）分别签署《股份转让协议》。

本次股权结构变动如下：

股东名称	变更前	本次增加		本次减少	变更后	
					注册资本	实收资本
李雪梅	4,050,000.00			4,050,000.00	4,050,000.00	67.50%
吕文川	1,080,000.00	270,000.00		1,350,000.00	1,350,000.00	22.50%
周立军	600,000.00		600,000.00			
康磊	270,000.00		270,000.00			
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）		600,000.00		600,000.00	600,000.00	10.00%
合计	6,000,000.00	870,000.00	870,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%

有限公司于2014年12月15日办结工商变更登记。

2015年5月25日，有限公司股东会决议，同意吕文川将其出资27万元转让给文川。2015年5月29日，吕文川与文川签署《股份转让协议》。

本次股权结构变动如下：

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	比例
李雪梅	4,050,000.00			4,050,000.00	4,050,000.00	67.50%
吕文川	1,350,000.00		270,000.00	1,080,000.00	1,080,000.00	18.00%
文川		270,000.00		270,000.00	270,000.00	4.50%
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	600,000.00			600,000.00	600,000.00	10.00%
合计	6,000,000.00	270,000.00	270,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%

有限公司于2015年5月29日办结工商变更登记。

2015年9月14日，有限公司股东会决议，同意吕文川将其出资21万元、13.5万元、25.5万元分别转让给许淼、文川、左瑜；李雪梅将其出资12.15万元、6.00万元、4.05万元、6.00万元、36.00万元、24.00万元、12.00万元分别转让给战滨吉、赵英、刘承燮、刘杨、北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）、北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）、孙柳。同日，各当事方签署了《股份转让协议书》。

本次股权结构变动如下：

股东名称	变更前	本次增加	本次减少	变更后		
				注册资本	实收资本	比例
李雪梅	4,050,000.00		1,002,000.00	3,048,000.00	3,048,000.00	50.80%
吕文川	1,080,000.00		600,000.00	480,000.00	480,000.00	8.00%
文川	270,000.00	135,000.00		405,000.00	405,000.00	6.75%
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	600,000.00			600,000.00	600,000.00	10.00%
许淼		210,000.00		210,000.00	210,000.00	3.50%
左瑜		255,000.00		255,000.00	255,000.00	4.25%
战滨吉		121,500.00		121,500.00	121,500.00	2.03%
赵英		60,000.00		60,000.00	60,000.00	1.00%
刘承燮		40,500.00		40,500.00	40,500.00	0.68%
刘杨		60,000.00		60,000.00	60,000.00	1.00%
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）		360,000.00		360,000.00	360,000.00	6.00%
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）		240,000.00		240,000.00	240,000.00	4.00%
孙柳		120,000.00		120,000.00	120,000.00	2.00%
合计	6,000,000.00	1,602,000.00	1,602,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%

有限公司于2015年9月28日办结工商变更登记。

(二)股份制改造及股份公司基本情况

根据2015年11月18日有限公司股东会决议，以2015年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，将账面净资产6,839,527.73元折合为600万股股份，股本600万元，折余部分计入资本公积（股本溢价）839,527.73元，该事项由天职国际会计师事务所以天职业字[2015]15842号验资报告予以验证。2015年12月8日，股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，决定设立北京一骑当千网络科技股份有限公司（以下简称公司，或者本公司），并审议通过股份公司章程。

公司于2015年12月15日办理了工商变更登记。

2015年12月28日，本公司股东大会决议，同意增加注册资本至666.67万元，并同意修改公司章程。本次增资由上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）实缴货币资金1,300万元，其中66.67万元记入股本，1,233.33万元记入资本公积（股本溢价）。

本次股权结构变动如下：

股东名称	变更前	本次增加		本次减少	变更后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	比例
李雪梅	3,048,000.00				3,048,000.00	3,048,000.00	45.72%
吕文川	480,000.00				480,000.00	480,000.00	7.20%
文川	405,000.00				405,000.00	405,000.00	6.08%
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	600,000.00				600,000.00	600,000.00	9.00%
许淼	210,000.00				210,000.00	210,000.00	3.15%

股东名称	变更前	本次增加		本次减少	变更后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	比例
左瑜	255,000.00				255,000.00	255,000.00	3.83%
战滨吉	121,500.00				121,500.00	121,500.00	1.81%
赵英	60,000.00				60,000.00	60,000.00	0.90%
刘承燮	40,500.00				40,500.00	40,500.00	0.61%
刘杨	60,000.00				60,000.00	60,000.00	0.90%
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	360,000.00				360,000.00	360,000.00	5.40%
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）	240,000.00				240,000.00	240,000.00	3.60%
孙柳	120,000.00				120,000.00	120,000.00	1.80%
上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）		666,700.00	货币资金		666,700.00	666,700.00	10.00%
合计	6,000,000.00	666,700.00	—		6,666,700.00	6,666,700.00	100.00%

公司于2015年12月28日办理了工商变更登记。

本次股本增加66.67万元，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年1月27日出具天职业字[2016]2976号验资报告。

本公司股票于2016年9月6日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，公开转让，纳入非上市公司监管，证券简称一骑当千，证券代码838780。

2017年5月9日，本公司股东大会决议，以6,666,700股股本为基数，向全体股东以资本公积（股本溢价）每10股转增18股，共计12,000,060股。本次股本变动情况如下：

项目	变更前	本次增加		本次减少	变更后		
		金额	增资方式		注册资本	实收资本	比例
股本	6,666,700.00	12,000,060.00	资本公积转增		18,666,760.00	18,666,760.00	100.00%

公司于2017年9月5日办理了工商变更登记。

本公司的实际控制人是李雪梅。

本公司于2020年12月31日工商登记基本信息如下：

统一社会信用代码：91110228085482319F

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

成立日期：2013年12月17日

法定代表人：李雪梅

营业期限：长期

注册资本：1,866.676万元

登记机关：北京市密云区市场监督管理局

企业住所：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

(三)行业性质

本公司所处行业为互联网和相关服务业。公司致力于移动网络游戏的研发与运营及相关服务。

(四)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（不含医用软件服务）；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(五)基本组织架构

本公司设股东大会，由全体股东组成，是公司的权力机构。

本公司设董事会，对股东大会负责，是公司的经营决策机构。

本公司设监事会，是公司的监督机构。

公司设总经理，由董事会聘任或者解聘。总经理对董事会负责。

根据业务发展的需要，公司设研发运维中心、商务市场客服部、人事行政部、财务部等职能部门。

(六)财务报表的批准报出

本财务报表由本公司全体董事于2021年8月26日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二)持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二)会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三)营业周期

本公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债流动性的划分标准。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五)现金及现金等价物的确定标准

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

(六)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(七)应收款项坏账准备

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例估计如下：

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）	0.20	0.00
6—12月（含12个月）	4.07	0.00
12月以上	100.00	0.00

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(八)存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和的摊销方法

公司低值易耗品采用五五摊销法。

(九)合同资产、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益

(十)固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5年	5.00	19.00
运输设备	5年	5.00	19.00
电子设备及其他	3年	5.00	31.67

(十一)无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十二)长期资产减值

固定资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按

单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十三)职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

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

3、辞退福利的会计处理方法

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

(十四)收入

2020年1月1日起适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。在某一时段内履行的履约义务，于资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。履约进度采用产出法或者投入法确定，投入法确定履约进度，即该进度基于每份合同截止资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定；产出法确定履约进度，即该进度基于每份合同截止资产负债表日已完工或已交付商品或服务的数量确定。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交

易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司收入确认的具体方法如下：

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的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：

A 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，则公司在客户能够使用该版权许可并开始从中获利时确认收入；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收入。

B 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。

2020年1月1日以前适用的会计政策

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、劳务收入确认时间的具体判断标准

本公司在资产负债表日提供劳务的交易结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认收入。提供劳务的交易结果不能够可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入确认时间的具体判断标准

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

相关的经济利益很可能流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体方法如下：

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的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：

A 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，则公司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收入。

B 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。

(十五)政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本

费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3、确认时点

本公司在能够收到政府补助，且能够满足政府补助所附条件时，才予以确认政府补助。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产折旧或者摊销时，分期分配计入损益。

确认为递延收益的与收益相关的政府补助，在确认相关成本费用或损失时计入损益或冲减相关成本。

(十六)递延所得税资产

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

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

(十七)租赁

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

(十八)主要会计政策、会计估计的变更及前期差错

1、会计政策变更

本报告期内公司无会计政策变更。

2、会计估计变更情况

本报告期内公司无发生会计估计变更。

3、前期差错

本报告期内公司无发生前期差错。

四、税项

1、流转税及附加

适用税种	计税基础	适用税率
增值税	按税法规定计算的货物销售额为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实缴流转税	5%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育附加	实缴流转税	2%

注：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。

2、企业所得税

计税基础	法定税率
应纳税所得额	15.00%

3、税收优惠及批准文件

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2021年6月30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。

本公司于2021年可减按15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

(一)货币资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
库存现金		241.39
银行存款	250,751.93	84,738.25
其他货币资金		
合计	250,751.93	84,979.64

截止2021年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二)应收账款

1、应收账款按种类披露

类别	2021年6月30日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	54,843.00	43.79%	54,843.00	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,392.74	56.21%	3,293.97	4.68%	67,098.77
其中：以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	70,392.74	56.21%	3,293.97	4.68%	67,098.77
合计	125,235.74	100.00%	58,136.97	46.42%	67,098.77

续：

类别	2019年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	54,843.00	36.44%	54,843.00	100.00%	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,653.17	63.56%	37,029.04	38.71%	58,624.13

类别	2019年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
提坏账准备的应收账款					
其中:以账龄为组合计提坏账准备的应收账款	95,653.17	63.56%	37,029.04	38.71%	58,624.13
合计	150,496.17	100.00%	91,872.04	61.05%	58,624.13

2、按单项计提坏账准备

名称	2021年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京触动互娱网络科技有限公司	54,843.00	54,843.00	100.00	预期无法收回

续:

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京触动互娱网络科技有限公司	54,843.00	54,843.00	100.00	预期无法收回

3、按信用风险特征组合（账龄）计提坏账准备的应收账款如下:

账龄	2021年6月31日		
	应收账款	坏账准备	整个存续期预期信用损失率
1-6月（含6个月）	5,641.67	56.42	1%
6-12月（含12个月）	64,751.07	3,237.55	5%
12个月以上			
合计	70,392.74	3,293.97	4.68%

续:

账龄	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	整个存续期预期信用损失率
1-6月（含6个月）	58,741.61	117.48	0.20%
6-12月（含12个月）			
12个月以上	36,911.56	36,911.56	100.00%
合计	95,653.17	37,029.04	50.07%

(三)其他应收款

项目	2021年6月30日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5,000.00		5,000.00
合计	5,000.00		5,000.00

续:

项目	2020年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5,000.00		5,000.00
合计	5,000.00		5,000.00

1、应收利息

本公司无应收利息。

2、应收股利

本公司无应收股利。

3、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

类别		2021年6月30日				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例	金额	计提比例	
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	5,000.00	100.00%			5,000.00
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
合计		5,000.00	100.00%			5,000.00

续:

类别		2020年6月30日				账面价值
		账面金额		坏账准备		
		金额	比例	金额	计提比例	
第一阶段	未来12个月预期信用损失					
第二阶段	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	5,000.00	100.00%			5,000.00
第三阶段	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)					
合计		5,000.00	100.00%			5,000.00

处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

账龄	2021年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	整个存续期预期信用损失率
1-6月（含6个月）			
6-12月（含12个月）			
12个月以上	5,000.00		0.00%
合计	5,000.00		0.00%

续：

账龄	2020年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	整个存续期预期信用损失率
1-6月（含6个月）	3,000.00		0.00%
6-12月（含12个月）			
12个月以上	2,000.00		0.00%
合计	5,000.00		0.00%

(2)本期计提、转回或收回坏账准备情况

2021年计提坏账准备0.00元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3)公司本报告期内无核销的其他应收款

(4)其他应收款中前五名债务人情况如下：

单位名称	2021年6月30日账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质	坏账准备
王靓	3,000.00	1-2年	60.00%	备用金	
北京云开置业有限公司	2,000.00	3-4年	40.00%	押金	

单位名称	2021年6月30日账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质	坏账准备
合计	5,000.00	—	100.00%	—	

(5)其他应收款按款项性质列示如下:

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
备用金及暂借款	3,000.00	3,000.00
押金	2,000.00	2,000.00
合计	5,000.00	5,000.00

(四)存货

项目	2021年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	27,193.90		27,193.90

续:

项目	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	27,193.90		27,193.90

(五)其他流动资产

项目	2021年6月31日	2020年12月31日
预付房屋租金	7,540.11	7,540.11
待抵扣进项税额	1,148.69	1,148.69
合计	8,688.80	8,688.80

(六)固定资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产	18,363.34	18,872.19
固定资产清理		
合计	18,363.34	18,872.19

1、固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.账面原价				

项目	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1)2020年12月31日余额	359,706.71		7,560.00	367,266.71
(2)本期增加				
其中：购置				
在建工程转入				
(3)本期减少				
其中：处置或报废				
(4)2021年6月30日余额	359,706.71		7,560.00	367,266.71
2.累计折旧				
(1)2020年12月31日余额	341,222.99		7,171.53	348,394.52
(2)本期增加	498.38		10.47	508.85
其中：计提	498.38		10.47	508.85
(3)本期减少				
其中：处置或报废				
(4)2021年6月30日余额	17,985.34		378.00	18,363.34
3.减值准备				
(1)2019年12月31日余额				
(2)本期增加				
其中：计提				
(3)本期减少				
其中：处置或报废				
(4)2020年12月31日余额				
4.账面价值				
(1)2021年6月30日余额	17,985.34		378.00	18,363.34
(2)2020年12月31日余额	17,046.27		1,825.92	18,872.19

- 2、本公司无暂时闲置的固定资产。
- 3、本报告期内，公司无融资租入的固定资产。
- 4、本报告期内，公司无经营租赁租出的固定资产。
- 5、本公司无未办妥产权证书的固定资产。

6、固定资产清理

本公司无尚未清理完毕的固定资产清理净损失。

7、其他说明

本期，本公司无用于抵押的固定资产。

本期，本公司无持有待售的固定资产。

本期，本公司有原值 347,235.79 元的固定资产已提足折旧仍在使用。

(七)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类：

项目	2020年12月31日	本年增加	本年减少	2021年6月30日
短期薪酬	29,339.86	359,099.40	52,543.07	335,896.19
设定提存计划	297.91	57,691.32	32,035.92	25,953.31
设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	29,637.77	416,790.72	84,578.99	361,849.50

2、短期薪酬

项目	2020年12月31日	本年增加额	本年减少额	2021年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,649.94	310,502.64	20,613.37	314,539.21
二、职工福利费				
三、社会保险费	4,987.83	106,288.08	63,965.62	47,310.29
其中：1、医疗保险费	4,689.92	47,892.48	31,562.57	21,019.83
2、工伤保险费		704.28	367.13	337.15
3、生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	29,637.77	416,790.72	84,578.99	361,849.50

3、设定提存计划的离职后福利：

项目	2020年12月31日	本年增加	本年减少	2021年6月30日
基本养老保险费	290.64	55,321.84	30,693.00	24,919.48
失业保险	7.27	2,369.48	1,342.92	1,033.83
企业年金缴费				
合计	297.91	57,691.32	32,035.92	25,953.31

(八)应交税费

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税		
城市维护建设税		36.75
教育费附加		
地方教育附加		
代扣代缴个人所得税	749.21	1,679.56
合计	749.21	1,716.31

(九)其他应付款

种类	2021年6月30日	2020年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	306,338.23	320,165.79
合计	306,338.23	320,165.79

1、应付利息

本公司无应付利息。

2、应付股利

本公司无应付股利。

3、其他应付款

(1)其他应付款按账龄列示如下：

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内			313.79	0.10%
1—2年	306,338.23	100.00%	319,852.00	99.90%
2—3年				
3年以上				
合计	306,338.23	100.00%	320,165.79	100.00%

(2)其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付职工个人款项	306,338.23	313.79
往来款		319,852.00
合计	306,338.23	320,165.79

(3)账龄一年以上的大额其他应付款如下：

债权人名称	2021年6月30日账面余额	未结转原因
战滨吉	306,338.23	暂未结算

(十)股本

项目	2020年12月31日余额	本次变动增 (+) 减 (-)					2021年6月30日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
非流通股	7,918,750.00						7,918,750.00
流通股	10,748,010.00						10,748,010.00
合计	18,666,760.00						18,666,760.00

(十一)资本公积

项目名称	2021年6月30日	2020年12月31日
1.股本溢价	1,172,767.73	1,172,767.73
其中：投资者投入	1,172,767.73	1,172,767.73
2.其他资本公积		
其中：原企业会计制度转入		
合计	1,172,767.73	1,172,767.73

本报告期内，本公司资本公积无变化。

(十二)未分配利润

项目	2021年6月30日		2020年度	
	金额	提取或分配比例 (%)	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	-19,987,688.94		-21,513,892.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-143,678.99		1,526,203.38	
减：提取法定盈余公积		10.00		10.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
期末未分配利润	-20,131,367.93		-19,987,688.94	

(十三)营业收入和营业成本

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
营业收入	325,056.96	695,793.02
其中：主营业务收入	325,056.96	695,793.02
其他业务收入		
营业成本	6,660.35	113,571.60
其中：主营业务成本	6,660.35	113,571.60
其他业务成本		

主营业务收入、成本按类别披露如下：

项目	2021年发生额		2020年半年发生额	
	收入	成本	收入	成本
游戏软件	325,056.96	6,660.35	695,793.02	113,571.60

(十四)税金及附加

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
城市维护建设税		797.84
教育费附加		329.3
地方教育附加		219.53
印花税		4,658.23

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
合计	1,346.67	4,658.23

(十五)销售费用

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
1.职工薪酬	39,897.96	11,015.35
2.服务费		
3.差旅费		780.00
4.业务招待费		
5.其他	2,500.00	230.00
合计	42,397.96	12,025.35

(十六)管理费用

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
1.职工薪酬	253,396.48	243,636.12
2.折旧费	180.00	548.33
3.差旅费		374.00
4.租赁费	7,616.08	8,903.33
5.办公费		
6.聘请中介机构费	56,056.60	60,600.00
7.业务招待费	300.00	
8.行业会费		20,000.00
9.其他		5,232.08
合计	317,549.16	339,293.86

(十七)研发费用

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
1.职工薪酬	100,024.00	3,717.69
2.折旧费用	508.85	13,959.47
合计	100,532.85	17,677.16

(十八)财务费用

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
利息支出		
减：利息收入	27.14	213.32
汇兑收益		
手续费	558.22	
其他		
合计	531.08	-213.32

(十九)营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
政府补助		
无需支付的款项		
其他	254.32	684.12
合计	254.32	684.12

(二十)现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
利息收入	27.14	213.32
政府补助		
暂借款及备用金		
其他	175,535.84	12,540.20
合计	175,562.98	12,753.52

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年发生额	2020年半年发生额
金融机构手续费		
保证金		
备用金及职工暂借款		
直接支付现金的销售费用、管理费用、研发费用	84,513.57	272,035.60
合计	84,513.57	272,035.60

(二十二)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2021年金额	2020年半年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-143,678.99	
净利润		209,464.26
加：资产减值准备		7
固定资产折旧		14,507.80
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)		

补充资料	2021年金额	2020年半年金额
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-681,115.81	41,602.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	846,888.10	68,378.21
其他		
其中：其他流动资产的减少(增加以“—”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	165,772.29	197,196.22
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	250,751.93	360,266.68
减：现金的年初余额	84,979.64	163,070.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	165,772.29	197,196.22

2、现金和现金等价物的构成

项目	2021年6月30日	2020年6月30日
一、现金	250,751.93	360,266.68
其中：库存现金		241.39
可随时用于支付的银行存款	250,751.93	360,025.29
可随时用于支付的其他资金		
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	250,751.93	360,025.29
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

(一)本公司的控制方情况如下：

项目	国籍	2020年12月31日持股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
李雪梅	中国	45.72%	54.64%

北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）、北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）分别持本公司股权 5.4000%、3.5175%，李雪梅是北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）、北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

项目	国籍	2019年12月31日持股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
李雪梅	中国	45.72%	54.64%

本公司的最终控制方是李雪梅。

(二)本公司无子公司

(三)本公司无合营和联营企业。

(四)本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
潘淑英	持有公司15.8860%股份的股东
上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）	持有公司10.0004%股份的股东
新疆德成惠丰股权投资合伙企业（有限合伙）	持有公司9.0000%股份的股东
北京一骑当千技术开发合伙企业（有限合伙）	持有公司5.4000%股份的股东
左瑜	持有公司3.8250%股份的股东
北京雷霆万军网络科技合伙企业（有限合伙）	持有公司3.5175%股份的股东
许淼	持有公司2.3625%股份的股东
战滨吉	持有公司1.2225%股份的股东
姚震	董事长、李雪梅关系密切的家庭成员
昆山智酷万核计算机有限公司	姚震控制的企业
北京智酷计算机有限公司	昆山智酷万核计算机有限公司控制的企业
田熹东	董事
朱明	董事
陈凯锋	董事
刘承燮	监事会主席
刘威亚	监事
张珉	职工监事
赵力	财务总监
桂荣亮、孟然、黄宇、王苗	副总经理

(五)关联交易情况

本公司无关联方交易

(六)关联方应收应付款项

公司应付关联方款项如下：

项目名称	关联方	2021年6月30日 账面余额	2020年12月31日 账面余额
应付账款			
其他应付款	战滨吉	319,852.00	319,852.00
	小计	319,852.00	319,852.00
	合计	319,852.00	319,852.00

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

李雪梅于2021年2月2日出具《承诺函》，如果本公司于2021年进一步亏损，发生不能持续经营的情况，其将继续履行控股股东职责，担负相应责任。将以继续注资或者借款的方式给与本公司资金支持，以保障本公司持续经营。

十一、补充资料

(一)非经常性损益明细表

项 目	2021年发生额	2020年发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		6,822.57
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

项 目	2021年发生额	2020年发生额
产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254.32	1,414,572.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	254.32	1,421,394.65
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	254.32	1,421,394.65

(二)加权平均净资产收益率、每股收益

报告期利润	2021年6月30日		
	加权平均 净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	-49.23%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净 利润	-49.23%	-0.01	-0.01

续：

报告期利润	2020年度		
	加权平均 净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	-167.48	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净 利润	-11.50	0.01	0.01

北京一骑当千网络科技股份有限公司

二〇二一年八月三十日

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）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（如有）。
- （三）报告期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