



ST 欧迅

NEEQ : 430617

北京欧迅体育文化股份有限公司

Beijing Oceans Sports & Entertainment

半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年1月22日，公司子公司广州德川文化发展有限责任公司与石家庄永昌足球俱乐部有限公司签订资源互换协议。

2、2018年2月09日，公司全资子公司海南博赛东体育科技文化有限公司与上海炬欣文化传媒有限公司签订蒙牛梅西项目的合作协议。

3、2018年2月，公司通过星光联盟向国航提供足球纪录片《Football's Greatest Stage》，在国航国内及国际航班上播放。

4、2018年6月6日公司收到与中超联赛有限责任公司签订协助DHLEXPRESS(SINGAPORE) PTE, LTD. 赞助中超联赛项目的合作协议。此次合作为期三年。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、欧迅体育	指	北京欧迅体育文化股份有限公司
股东大会	指	北京欧迅体育文化股份有限公司股东大会
董事会	指	北京欧迅体育文化股份有限公司董事会
监事会	指	北京欧迅体育文化股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
广州欧迅	指	广州欧迅体育活动策划有限公司
上海欧迅	指	上海欧迅体育文化发展有限公司
欧迅国际	指	欧迅体育文化国际有限公司
格瑞路跑	指	北京格瑞路跑体育文化发展有限公司
成都欧迅	指	成都欧迅体育文化传播有限公司
博赛东	指	海南博赛东体育科技文化有限公司
上海粉酷	指	上海粉酷体育文化发展有限公司
济南欧迅	指	济南欧迅体育科技发展有限公司
绿野星踪	指	绿野星踪（北京）体育文化发展有限公司
欧广联合	指	北京欧广联合广告有限公司
广州德川	指	广州德川文化发展有限责任公司
上海问博	指	上海问博品牌管理有限公司
广州安迅	指	广州市安迅体育有限公司
日本欧迅	指	日本欧迅株式会社
华奥众筹	指	华奥众筹网络科技发展（北京）有限公司
报告期	指	2018年1-6月

## 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。

公司负责人朱晓东、主管会计工作负责人朱晓东及会计机构负责人（会计主管人员）朱晓东保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 备查文件目录

文件存放地点	北京市朝阳区建国门外外交公寓 4-1-42 公司董秘办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；</li> <li>2. 公司 2018 年半年度报告；</li> <li>3. 公司第二届董事会第二十次会议决议；</li> <li>4. 公司董监高对 2018 年半年报的书面确认意见；</li> <li>5. 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。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京欧迅体育文化股份有限公司
英文名称及缩写	Oceans Sports & Entertainment Inc.
证券简称	ST 欧迅
证券代码	430617
法定代表人	朱晓东
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 27 号卓越菁英中心 4 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王子建
电话	010-010-6598 9276 转 812
传真	010-65989254
电子邮箱	zijian.wang@oceans-marketing.com
公司网址	www.oceans-marketing.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区亮马桥路 27 号卓越菁英中心 4 层
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 02 月 16 日
挂牌时间	2014 年 01 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R88 体育业
主要产品与服务项目	体育赞助咨询业务、体育赛事运营管理、体育媒体版权运营管理、体育票务营销管理、体育互联网及大数据运营和体育衍生品销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	48,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	朱晓东
实际控制人及其一致行动人	朱晓东

### 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	91110000786155943H	否
注册地址	北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 1297 室	否
注册资本（元）	48,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2018 年 7 月 16 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司变更办公地址的议案》，公司办公地址自北京市朝阳区亮马桥路 27 号卓越菁英中心 4 层搬迁至北京市朝阳区建外外交公寓 4 号楼 1 单元 042 号；公司联系电话变更为 010-84535296，传真、电子邮箱及公司网址保持不变，详情见 2018 年 7 月 16 日在全国中小企业股份转让系统制定平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2018-043）。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,144,711.94	60,974,465.79	-78.44%
毛利率	56.79%	47.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,185,050.88	6,875,769.20	-131.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,224,629.69	7,011,366.99	-131.73%
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）	-3.48%	-	-
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）	-3.54%	-	-
基本每股收益	-0.05	0.14	-135.71%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,273,118.45	40,727,982.27	-13.39%
负债总计	103,232,549.41	106,557,279.66	-3.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	-63,888,885.69	-61,703,834.81	-3.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.33	-1.28	-3.91%
资产负债率（母公司）	193.90%	179.02%	-
资产负债率（合并）	292.67%	259.03%	-
流动比率	0.21	0.25	-
利息保障倍数	-0.43	-12.52	-

### 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	1,666,037.57	-26,172,218.80	106.37%
应收账款周转率	0.79	2.11	-
存货周转率	9.37	19.50	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.39%	3.85%	-



营业收入增长率	-78.44%	30.26%	-
净利润增长率	-132.39%	-	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	48,000,000	48,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“R88 体育”。公司属于体育产业中的体育服务业领域，是集体育赞助咨询服务、体育赛事运营管理、体育媒体版权运营管理和体育营销平台、票务及衍生品营销管理等四大主营业务为核心的体育服务业全产业链公司。

在体育赞助咨询服务方面，欧迅体育帮助国内外知名品牌公司寻找有价值的体育资源，并提供赞助管理咨询服务，公司根据品牌公司针对自身品牌的市场推广需求，制定有效的体育类广告营销策略（包括赛事赞助、冠名、体育明星广告代言、商业宣传活动筹划等），同时提供合同制定、执行监督、媒体支持、统计评估等服务，以实现品牌公司的市场推广目标，使其作为赞助商的权益得到体现。

在体育赛事运营管理方面，欧迅体育提供体育 IP 上下游供应链服务，为境内外各大体育协会、俱乐部和运动员提供各类体育赛事合作机会及其附属商业运作咨询，并通过赛事规划、媒体推广、赞助商务开发等一系列手段来帮助俱乐部及运动员在中国开拓市场，塑造良好的体育品牌形象、提升其体育品牌的内在价值、产生长远的经济效益。

在体育媒体版权运营管理方面，欧迅体育业务涵盖以下方面：①赛事节目播放权的销售，主要媒介为新媒体；②俱乐部及运动员的媒体采访协调、视频采访内容的销售和自媒体管理；③与主流媒体合作开发体育内容资源，制定赛事媒体策略、运动员形象管理策略及企业体育营销信息发布等。

欧迅体育客户类型包括企业品牌赞助商、国内外知名体育组织及协会、体育俱乐部以及体育消费人群，销售渠道。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

在过去几年公司业务主要集中在传统的体育营销业务，包括体育赞助咨询、体育赛事运营管理、体育媒体版权运营管理等业务板块，尤其是在体育媒体版权运营管理业务，围绕体育 IP，重资产投入取得多项体育版权。自 2017 年开始，公司逐渐进行业务战略调整，以轻资产运营为核心，逐步放缓体育 IP 投资步伐，并在加强传统业务板块的基础上，拟新增体育 IP 孵化投资基金管理及体育旅游咨询业务。

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层根据市场形势和公司实际情况，重新对业务进行梳理，以提高公司盈利能力为目标，以轻资产运营为核心，以拓展业务渠道、加强内部管理、引入战略投资者为工作重点，为公司

未来开拓更大的市场空间并提高公司的盈利水平做进一步努力，本报告期内公司经营状况如下：

#### （一）财务状况分析

截至报告期末，公司资产总额为 35,273,118.45 元，比上年末下降 13.39%；负债总额为 103,232,549.41 元，比上年末下降 3.12%；归属于挂牌公司股东的净资产为-63,888,885.69 元，较上年末下降了 3.91%。公司归属于挂牌公司股东的净资产较上年末下降原值系公司收入下降，导致公司亏损所致。

#### （二）经营情况分析

报告期内，公司实现营业收入 13,144,711.94 元，比上年同期下降 78.44%；净利润-2,130,133.57 元，比上年同期下降 132.39%，收入较上年同期下降原因系公司自 2015 年业务扩张以来，虽然公司业务迅速扩张，但盈利能力较弱，自 2017 年下半年开始公司业务主要从以下方面进行了调整：①继续清理部分的亏损严重的体育赛事经营项目，仅保留已经盈利项目，赛事运营短期内不再投资新的风险项目，并积极探索赛事规范化运营；②结合近年来资本市场的变化，适时转变经营战略，2017-2019 年停止投资类风险项目，由投资获取资源战略转为经营获利战略。

#### （三）现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 1,666,037.57 元；投资活动产生的现金流量净额 -153,302.83 元；筹资活动现金流量净额-830,722.22 元。现金及现金等价物净增加额为 682,012.52 元，公司现金及现金等价物净增加的原因主要公司加强对应收款项的催收力度且公司人力成本下降使得公司经营活动产生的现金流量增加。

报告期内，公司对业务进行战略性调整，虽然营业收入较上年同期下降明显，但公司整体亏损较以前年度有明显好转，且公司经营活动产生的现金流量净额为正。2018 年是公司停止亏损，实现盈利的关键一年，是公司体育营销、IP 上下游服务的腾飞年，也是体育旅游业务和体育基金业务的起飞年，对于公司长期稳定发展有着承前启后、继往开来的决定性作用，2018 年下半年公司将进一步优化业务及内部管理，并积极引进公司战略投资者，为公司未来发展打下良好基础。

### 三、 风险与价值

#### 1、行业竞争的风险

随着国家队体育产业一系列利好政策的出台，巨额资本通过各种渠道大规模流向职业体育赛事版权，加速了互联网公司对体育产业布局，中小型体育创业公司不断涌现，行业竞争加剧，对公司经营有一定的冲击。

应对措施：公司利用自身优势，如已有的管理能力及营销资源，加大营销咨询业务及其他业务领域的拓展，形成自身独特的竞争优势，同时，公司积极寻求上下游及体育本体资源方的合作伙伴，双赢方式共同开拓市场，以应对激烈的竞争。

## 2、人才流失的风险

人才是每个公司发展的关键因素，拥有丰富行业经验的人才对公司业务开展具有重要作用。随着行业竞争加剧，对人才的争夺必将日趋激烈。

应对措施：公司在发展平台、薪酬、福利等方面提供持续的有竞争力的薪酬待遇和激励机制，减少人才的流失。

## 3、汇率波动的风险

公司存在一部分业务需要外币结算的情况。因此，公司存在汇率大幅波动而带来的汇兑损失风险。

应对措施：考虑将汇率风险纳入成本控制，增强汇率风险管理技能，考虑使用人民币计价等。

## 5、媒体版权经营风险

随着国内体育媒体版权价值不断释放，资本竞购体育赛事媒体版权，价格增长超过市场预期，体育版权分销业务经营风险增加。

应对措施：公司适时调整前几年给公司带来较高利润的版权业务，在市场价格高峰期降低新购项目，有效减少该业务的投入；同时适时竞标体育细分行业标的，减少竞争风险。

## 6、现金流不足风险

近两年的经营性现金流呈现负数，在体育 IP 获取以及赛事经营处于培育期亏损，同时在资本市场低迷的双重影响下，现金流压力增加明显。

应对措施：公司在报告期逐步降低项目 IP 投资步骤，同时控制项目经营成本和经营费用增长；在股权融资和债权融资前提下，联合成立体育产业基金，有效利用资本市场产业资金。

## 7、持续经营风险

随着国内体育产业的蓬勃发展，资本投资热情较高，短时间内造成体育资源 IP 价格暴涨，与行业目前的盈利能力短期内不能匹配，并对行业发展均衡造成阶段性冲击，公司连续经营亏损对公司持续经营能力造成挑战，盈利能力不足将对公司现金流造成压力，也将限制长期业务的拓展，公司的持续经营对公司融资规模和能力依赖较大。

应对措施：公司在报告期内逐步摒弃长期没有盈利能力的赛事经营项目，控制赛事运营业务模块的整体成本；扩充市场营销队伍，增加赛事赞助收入；实行项目事业部制管理，加强赛事运营团队对赛事整体盈利的控制能力。同时在获取项目 IP 上充分考虑经营风险，选择培育国内有发展前景但国际市场

有待开发的项目，以及国际市场发展成熟而国内市场刚刚起步的项目；在获取 IP 前期，加强对项目的投资预测以及对风险判断和控制。

#### 四、 企业社会责任

习近平总书记提出体育强国梦是与我们每个人的梦想相连的，也是与“中国梦”不可分割的。体育在自身的发展和实现“中国梦”的过程中有其独特的地位和作用。

公司积极履行企业在体育行业应尽的义务，注重国内体育赛事的培养与宣传，以体育为桥梁，充分发挥体育在内政外交方面的多元作用，增强民族自信心和自豪感；积极引导公众参与体育活动，通过体育活动强身健体、健全人格。

此外公司坚持从严治企，自觉遵纪守法，诚信经营，积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
新疆天山雪豹足球俱乐部有限公司	北京欧迅体育文化股份有限公司	票务承包费纠纷	2,570,000.00	3.78%	否	2018-6-7
总计	-	-	2,570,000.00	3.78%	-	-

##### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

2015年7月8日，公司与新疆天山雪豹足球俱乐部签订《营销咨询及票务经营协议》，公司取得新疆天山雪豹足球俱乐部授权管理全部主场比赛所有票务的开发工作及票务承包经营权，协议有效期自

2016年1月1日至2020年12月31日，若2018年赛季的最后一场主场的比赛日晚于2020年12月31日，则协议有效期延期顺延当季赛季终止日。鉴于2016年赛季票房收入不景气的实际情况，2017年1月4日公司与新疆天山雪豹足球俱乐部重新签订协议，协议约定：①新疆天山雪豹足球俱乐部同意减免公司2016赛季年基本承包费用；②公司向新疆天山雪豹足球俱乐部支付120万元后，不再支付任何承包费；③2015年7月8日签订的《营销咨询及票务经营协议》是否继续履行，双方另行约定。2018年2月22日，新疆天山雪豹足球俱乐部向公司发出律师函，要求公司支付2016年票务承包费257万元；2018年6月6日日公司收到乌鲁木齐市新市区人民法院的传票（案号（2018）新0104民初4053号）。目前，公司正与新疆天山雪豹足球俱乐部就该事项正在诉讼中，不排除有赔偿风险，但可能性不确定，不满足预计负债的确认条件，因而未计提预计负债。

## 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
大连国际马拉松赛组委会	北京欧迅体育文化股份有限公司	赛事运作资金	7,000,000.00	裁定公司向大连国家马拉松赛组委支付欠款	2018-6-5
温淑娟 安梦瑶	北京欧迅体育文化股份有限公司	劳动人事	29,433.85	裁定公司向温淑娟、安梦瑶支付工资	2018-6-14
总计	-	-	7,029,433.85	-	-

### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

1、大连国际马拉松赛组委会：2016年1月20日，公司与大连国际马拉松赛组委会签订了《大连国际马拉松赛合作协议》，大连国际马拉松组委会授权公司为29届大连国际马拉松唯一运营推广机构，赛事运作资金1,000万元。公司支付大连国际马拉松组委会300万元后，因与连国际马拉松赛组委会存在纠纷，尚欠700万没有支付。2017年10月，大连国际马拉松组委会向大连仲裁委员会提出仲裁申请，2018年6月4日大连仲裁委员会出具裁决书（[2017]大仲字第863号），裁定公司向大连国际马拉松赛组委会支付欠款700万元。目前公司正在与对方协商还款计划。

2、温淑娟、安梦瑶：2018年6月13日公司收到北京市东城区劳动人事争议仲裁委员会的调解书，裁定公司支付温淑娟、安梦瑶工资29,433.85元，公司已支付。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
孙瑶	股权转让	0.00	是	是	2018-030

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

2017年1月4日，公司新设子公司格瑞路跑，注册资本100.00万元，设立时公司持股100.00%。2018年6月13日、2018年6月29日分别召开第二届董事会第十四次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认对外投资暨关联方交易的议案》，同意公司将未出资部分以零对价转让给时任公司监事孙瑶，转让后公司持股比例为51.00%。

鉴于公司子公司格瑞路跑刚成立不久，且公司股权转让部分注册资本未予实缴，因而以零对价转让并未损害公司利益，价格公允。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

1、公司于2017年10月12日在海南设立全资子公司海南博赛东体育科技文化有限公司，注册资本100.00万元，2018年1月8日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于补充确认对外投资的公告》的议案，并于2018年1月8日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《北京欧迅体育文化有限公司关于补充确认对外投资的公告》（公告编号：2018-003）。

2、公司于2017年12月26日在上海设立全资子公司上海粉酷体育文化发展有限公司，注册资本3,000.00万元，2018年1月8日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于补充确认对外投资的公告》的议案，并于2018年1月8日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《北京欧迅体育文化有限公司关于补充确认对外投资的公告》（公告编号：2018-003）。

3、2017年1月4日，公司设立全资子公司北京格瑞路跑体育文化发展有限公司，注册资本100.00万元，2018年6月13日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于补充确认对外投资暨关联交易的公告》的议案，并于2018年6月14日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《北京欧迅体育文化有限公司关于补充确认对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-0030）。

4、2017年2月16日，公司与绿茵行者（北京）体育文化有限公司共同设立绿野星踪（北京）体育文化发展有限公司，注册资本100.00万元，公司持有股权比例为70.00%，2018年6月13日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于补充确认对外投资的公告》的议案，于2018年6月14日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《北京欧迅体育文化有限公司关于补充确认对外投资的公告》（公告编号：2018-0033）。

上述对外投资符合公司发展战略，有利于公司进一步开拓业务，提高公司盈利能力，进而提高公司



综合竞争力。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	24,504,600	51.05%	-	24,504,600	51.0513%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,679,000	11.83%	153,000	5,832,000	12.1500%	
	董事、监事、高管	7,169,800	14.94%	-1,333,800	5,836,000	12.1600%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,495,400	48.95%	-	23,495,400	48.9487%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,710,000	41.06%	-	19,710,000	41.0625%	
	董事、监事、高管	23,495,400	48.95%	-3,773,400	19,722,000	41.0875%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		48,000,000	-	0	48,000,000	-	
普通股股东人数							158

说明：朱晓东持有公司股份 25,542,000 股，占公司总股数的比例为 53.2125%，为公司控股股东及实际控制人，同时担任公司董事长兼总经理，因而其持有股份在控股股东、实际控制人与在董事、监事、高管重复列示。

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱晓东	25,542,000	-	25,542,000	53.2125%	19,710,000	5,832,000
2	徐瑞芬	4,749,200	55,000	4,804,200	10.0088%	3,503,400	1,300,800
3	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）	2,348,960	-	2,348,960	4.8937%	-	2,348,960
4	上海欧才投资合伙企业（普通合伙）	1,828,800	-	1,828,800	3.8100%	-	1,828,800
5	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	957,000	63,000	1,020,000	2.125%	-	1,020,000
合计		35,425,960	118,000	35,543,960	74.0500%	23,213,400	12,330,560

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东不存在任何关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为朱晓东。

朱晓东先生：男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，日本一桥大学企业管理专业学士，国际足联 CIES 体育管理硕士。1998年3月至2001年9月，任日本足球协会日本职业足球联赛委员会企划部项目经理；2001年9月至2002年7月，就读于国际足联 CIES 体育管理硕士研修班；2002年10月至2003年5月，任国际足联中国商务代表；2003年5月至2004年1月，任日本株式会社电通中国体育产业顾问；2004年2月至2004年8月，任中国福特宝足球产业发展公司商务总监；2004年8月至2006年2月，任国际足球联合会（FIFA）大中华区赛事顾问，以及日本株式会社电通体育产业顾问；2006年2月至2013年9月，任北京欧迅体育文化传播有限责任公司总经理；2013年9月至今，任北京欧迅体育文化股份有限公司董事长、总经理

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱晓东	董事长、总经理	男	1972年2月10日	硕士	2016.09.22-2019.09.21	是
黄勇	董事	男	1968年2月26日	硕士	2016.09.22-2019.09.21	否
周京	董事、副总经理	女	1969年3月25日	硕士	2016.09.22-2019.09.21	是
李莉	董事	女	1969年2月14日	硕士	2016.09.22-2019.09.21	否
欧阳春炜	董事	男	1973年2月17日	硕士	2016.09.22-2019.09.21	否
李绍端	副总经理	男	1958年7月23日	硕士	2016.09.22-2019.09.21	是
董事会人数:						5
监事会人数:						0
高级管理人员人数:						3

#### 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:

- 1、董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。
- 2、截至2018年6月30日，公司监事已全部离任，公司将尽选任新任监事。
- 3、朱晓东持有公司股份25,542,000股，占公司总股数的比例为53.2125%，为公司控股股东及实际控制人。

#### (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
朱晓东	董事长、总经理	25,542,000	-	25,542,000	53.2125%	0
欧阳春炜	董事	16,000	-	16,000	0.0333%	0
合计	-	25,558,000	0	25,558,000	53.2458%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
马富生	董事	离任	无	个人原因
徐瑞芬	董事	离任	无	个人原因
余颖	监事	离任	无	个人原因
孙瑶	监事	离任	无	个人原因
李昱	财务总监	离任	无	个人原因

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	2
销售人员	34	15
技术人员	2	-
财务人员	5	4
员工总计	47	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	-
硕士	17	5
本科	25	14
专科	5	2
专科以下	0	-
员工总计	47	21

## 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：

公司注重人力资源的开发及管理，根据公司的战略目标，制定并实施合理的招聘计划，通过合适的招聘渠道，聘用人岗匹配的员工；通过有针对性地培训，不断提升员工的技能及素质；通过工作分析，岗位评价，建立相对公平合理的薪酬体系，通过对行业及地区薪酬数据的分析比较，结合公司业绩增长，定期或不定期地调整岗位薪酬；设定员工职业晋升通道及各岗位任职资格，帮助员工规划职业生涯，通过绩效考核，晋升员工的管理或技能等级；依据国家劳动法律法规，通过公司行政与工会的良好沟通协调，共同进行员工关系的管理。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年8月2日公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于聘任张粹成女士为公司副总裁的议案》，并于2018年8月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《北京欧迅体育文化有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号：2018-051），新任高管张粹成女士简历如下：

张粹成，女，汉族，1984年5月生，党员，中国社会科学院研究生院经济系博士，中国社会科学院研究生金融系硕士，南开大学金融系学士。2007年7月参加工作，历任三菱东京日联银行天津分行外币部职员，中国开发性金融促进会智库部研究员、山水文园投资集团公共政策总监。张粹成女士曾参与中国社会科学院金融研究所多项课题研究，发表多篇有影响力的专业论文，并担任金融时报特约评论员。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八.二.(五).1	1,862,578.18	1,180,565.66
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	八.二.(五).2	12,478,705.60	17,306,414.32
预付款项	八.二.(五).3	2,836,512.27	2,222,269.17
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八.二.(五).4	1,561,281.45	3,487,748.56
买入返售金融资产		-	-
存货	八.二.(五).5	1,178,504.14	1,628,154.31
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八.二.(五).6	2,024,819.99	1,099,601.78
<b>流动资产合计</b>		<b>21,942,401.63</b>	<b>26,924,753.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	八.二.(五).7	3,675,396.20	3,675,396.20
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	八.二.(五).8	600,121.46	600,121.46
投资性房地产		-	-
固定资产	八.二.(五).9	1,572,526.39	1,703,312.38
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八.二.(五).10	7,005,251.48	7,289,138.17
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	八.二.(五).11	477,421.29	535,260.26
递延所得税资产	八.二.(五).12	-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		13,330,716.82	13,803,228.47
<b>资产总计</b>		35,273,118.45	40,727,982.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八.二.(五).13	50,000,000	50,000,000
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	八.二.(五).14	30,362,374.02	34,305,994.57
预收款项	八.二.(五).15	105,082.00	327,878.14
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八.二.(五).16	4,081,078.34	2,183,111.57
应交税费	八.二.(五).17	6,270,218.04	6,122,811.02
其他应付款	八.二.(五).18	12,413,797.01	13,617,484.36
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>		103,232,549.41	106,557,279.66
<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>		103,232,549.41	106,557,279.66
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			



股本	八.二.(五).19	48,000,000	48,000,000
其他权益工具		-	-
其中:优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八.二.(五).20	11,084,132.65	11,084,132.65
减:库存股		-	-
其他综合收益	八.二.(五).21	135,521.62	135,521.62
专项储备		-	-
盈余公积	八.二.(五).22	74,104.73	74,104.73
一般风险准备		-	-
未分配利润	八.二.(五).23	-123,182,644.69	-120,997,593.81
归属于母公司所有者权益合计		-63,888,885.69	-61,703,834.81
少数股东权益		-4,070,545.27	-4,125,462.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>-67,959,430.96</b>	<b>-65,829,297.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>35,273,118.45</b>	<b>40,727,982.27</b>

法定代表人:朱晓东

主管会计工作负责人:朱晓东

会计机构负责人:朱晓东

## (二) 母公司资产负债表

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		2,685.43	5,493.02
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	八.二.(十).1	9,402,438.86	14,055,648.11
预付款项		1,530,863.27	1,141,863.27
其他应收款	八.二.(十).2	20,598,666.47	20,792,176.56
存货		598,408.67	1,036,799.78
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		704,065.87	966,552.41
<b>流动资产合计</b>		<b>32,837,128.57</b>	<b>37,998,533.15</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	八.二.(十).3	7,532,145.46	7,445,594.46
投资性房地产		-	-
固定资产		1,348,800.49	1,614,686.86

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		6,805,320.53	7,089,207.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		477,421.29	535,260.26
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,163,687.77</b>	<b>16,684,748.8</b>
<b>资产总计</b>		<b>49,000,816.34</b>	<b>54,683,281.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000	50,000,000
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		26,449,364.21	31,764,474.25
预收款项		27,600	27,600
应付职工薪酬		2,880,034.81	1,503,686.09
应交税费		5,817,653.90	5,600,490.11
其他应付款		9,837,593.20	9,635,849.31
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>95,012,246.12</b>	<b>98,532,099.76</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>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>95,012,246.12</b>	<b>98,532,099.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		11,122,610.89	11,122,610.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		74,104.73	74,104.73
一般风险准备		-	-
未分配利润		-105,208,145.40	-103,045,533.43
<b>所有者权益合计</b>		<b>-46,011,429.78</b>	<b>-43,848,817.81</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>49,000,816.34</b>	<b>54,683,281.95</b>

法定代表人：朱晓东

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：朱晓东

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		13,144,711.94	60,974,465.79
其中：营业收入	八.二.(五).24	13,144,711.94	60,974,465.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		15,268,205.82	53,926,423.14
其中：营业成本	八.二.(五).24	5,680,119.03	32,089,339.81
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	八.二.(五).25	22,958.98	18,508.29
销售费用	八.二.(五).26	1,654,040.32	9,032,571.52
管理费用	八.二.(五).27	5,851,801.87	10,212,467.57
研发费用	八.二.(五).28	281.70	159,612.36
财务费用	八.二.(五).29	1,438,031.65	1,366,127.33
资产减值损失	八.二.(五).30	620,972.27	1,047,796.26
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	八.二.(五).31	-	-495,002.37
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）		-	-102,064.23
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,123,493.88	6,450,976.05
加：营业外收入	八.二.（五）.32	82,791.98	13,329.72
减：营业外支出	八.二.（五）.33	1,434.35	148,958.25
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,042,136.25	6,315,347.52
减：所得税费用	八.二.（五）.34	87,997.32	-261,673.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,130,133.57	6,577,021.44
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		-2,130,133.57	6,577,021.44
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		54,917.31	-298,747.76
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,185,050.88	6,875,769.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	102,064.23
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>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.05	0.14
（二）稀释每股收益		-0.05	0.14

法定代表人：朱晓东

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：朱晓东

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八.二.(十).4	5,660,296.75	54,470,996.99
减：营业成本	八.二.(十).4	1,672,641.13	28,285,244.98
税金及附加		-	1,370.00
销售费用		594,954.74	6,391,320.54
管理费用		4,038,148.41	7,953,277.35
研发费用		-	-
财务费用		1,433,447.82	1,363,464.21
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		84,289.11	1,015,366.45
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-141,607.78
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>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,163,184.46	9,319,345.68
加：营业外收入		572.49	-
减：营业外支出		-	147,875.77
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,162,611.97	9,171,469.91
减：所得税费用		-	-253,841.61
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,162,611.97	9,425,311.52
（一）持续经营净利润		-2,162,611.97	9,425,311.52
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-2,162,611.97	9,425,311.52
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：朱晓东

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：朱晓东

**(五) 合并现金流量表**

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		18,262,019.15	20,329,821.04
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	八.二.(五).35	743,385.87	1,418,294.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,005,405.02</b>	<b>21,748,115.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,677,747.32	22,876,962.87
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		3,176,447.63	11,031,671.21
支付的各项税费		123,116.47	1,082,024.83
支付其他与经营活动有关的现金	八.二.(五).35	5,362,056.03	12,929,674.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,339,367.45</b>	<b>47,920,333.85</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,666,037.57	-26,172,218.80
<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		153,302.83	3,091,591.61
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>		153,302.83	3,091,591.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-153,302.83	-3,091,591.61
<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		-	55,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	八.二.(五).35	600,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		600,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,430,722.22	845,704.20
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>		1,430,722.22	23,845,704.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-830,722.22	31,154,295.80
<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>		682,012.52	1,890,485.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,565.66	762,713.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,862,578.18	2,653,198.58

法定代表人：朱晓东

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：朱晓东

## (六) 母公司现金流量表

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		10,592,900.54	14,718,152.55
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		238,172.65	742,278.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,831,073.19</b>	<b>15,460,430.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,635,335.77	18,377,239.01
支付给职工以及为职工支付的现金		1,998,515.70	6,502,654.95
支付的各项税费		41,085.40	874,410.05
支付其他与经营活动有关的现金		2,241,670.69	15,712,268.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,916,607.56</b>	<b>41,466,572.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>914,465.63</b>	<b>-26,006,141.53</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>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	3,068,289.07
投资支付的现金		86,551.00	3,190,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>86,551.00</b>	<b>6,258,289.07</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-86,551.00</b>	<b>-6,258,289.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	50,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>600,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,430,722.22	-
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>1,430,722.22</b>	<b>18,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-830,722.22</b>	<b>32,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,807.59</b>	<b>-264,430.60</b>



加：期初现金及现金等价物余额		5,493.02	470,286.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,685.43</b>	<b>205,856.00</b>

法定代表人：朱晓东

主管会计工作负责人：朱晓东

会计机构负责人：朱晓东

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

格瑞路跑：2017年1月4日，公司新设子公司格瑞路跑，注册资本100.00万元，设立时公司持股100.00%。2018年6月13日、2018年6月29日分别召开第二届董事会第十四次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认对外投资暨关联方交易的议案》，同意公司将未出资部分以零对价转让给时任公司监事孙瑶，转让后公司持股比例为51.00%。

### 二、 报表项目注释

#### (一) 企业的基本情况

##### 1、 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京欧迅体育文化股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2006年2月16日，最初由朱晓东、朱淳良两人共同出资组建，取得北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91110000786155943H，所属行业为R88体育。公司于2014年1月在全国中小企业股份转让系统新三板挂牌。截至2018年6月30日止，公司累计发行股本总数4,800.00万股，实收资本4,800.00万元，注册地址：北京市东城区藏经馆胡同17号1幢1297室。法定代表人：朱晓东。

##### 2、 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；经济贸易咨询；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；市场调查；企业策划；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告、版权贸易。

公司经营期限：未规定期限。

3、本报告经公司董事会于 2018 年 08 月 27 日批准。

## （二）财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营：

2018 年将果断终止全部亏损严重的体育赛事经营项目，保留已经盈利的项目，把重点投入在不需投资资金且没有亏损风险的传统优势项目-体育咨询及赞助服务上，这样盈利能力将有明显改善。

同时，公司管理层积极对外筹措资金，为公司发展提供了基础的保障。此外，推行全面预算管理体系，建立全员 KPI 考核制度，提高全员成本节约意识。

本公司将采取措施改善公司持续经营能力。

## （三）重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、企业合并

#### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过

单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

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，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 9、外币业务及外币财务报表折算

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交

易发生日的即期汇率即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、 金融工具

### （1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### （2）金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### （3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### （4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	账龄组合
组合 2	与股东、合并范围内关联方之间的无风险保证金、押金以及取得国内信用证的应收款项、职工借款、保证金及押金

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(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	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品。主要包括库存商品、项目前期投入成本、费用及低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权



投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20 以上至 50 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始

计价作为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (3) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：(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在技术上具有可行性；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### 18、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### （1）短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### （2）离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 19、收入

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司实际收入确认的原则

①体育赛事推广赞助及体育资源咨询服务收入：

单场次赛事：全部收入在赛事举办完毕，权益得到确认后一次性确认；

一年内多场次赛事：各月赛事赞助收入按场次平均分配，赛事资讯服务收入按相同原则确认；如有特指场次收入可以单独确认的，在特指场次赛事完成后确认收入；

跨年联赛：各年赛事赞助收入按实际场次平均分配，赛事咨询服务收入按相同原则确认；如有特指场次收入可以单独确认的，在特指场次举办完成后确认收入。

②体育赛事运营及体育资源咨询服务收入：

单场次赛事：全部收入在赛事举办完毕，权益得到确认后一次性确认；

一年内多场次赛事：各月赛事收入按场次平均分配，赛事咨询服务收入按相同原则确认；如有特指场次收入可以单独确认的，在特指场次赛事完成后确认收入；

跨年联赛：各年赛事收入按实际场次平均分配，赛事咨询服务收入按相同原则确认；如有特指场次收入可以单独确认的，在特指场次完成后确认收入。

③体育媒体内容管理业务

版权或媒体推广收入按版权或媒体推广收益所属期确认，跨年版权按各权益期比例分摊。

## 20、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

## （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## （4）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 21、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，确定该计税基础为其差额），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）递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 22、 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 23、 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，并自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司编制 2017 年度报表执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号未对本公司有影响。

## (四) 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	适用对象	税率
增值税	税收收入按适用税率计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计征	全部公司	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	全部公司	7%
企业所得税	应纳税所得额	除欧迅国际外	25%
企业所得税	应纳税所得额	欧迅国际	16.5%
河道管理费	实缴增值税、消费税	上海欧迅	1%

## (五) 合并财务报表重要项目注释

### 1、 货币资金

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
现金	1,000.00	126,732.57
银行存款	1,857,810.74	1,038,431.76
其他货币资金	3,767.44	15,401.33
合计	1,862,578.18	1,180,565.66

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金余额 1,862,578.18 元，较上年末增长 57.77%，增长原因系公司加强对应收款项的催收力度且公司人力成本下降使得公司经营活动产生的现金流量增加。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	13,349,992.85	94.45	871,287.25	6.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	783,986.15	5.55	783,986.15	100.00
合计	14,133,979.00	100.00	1,655,273.40	11.71

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	18,226,576.43	95.88	920,162.11	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	783,986.15	4.12	783,986.15	100
合计	19,010,562.58	100	1,704,148.26	8.96

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额 14,133,979.00 元，较上年末下降 25.65%，下降原因系公司加强对应收款项的催收力度，一年以内应收账款余额下降明显。

#### ①按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,024,584.87	3.00	240,737.55	13,271,428.39	3.00	398,142.85
1 至 2 年	4,626,320.93	10.00	462,632.09	4,706,060.99	10.00	470,606.10

2至3年	450,000.00	20.00	90,000.00	233,129.55	20.00	46,625.91
3至4年	233,129.55	30.00	69,938.87	15,957.50	30.00	4,787.25
4年以上	15,957.50	50.00	7,978.75	-	-	-
合计	13,349,992.85	-	871,287.25	18,226,576.43	-	920,162.11

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-48,874.86元；本期收回或转回坏账准备金额为0.00元。

## (3) 本报告期无实际核销的重要应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额	账龄
上海灵信体育文化有限公司	客户	1,000,000.00	21.04	227,424.40	1年以内
		1,974,244.00			1-2年
霍尔果斯麟明体育文化有限公司	客户	700,000.00	17.65	200,494.40	1年以内
		1,794,944.00			1-2年
上汽通用汽车销售有限公司	客户	2,160,000.00	15.28	64,800.00	1年以内
山东鲁能泰山足球俱乐部	客户	1,900,000.00	13.44	57,000.00	1年以内
上海一嗨汽车租赁有限公司	客户	1,037,758.99	7.34	31,132.77	1年以内
合计	-	10,566,946.99	74.76	580,851.57	-

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,909,055.30	67.30	1,698,882.90	76.45
1至2年	927,456.97	32.70	523,386.27	23.55
合计	2,836,512.27	100.00	2,222,269.17	100.00

## 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期初余额	账龄	未结算原因
北京欧迅体育文化股份有限公司	广州南都安迪文化传播有限公司	366,244.27	1至2年	合同未执行完毕
北京欧迅体育文化股份有限公司	北京中关村科技融资担保有限公司	138,780.00	1至2年	合同未执行完毕
合计		505,024.27		

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
济南泉诚致远体育文化发展有限公司	541,385.00	19.09



北京圣伦体育有限公司	480,000.00	16.92
广州南都安迪文化传播有限公司	366,244.27	12.91
郑希军	350,000.00	12.34
济南水畔芳华文化传播有限公司	168,500.00	5.94
合 计	1,906,129.27	67.20

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,669,470.70	30.25	1,669,470.70	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,816,619.99	51.04	1,255,338.54	44.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,032,765.83	18.71	1,032,765.83	100.00
合 计	5,518,856.52	100.00	3,957,575.07	71.71

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,669,470.00	24.64	1,669,470.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,073,240.67	60.12	585,492.11	14.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,032,765.83	15.24	1,032,765.83	100.00
合 计	6,775,476.50	100.00	3,287,727.94	

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额 5,518,856.52 元，较上年末下降 18.55%，下降原因系公司外部押金到期收回，使得其他应收款押金余额下降。

## ①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
杭州绿城足球俱乐部有限公司	1,669,470.00	1,669,470.00	4 年以上	100.00	无法收回
合 计	1,669,470.00	1,669,470.00	-	100.00	-

## ②按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	501,481.30	3.00	15,044.44	124,955.01	3.00	3,748.65
1 至 2 年	1,020,707.49	10.00	102,070.75	3,153.00	10.00	315.30

2 至 3 年	3,153.00	20.00	630.60	136,838.00	20.00	27,367.60
3 至 4 年	136,838.00	30.00	41,051.40	115,797.70	30.00	34,739.31
4 至 5 年	115,797.70	50.00	57,898.85	1,038,642.50	50.00	519,321.25
5 年以上	1,038,642.50	100.00	1,038,642.50	-	-	-
合 计	2,816,619.99	-	1,255,338.54	1,419,386.21	41.25	585,492.11

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	-	-	-	2,653,854.46	-	-
合 计	-	-	-	2,653,854.46	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 669,847.13 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	701,641.38	971,325.44
项目垫款	4,106,876.77	4,009,296.81
往来款	200,000.00	200,000.00
押金	459,871.00	1,152,118.00
其他	50,467.37	442,736.25
合计	5,518,856.52	6,775,476.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
广州南都安迪文化传播有限公司	项目垫款	115,797.70	3 至 4 年	2.10
		1,000,000.00	4 年以上	18.12
李超	员工备用金	188,000.00	1 年以内	3.41
北京蔚蓝海岸房地产开发有限公司朝阳分公司	押金	212,916.00	1 年以内	3.86
丛曰鹏	员工借款	150,016.77	1 年以内	2.72
杭州和悠贸易有限公司	押金	100,000.00	2 至 3 年	1.81
合 计	-	1,766,730.47	-	32.01

## 5、 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	816,895.25	-	816,895.25	1,036,799.78	-	1,036,799.78
项目成本	361,608.89	-	361,608.89	591,354.53	-	591,354.53

合 计	1,178,504.14	-	1,178,504.14	1,628,154.31	-	1,628,154.31
-----	--------------	---	--------------	--------------	---	--------------

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税额	-	133,049.37
待摊融资服务费	377,358.48	943,396.23
房屋租赁及装修费	326,706.76	23,156.18
代理费	1,320,754.75	-
合计	2,024,819.99	1,099,601.78

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司其他流动资产余额 2,024,819.99 元，较上年末增长 84.14%，增长原因系公司子公司为取得票务代理权一次性支付的代理费增加及预付房租租赁款所致。

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
其中：按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	3,675,396.20	-	3,675,396.20	3,675,396.20	-	3,675,396.20
合 计	3,675,396.20	-	3,675,396.20	3,675,396.20	-	3,675,396.20

## (2) 期末以成本计量的重要权益工具投资

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
MatchPokerDevelopmentsLimited	1,966,091.42	-	-	1,966,091.42	-	-	-	-	2.50	-
EmpowersportsAG. Zurich	1,709,304.78	-	-	1,709,304.78	-	-	-	-	2.66	-
合计	3,675,396.20	-	-	3,675,396.20	-	-	-	-	-	-

## 8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
华奥众筹网络科技有限公司	600,121.46			-						600,121.46
合计	600,121.46			-						600,121.46

说明：华奥众筹网络科技有限公司已于 2018 年年初停止运营，预计公司可回金额为 750,000.00 元，可收回金额高于账面价值，不存在减值迹象

## 9、 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公家具	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,234,741.76	35,333.00	548,000.00	2,818,074.76
2. 本期增加金额	152,877.19	425.64	-	153,302.83
项目				0.00
(1) 购置	152,877.19	425.64	-	153,302.83
3. 本期减少金额	66,909.94	-	-	66,909.94
(1) 处置或报废	66,909.94	-	-	66,909.94
4. 期末余额	2,320,709.01	35,758.64	548,000.00	2,904,467.65
二、累计折旧				0.00
1. 期初余额	825,498.91	20,286.70	268,976.77	1,114,762.38
2. 本期增加金额	209,744.78	2,214.67	52,060.02	264,019.47
(1) 计提	209,744.78	2,214.67	52,060.02	264,019.47
3. 本期减少金额	46,840.59	-	-	46,840.59
(1) 处置或报废	46,840.59	-	-	46,840.59
4. 期末余额	988,403.10	22,501.37	321,036.79	1,331,941.26
三、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	1,332,305.91	13,257.27	226,963.21	1,572,526.39
2. 期初账面价值	1,409,242.85	15,046.30	279,023.23	1,703,312.38

## 10、 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	媒体版权	自主研发系统	外购软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,000,000.00	2,793,917.66	351,731.00	23,145,648.66
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	20,000,000.00	2,793,917.66	351,731.00	23,145,648.66
二、累计摊销				-
1. 期初余额	11,500,000.00	787,539.55	68,970.94	12,356,510.49
2. 本期增加金额		278,257.50	5,629.19	283,886.69
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	11,500,000.00	1,065,797.05	74,600.13	12,640,397.18

三、减值准备				0.00
1. 期初余额	3,500,000.00			3,500,000.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 期末余额	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	5,000,000.00	1,728,120.61	277,130.87	7,005,251.48
2. 期初账面价值	5,000,000.00	2,006,378.11	282,760.06	7,289,138.17

(2) 期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 24.67%

#### 11、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋租赁及装修费	508,031.48	331,146.09	78,854.28	303,550.58	456,772.71
宽带及设备服务费	-	-	-	-	0.00
服务咨询费	27,228.78	-	6,580.20	-	20,648.58
合计	535,260.26	354,302.27	85,434.48	-	477,421.29

#### 12、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：	-	-	-	-
资产减值准备	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,299,579.34	9,424,094.79
本年计提的坏账准备	-620,972.27	-813,420.17
本年计提的无形资产减值	-	-875,000.00
合 计	11,678,607.07	7,735,674.62

#### 13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

#### 14、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,596,992.67	12,358,986.70

1 年以上	23,765,381.35	21,947,007.87
合 计	30,362,374.02	34,305,994.57

## 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期初余额	未偿还原因
大连国际马拉松赛组委会	7,000,000.00	正在安排付款
新疆天山雪豹足球俱乐部	1,050,000.00	合同未执行完毕
合 计	8,050,000.00	-

## 15、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	105,082.00	327,878.14
合 计	105,082.00	327,878.14

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司预收账款余额 105,082.00 元，较上年末下降 67.95%，下降原因系公司收入下降所致。

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,111,328.29	4,754,687.40	2,749,541.66	4,116,474.03
二、离职后福利-设定提存计划	71,783.28	333,473.81	440,652.78	-35,395.69
三、辞退福利	-	-	-	-
合 计	2,183,111.57	5,088,161.21	3,190,194.44	4,081,078.34

说明：截至 2018 年 6 月 30 日，公司应付职工薪酬余额 4,081,078.34 元，较上年末增长 86.94%，增长原因系公司暂时性现金流紧张，部分月份延迟支付薪酬所致。

## (2) 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,067,050.30	4,289,745.80	2,236,104.70	4,120,691.40
2. 职工福利费	-	-	-	-
3. 社会保险费	17,903.99	130,746.60	169,117.96	-20,467.37
其中：医疗保险费	14,897.41	109,006.16	145,870.94	-21,967.37
工伤保险费	122.08	3,277.76	3,399.84	-
生育保险费	1,384.50	9,462.68	10,847.18	-
强积金	1,500.00	9,000.00	9,000.00	1,500.00
4. 住房公积金	10,124.00	334,195.00	344,319.00	-
5. 工会经费和职工教育经费	16,250.00	-	-	16,250.00
合 计	2,111,328.29	4,754,687.40	2,749,541.66	4,116,474.03

## (3) 设定提存计划情况

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	69,245.81	326,121.12	428,959.55	-33,592.62
2、失业保险费	2,537.47	7,352.69	11,693.23	-1,803.07
合 计	71,783.28	333,473.81	440,652.78	-35,395.69

## 17、 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	5,180,922.17	5,363,533.49
企业所得税	156,672.32	77,219.37
城市维护建设税	270,720.94	266,653.57
个人所得税	481,607.48	224,699.81
教育费附加	180,329.28	190,462.25
其他税费	-34.15	242.53
合 计	6,270,218.04	6,122,811.02

## 18、 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工代垫款	8,474,196.59	10,005,564.98
押金	-	20,000.00
外部借款	3,600,000.00	3,023,902.40
其他	339,600.42	568,016.98
合 计	12,413,797.01	13,617,484.36

## 账龄超过 1 年以上的大额其他应付账款

债权单位名称	关联关系	期末余额	款项性质	账龄
朱晓东	实际控制人	3,952,259.82	员工代垫款	1-2 年
合 计	-	3,952,259.82	-	-

## 19、 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	48,000,000.00	-	-	-	-	-	48,000,000.00

## 20、 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	11,084,132.65	-	-	11,084,132.65
合 计	11,084,132.65	-	-	11,084,132.65

## 21、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币财务报表折算差额	135,521.62	-	-	-	-	-	135,521.62
其他综合收益合计	135,521.62	-	-	-	-	-	135,521.62

## 22、 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	74,104.73	-	-	74,104.73
合 计	74,104.73	-	-	74,104.73

## 23、 未分配利润

项目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-120,997,593.81	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-120,997,593.81	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,185,050.88	-
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	-123,182,644.69	-

## 24、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
赞助咨询管理	8,603,141.84	3,125,331.21	19,914,261.85	6,495,124.68
资源策划管理	754,189.54	500,992.05	37,871,181.04	23,389,712.14
媒体内容管理	83,003.78	24,283.02	51,717.75	42,430.70
票务承销管理	3,412,803.92	1,658,310.47	3,137,305.15	2,162,072.29
培训收入	291,572.86	371,202.28	-	-
合 计	13,144,711.94	5,680,119.03	60,974,465.79	32,089,339.81

说明：①营业收入：2018年1-6月公司实现收入13,144,711.94元，虽然较上年同期下降78.44%，但毛利率较上年同期增长9.42%。收入较上年同期下降原因系公司自2015年业务扩张以来，虽然公司业绩迅速扩张，但盈利能力较弱，自2017年下半年开始公司业务主要从以下方面进行了调整：①继续清理部分的亏损严重的体育赛事经营项目，仅保留已经盈利项目，赛事运营短期内不再投资新的风险项目，并积极探索赛事规范化运营；②结合近年来资本市场的变化，适时转变经营战略，2017-2019年停止投资类风险项目，由投资获取资源战略转为经营获利战略。

②营业成本：2018年1-6月公司营业成本为5,680,119.03元，较上年同期下降82.31%，下降原因主要包括：①公司业务调整主要业务集中在轻资产投入业务；②随着公司业务调整及收入的下降，公司人员数量大幅下降，人力成本支出下降。

前五大客户情况如下：

序号	客户名称	金额（不含税）	占营业收入的比例（%）
1	上海通用汽车销售有限公司	2,037,735.86	16.24
2	中超联赛有限责任公司	1,753,337.49	13.98
3	上海炬欣文化传媒有限公司	1,018,584.91	8.12
4	广州富力足球俱乐部有限公司	1,219,391.50	9.72
5	广西运德国际旅行社有限公司	305,982.91	2.44
合 计		6,335,032.67	50.50

## 25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,392.74	6,240.10
教育费附加	5,739.75	2,674.33
地方教育费附加	3,826.49	1,782.88
地方水利建设基金	-	35.03
印花税	-	7,775.95
其他	-	-
合 计	22,958.98	18,508.29

## 26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,054,848.99	5,154,913.50
租赁费	161,677.11	745,452.95
办公费用	85,024.71	92,239.06
招待费	43,100.10	120,189.50
通讯费	33,066.15	70,403.80
会务费	-	-
差旅费	99,210.40	1,533,066.99
服务费	31,231.23	1,017,954.98
交通费	36,615.42	65,737.43
折旧费	-	61,827.85
残疾人保证金	-	1,371.28
团队建设	-	-
项目耗材	-	-
汽车费用	1,985.00	-
日常福利	-	2,990.00
劳务费	90,123.73	19,430.00
业务推广费	-	145,204.18
其他	17,157.48	1,790.00
合 计	1,654,040.32	9,032,571.52

说明：2018年1-6月公司销售费用为1,654,040.32元，较上年同期下降81.69%，下降原因主要包括：①随着公司业务调整及收入的下降，公司人员数量大幅下降，人力成本支出急下降；②随着销售人工减少，房屋租赁成本下降；③公司进行全面预算管理，加强对费用的管理，且随着收入及员工数量下降，差旅费支出下降。

## 27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,618,774.45	4,181,108.88
差旅费	43,276.87	212,473.42
招待费	5,580.00	63,981.14
办公费用	94,400.97	258,184.48
通讯费	12,504.37	54,550.43
交通费	2,961.23	82,084.86
租赁费	1,200,983.74	618,024.73
咨询服务费	1,118,407.13	4,663,568.14
会务费	-	150.00
团队建设	-	-
折旧费	264,019.47	48,373.01
残疾人保证金	38,163.97	138.66
无形资产摊销	283,886.69	4,825.02
其他	6,956.95	25,004.80
水电费	57,465.61	-
物业费	77,026.42	-
劳务费	15,750.00	-
服务费	-	-
汽车费用	11,644.00	-
合 计	5,851,180.87	10,212,467.57

说明：2018年1-6月公司管理费用为5,851,180.87元，较上年同期下降42.71%，下降原因主要包括：①随着公司业务调整及收入的下降，公司人员数量大幅下降，人力成本支出急下降；②外部融资费用咨询下降。

## 28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	281.70	159,612.36
合 计	281.70	159,612.36

说明：2018年1-6月公司研发费用为281.70元，较上年同期下降99.82%，下降原因主要为随着公司业务调整及收入的下降，研发支出下降。

## 29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,430,722.22	845,704.20
减：利息收入	4,546.40	3,042.17
利息净支出	-	842,662.03
汇兑损失	-	507,847.48
减：汇兑收益	-	-12,585.82
手续费支出	9,655.32	-
其他	2,200.51	3,032.00
合 计	1,438,031.65	1,366,127.33

## 30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	620,972.27	1,047,796.26
非流动资产减值	-	-
合 计	620,972.27	1,047,796.26

## 31、投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-495,002.37
合 计	-	-495,002.37

## 32、营业外收入

## (1) 营业外收入分项列示

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	-	-	-
税收及个税手续费返还	4,149.61	13,329.72	4,149.61
其他	78,069.88	-	78,069.88
处置固非流动资产	572.49	-	572.49
合 计	82,791.98	13,329.72	82,791.98

## 33、营业外支出

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
诉讼费用	-	-	-
税收滞纳金	-	47.04	-
罚款	-	1,008.77	-
项目定金无法收回	-	-	-
房租押金无法收回	-	-	-
对外捐赠	-	147,867.00	-
违约金	-	-	-
资产报废处置收益	1,149.18	-	1,149.18
其他	285.17	35.44	285.17

合 计	1,434.35	148,958.25	1,434.35
-----	----------	------------	----------

## 34、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	87,997.32	275.15
递延所得税费用	-	-261,949.07
合 计	87,997.32	-261,673.92

## 35、现金流量表

## (1) 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	-	-
其中：往来款	734,689.86	-
员工垫付款	-	1,413,548.67
个税手续费返还	4,149.61	1,703.17
利息收入	4,546.40	3,042.17
支付其他与经营活动有关的现金	-	-
其中：费用	3,199,159.81	9,953,603.19
往来款	2,162,896.22	2,976,071.75

## (2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：借款	600,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：筹资相关的费用	-	-
股权融资费用	-	-
贷款担保费	-	-
合 计	600,000.00	

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,130,133.57	6,577,021.44
加：资产减值准备	620,972.27	1,047,796.26
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	264,019.47	110,764.26
无形资产摊销	283,886.69	2,551,978.92
长期待摊费用摊销	85,434.48	1,294,450.56

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）	576.69	-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,430,722.22	845,704.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-	495,002.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	-261,949.07
存货的减少（增加以“－”号填列）	449,650.17	-521,736.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,320,449.01	-33,455,749.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,659,539.86	-4,855,502.48
经营活动产生的现金流量净额	1,666,037.57	-26,172,218.80
2. 现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	1,862,578.18	2,653,198.58
减：现金的期初余额	1,180,565.66	762,713.19
现金及现金等价物净增加额	682,012.52	1,890,485.39

#### （2）现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,862,578.18	2,653,198.58
其中：库存现金	1,000.00	-
可随时用于支付的银行存款	1,857,810.74	2,645,983.80
可随时用于支付的其他货币资金	3,767.44	7,214.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,862,578.18	2,653,198.58

#### （六）合并范围的变更

2017年1月4日，公司新设子公司格瑞路跑，注册资本100.00万元，设立时公司持股100.00%。2018年6月13日、2018年6月29日分别召开第二届董事会第十四次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认对外投资暨关联方交易的议案》，同意公司将未出资部分以零对价转让给时任公司监事孙瑶，转让后公司持股比例为51.00%。

#### （七）在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州欧迅体育活动策划有限公司	广州	广州	商业服务业	100.00%		设立
上海欧迅体育文化发展有限公司	上海	上海	文化艺术业	100.00%		设立
欧迅体育文化国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
北京格瑞路跑体育文化发展有限公司	北京	北京	文化艺术业	51.00%		设立
成都欧迅体育文化传播有限公司	成都	成都	商业服务业	100.00%		设立
海南博赛东体育科技文化有限公司	海南	海南	体育、商业服务业	100.00%		设立
上海粉酷体育文化发展有限公司	上海	上海	体育、商业服务业	100.00%		设立

济南欧迅体育科技发展有限公司	济南	济南	技术推广及服务	85.00%		设立
绿野星踪（北京）体育文化发展有限公司	北京	北京	文化艺术业	70.00%		设立
北京欧广联合广告有限公司	北京	北京	商业服务业	60.00%		设立
广州德川文化发展有限责任公司	广州	广州	文化艺术业	51.00%		设立
上海问博品牌管理有限公司	上海	上海	商业服务业	51.00%		设立
广州市安迅体育有限公司	广州	广州	体育	51.00%		设立
日本欧迅株式会社	日本	日本	商业服务业	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利
1	广州市安迅体育有限公司	49.00	-270,857.15	-
2	广州德川文化发展有限责任公司	49.00	181,600.29	-
3	济南欧迅体育科技发展有限公司	15.00	261,750.91	-
4	绿野星踪（北京）体育文化发展有限公司	30.00	-51,351.90	-
5	北京格瑞路跑体育文化发展有限公司	49.00	-61,967.68	-

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
华奥众筹网络科技发展（北京）有限公司	北京	北京	技术开发	15.00		权益法

## (八) 关联方关系及其交易

## 1、本公司的母公司

本公司最终控制方：朱晓东

控股股东名称	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	与本公司关系
朱晓东	53.2125	53.2125	控股股东、最终控制方

## 2、本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李超	控股子公司股东

## 5、关联交易情况

## (1) 本公司作为被担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京欧迅体育文化股份	50,000,000.00	2017.12.7	2018.12.6	否

有限公司				
------	--	--	--	--

其他说明：上述短期贷款由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证担保，实际控制人朱晓东以其持有的本公司股权作反担保。

(2) 股权转让

转让方	被转让方	交易内容	交易价格	是否履行审批程序
北京欧迅体育文化股份有限公司	孙瑶	股权转让	0.00	是

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
项目备用金	朱晓东	-	-	27,218.37	-
其他应收款	李超	188,000.00	-	192,109.76	-
合计	-	-	-	219,328.13	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	朱晓东	5,353,195.82	6,781,599.78
合计	-	5,353,195.82	6,781,599.78

(九) 承诺及或有事项

1、承诺事项

无

2、或有事项

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	10,128,449.60	92.82%	726,010.74	7.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	783,986.15	7.18%	783,986.15	100.00%
合计	10,912,435.75	100.00%	1,509,996.89	13.84%

类别	期初数
----	-----



	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,843,889.60	94.98	788,241.49	5.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	783,986.15	5.02	783,986.15	100.00
合 计	15,627,875.75	100.00	1,572,227.64	10.06

## ①按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,497,759.05	3.00	164,932.77	10,323,598.99	3.00	309,707.97
1 至 2 年	3,931,603.50	10.00	393,160.35	4,271,203.56	10.00	427,120.36
2 至 3 年	450,000.00	20.00	90,000.00	233,129.55	20.00	46,625.91
3 至 4 年	233,129.55	30.00	69,938.87	15,957.50	30.00	4,787.25
4 年以上	15,957.50	50.00	7,978.75	-	-	-
合 计	10,128,449.60	-	726,010.74	14,843,889.60	5.31	788,241.49

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 62,230.75 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海灵信体育文化有限公司	2,974,244.00	27.26	227,424.40
霍尔果斯麟明体育文化有限公司	2,494,944.00	22.86	200,494.40
上汽通用汽车销售有限公司	2,160,000.00	19.79	64,800.00
上海一嗨汽车租赁有限公司	1,037,758.99	9.51	31,132.77
日本株式会社电通	783,986.15	7.18	783,986.15
合 计	8,666,946.99	86.61	1,307,837.72

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,669,470.00	7.10	1,669,470.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,801,485.19	88.50	202,818.72	0.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,032,765.83	4.39	1,032,765.83	100.00

的其他应收款				
合计	23,503,721.02	100.00	2,905,054.55	12.36

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,669,470.00	7.09	1,669,470.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,848,475.42	88.53	56,298.86	0.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,032,765.83	4.38	1,032,765.83	100.00
合计	23,550,711.25	100.00	2,758,534.69	11.71

## ①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
杭州绿城足球俱乐部有限公司	1,669,470.00	1,669,470.00	4 年以上	100.00	不能收回
合计	1,669,470.00	1,669,470.00	-	100.00	

## ②按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	330,722.02	3.00	9,921.66	4,230.00	3.00	126.90
1 至 2 年	934,196.10	10.00	93,419.61		10.00	-
2 至 3 年	-	20.00	-	12,867.00	20.00	2,573.40
3 至 4 年	12,867.00	30.00	3,860.10	115,797.70	30.00	34,739.31
4 至 5 年	115,797.70	50.00	57,898.85	37,718.50	50.00	18,859.25
5 年以上	37,718.50	100.00	37,718.50		-	-
合计	1,393,582.82	-	202,818.72	170,613.20	33.00	56,298.86

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	19,407,902.37	-	-	20,677,862.22	-	-
合计	19,407,902.37	-	-	20,677,862.22	-	-

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	634,176.85	590,848.79
项目垫款	2,851,375.80	3,051,375.80
往来款	19,607,902.37	18,787,220.66

押金	410,266.00	1,121,266.00
其他	-	-
合计	23,503,721.02	23,550,711.25

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广州市安迅体育有限公司	集团内部往来	5,560,462.48	1-2年	23.66	-
上海欧迅体育文化发展有限公司	集团内部往来	1,173,285.96	1年以内	4.99	-
		2,861,984.28	1-2年	12.18	-
上海问博品牌管理有限公司	集团内部往来	3,809,157.04	1-2年	16.21	-
欧迅体育文化国际有限公司	集团内部往来	2,265,478.79	1-2年	9.64	-
杭州绿城足球俱乐部有限公司	项目代垫款	1,669,470.70	4年以上	7.10	1,669,470.70

## 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,932,024.00	-	6,932,024.00	6,845,473.00	-	6,845,473.00
对联营企业投资	600,121.46	-	600,121.46	600,121.46	-	600,121.46
合计	7,532,145.46	-	7,532,145.46	7,445,594.46	-	7,445,594.46

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海欧迅体育文化发展有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
广州欧迅体育活动策划有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
欧迅体育文化国际有限公司	184,242.00	-	-	184,242.00	-	-
北京欧广联合广告有限公司	120,000.00	-	-	120,000.00	-	-
上海问博品牌管理有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
广州市安迅体育有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
成都欧迅体育文化传播有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
广州德川文化发展有限责任公司	3,176,000.00	-	-	3,176,000.00	-	-
济南欧迅体育科技发展有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-
绿野星踪(北京)体育文化发展有限公司	545,231.00	86,551.00	-	631,782.00	-	-
合计	6,845,473.00	86,551.00	-	6,932,024.00	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

										期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、联营企业										
华奥众筹网络科技有限公司	600,121.46									600,121.46
合计	600,121.46									600,121.46

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
赞助咨询管理	5,486,538.15	1,565,092.32	16,644,864.51	4,961,026.75
资源策划管理	90,754.82	83,265.79	37,826,132.48	23,324,218.23
媒体内容管理	83,003.78	24,283.02	-	-
票务承销管理	-	-	-	-
合 计	5,660,296.75	1,672,641.13	54,470,996.99	28,285,244.98

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-141,607.78
合 计	-	-141,607.78

## (十一) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-576.69	-
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,934.32	-
小 计	81,357.63	-
所得税影响数	20,339.41	-
少数股东损益影响（税后）	21,439.41	-
合 计	39,578.81	-

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.48	-	-0.05	-0.76	-0.05	-0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.54	-	-0.05	-0.75	-0.05	-0.75

北京欧迅体育文化股份有限公司

二〇一八年八月二十七日