

证券代码：835182

证券简称：体运通

主办券商：九州证券



体运通
NEEQ :835182

湖南体运通信息技术股份有限公司

(Hunan Isportsx Information Technology Co., LTD.)

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月13日，由东海·特维丝冠名赞助的“2018东海·特维丝中国垂直马拉松联赛长沙站暨世界高塔竞速联盟2017年度总决赛”成功举办，赛事由国家体育总局社会体育指导中心、湖南省体育局、世界高塔竞速联盟联合主办。

2018年2月14日，根据《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，公司第3批次股票解除限售总额为7,666,668股，至此，公司股票已全部解除限售。

2018年6月25日，公司设立全资子公司上海锦恒体育文化发展有限公司。

2018年1月16日，公司旗下控股子公司传奇体育和湖南广播电视台金鹰纪实卫视正式达成战略合作，共同投资打造全国首档户外运动旅行纪实栏目《觅足》。届时，《觅足》将在湖南广播电视台金鹰纪实卫视、芒果TV、湖南卫视等平台播出。

2018年6月21日，根据湖南省商务厅发布的《关于印发〈湖南省培育壮大“电商百强”实施方案〉的通知》（湘商电【2018】12号），公司成功入选2017-2018年度湖南省“电商百强”企业名录。

2018年6月28日，公司获得湖南省通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况..... | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项..... | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 18 |
| 第七节 财务报告..... | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 33 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|---|
| 公司、本公司、体运通 | 指 | 湖南体运通信息技术股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 湖南体运通信息技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖南体运通信息技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖南体运通信息技术股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 湖南体运通信息技术股份有限公司章程 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 鹰皇商务、控股股东 | 指 | 鹰皇商务科技有限公司 |
| 传奇体育 | 指 | 湖南传奇体育运动文化有限责任公司 |
| 主办券商、九州证券 | 指 | 九州证券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 期初 | 指 | 2018年1月1日 |
| 报告期末、本期期末、期末 | 指 | 2018年6月30日 |
| 上年同期、去年同期、上期 | 指 | 2017年1月1日至2017年6月30日 |
| 互联网+ | 指 | 以互联网为主的一整套信息技术(包括移动互联网、云计算、大数据技术等)在经济、社会生活各部门的扩散、应用过程 |
| 并网商 | 指 | 通过并网方式合作的中介机构 |
| T库平台 | 指 | 基于实时球位信息的电子票务平台 |
| 中介订场平台 | 指 | 为并网商提供场馆预订的系统 |
| 银行体育频道 | 指 | 银行网站或手机银行, 开设专门的体育按钮, 嵌入公司的订场平台 |
| MIS | 指 | 场馆业务运营提供支撑的信息系统 |
| CRM 数据库 | 指 | 客户关系管理数据库 |

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。

公司负责人蔡曙、主管会计工作负责人张铁军及会计机构负责人（会计主管人员）黄薇薇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 | 董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、湖南体运通信息技术股份有限公司第二届董事会第二次会议决议。 3、湖南体运通信息技术股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。 4、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件。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 湖南体运通信息技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Hunan Isportsx Information Technology Co., LTD. |
| 证券简称 | 体运通 |
| 证券代码 | 835182 |
| 法定代表人 | 蔡曙 |
| 办公地址 | 湖南省长沙市开福区新河路 470 号综合办公楼二楼 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 张铁军 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 0731-84528412 |
| 传真 | 0731-84528353 |
| 电子邮箱 | 15802665296@163.com |
| 公司网址 | www.isportsx.com |
| 联系地址及邮政编码 | 湖南省长沙市开福区新河路 470 号综合办公楼二楼 410008 |
| 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

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2011年9月13日 |
| 挂牌时间 | 2015年12月23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- R889 其他体育-R8890 其他体育 |
| 主要产品与服务项目 | 体育赛事策划与运营、体育服务、户外运动策划与运营、体育传播传媒、大数据分析与应用 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 23,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 鹰皇商务科技有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 骆昊霆 |

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 | 914301005809374996 | 否 |
| 注册地址 | 湖南省长沙市开福区新河路 470 | 否 |

| | | |
|---------|------------|---|
| | 号综合办公楼二楼 | |
| 注册资本（元） | 23,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商 | 九州证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门 2 号楼 |
| 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

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 | 30,783,638.94 | 30,992,387.90 | -0.67% |
| 毛利率 | 4.42% | 20.54% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -3,884,155.95 | -1,330,728.73 | -191.88% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,969,155.95 | -1,702,278.73 | -133.17% |
| 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） | -15.20% | -5.51% | - |
| 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） | -15.53% | -7.05% | - |
| 基本每股收益 | -0.17 | -0.06 | -191.88% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 35,221,996.32 | 35,200,592.66 | 0.06% |
| 负债总计 | 11,613,689.25 | 7,892,563.61 | 47.15% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 23,618,797.85 | 27,502,953.80 | -14.12% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.03 | 1.20 | -14.12% |
| 资产负债率（母公司） | 32.15% | 21.69% | - |
| 资产负债率（合并） | 32.97% | 22.42% | - |
| 流动比率 | 2.42 | 3.67 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,189,722.41 | -14,024,397.40 | 63.00% |
| 应收账款周转率 | 4.07 | 5.68 | - |
| 存货周转率 | 16.72 | 11.57 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|----------|---------|------|
| 总资产增长率 | 0.06% | -10.98% | - |
| 营业收入增长率 | -0.67% | -0.11% | - |
| 净利润增长率 | -191.88% | 67.77% | - |

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 | 23,000,000 | 23,000,000 | - |
| 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《上市公司行业分类指引》（2012年修订）和《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“R88 体育”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“R88 体育”，公司所处细分行业为“R8890 其他体育”。

公司主要是依托于移动互联网技术及信息技术，通过整合全国体育场馆及各类体育资源，组织策划运营有影响力的体育赛事、户外运动，并提供体育场馆预订服务，以“运动让生活更美好”为愿景，实现互联网与体育产业链高度融合的“互联网+体育”的体育综合服务运营商。

2017年，公司被国家体育总局评为“国家体育产业示范单位”和“中国第十三届运动会群众体育先进单位”；2018年，公司成功入选2017-2018年度湖南省“电商百强”企业名录。公司现拥有知识产权155项，其中专利2项、软件著作权43项、商标权73项、域名36项。

公司的主营业务主要涵盖体育服务、体育赛事策划与运营、户外运动策划与运营、体育传播与传媒、大数据分析与应用等五大业务体系，旗下拥有洞庭800、中国垂直马拉松联赛、九九向上跑、1872、高球通、觅足、AGWC、无限联盟等众多体育消费品牌，其中1872为国内最具规模的高尔夫运动服务品牌，被评为中国驰名商标。公司拥有研发团队，自主研发了包括体育场馆数字化管理系统、体育T库平台、中介订场平台、结算系统、银行体育频道、客户订场APP等在内的多个信息系统和软件平台，被认定为“双软企业”、“高新技术企业”。

报告期内，公司商业模式如下：

1、公司的经营模式

公司凭借多年丰富的赛事运营经验、出色的团队以及先进的经营理念，在获取了相关赛事的运营权或承办权后，为国内外体育协会或组织提供包括赛事策划、音视频制作、赛事运营等环节在内的一揽子综合服务；立足于向企业客户、零售客户以及APP注册客户提供高质量的体育场馆预订、户外运动策划与运营以及相关配套服务；依托于移动互联网技术和信息技术，通过传统媒体、新媒体、自媒体等多种形式来为需求各异的体育用户提供观赛、娱乐、消费等综合服务；并通过先进的技术手段对体育用户的消费行为进行深度、多维度的分析，全程打造以数据为核心的营销闭环。

（1）在体育服务方面：公司业务已由高尔夫场馆预订向大众体育场馆预订拓展，拥有包括高尔夫球场、高尔夫练习场、羽毛球、网球、健身房、游泳馆、路跑、马术等千余家商户资源。同时，公司建立了行业内最大的7*24小时语音在线服务专属平台，形成了产品开发、活动推广、服务托管等业务体系。公司正逐步实现场馆管理、产品发行、票务预订、客户关系管理、结算管理的体育全产业链的信息化，为上下游客户以及同行业企业提供快速、便捷、安全的线上交易服务。

（2）在体育赛事策划与运营方面：公司凭借多年的体育赛事策划与运营经验以及对文化背景和体育市场的深刻理解，已获得环洞庭湖国际公路自行车赛、中国垂直马拉松联赛、九九向上跑、业余高尔夫世界杯·中国赛等多项国内外知名赛事的运营权和商业开发权，同时，公司还正在不断自主开发或联合开发更多的赛事IP。

（3）在户外运动策划与运营方面：公司依托于丰富的行业资源优势，专注于为热爱运动、崇尚健康的用户提供户外运动服务与影像内容运营，旨在倡导亲近自然，推广户外旅行，挑战自我的积极进取精神，以挑战极限、户外探险、体验旅游为外显，以环境保护、文化寻根、公益慈善为内核，致力

于打造“户外+影像”的创新模式。

(4) 在体育传播与传媒方面：公司依托于移动互联网技术和信息技术，通过传统媒体、新媒体、自媒体等多种形式实现体育赛事、户外运动的良好现场呈现，为需求各异的体育用户提供观赛、娱乐、消费等综合服务。

(5) 在大数据分析与应用方面：公司拥有强大的数据分析和应用能力，构建了业内领先的“体育+互联网”生态体系，通过自主研发系统来多维度的捕获各门类体育数据，并利用消费行为、媒体社交等各种渠道更加深入的了解用户习惯，运用云计算、区块链等技术对用户进行精准画像，同时，将体育大数据进行产品化后反哺现有的各项业务，并延伸到更加广泛的商业场景，快速通过商业开发实现价值变现。

2、公司的采购模式

公司日常经营过程中主要的采购对象包括场馆资源、赛事物料等，主要由公司采购管理部负责。场馆资源会因地理位置、知名度、客流量等方面有较大的差异。因此，不同场馆资源可比性不高，公司在进行场馆资源采购时主要考虑供应商基本情况与合作历史、合作条件、场地近期及预计消费量以及公司资金投入计划等方面的因素并经过谈判最终确定采购价格和采购量。

赛事物料的采购主要根据相关预算，通过比价申报的形式落实相关采购事项。采购人员应提供至少三家以上的供应商进行比价。为保证商品的可比性，每家供应商所提供的商品信息应保持条件一致。采购人员根据比价单做出采购选择，经相关人员审批后签订采购合同。

3、公司的研发模式

公司的研发工作与公司的整体发展战略相辅相成。研发工作以整个体育行业信息系统开发为核心，涉及到场馆管理、票务结算、客户订场、赛事直播等多个环节，包括 MIS、互联网、移动互联网等技术领域。公司的研发工作坚持以客户和市场需求为导向，使成熟、可靠的技术能够快速转化为生产力，满足市场的需要。这种研发方式实现了结果可预测、过程可控制的目标，有效降低了研发风险。跨部门协作和过程化管理是实现以市场为中心研发导向的重要保障。因此，公司各个部门间建立了畅通的沟通协作机制，将研发、设计、开发、测试紧密联系在一起，保证了研发工作的顺利进行。公司的研发方式分为产品研发、项目开发和平台开发。项目开发是为了满足单一客户的个性化需求而开展的定向开发。产品研发则是为了满足多个客户的共同需求而开展的研发工作。平台开发主要是为了向公司整个订场系统、直播系统等提供技术支持。

4、公司的销售与服务模式

公司主要的服务对象包括企业客户与零售客户。根据服务对象和内容的不同公司制定了不同的销售模式。

公司企业客户主要包括银行、航空公司等机构的高净值客户。公司主要通过向这些机构提供球场、练习场、羽毛球、健身房、网络、游泳馆、路跑、户外、马术等外包服务以及组织赛事的方式获取这些高净值客户。机构的服务外包大多采取招投标的形式进行，公司凭借着自身优质的服务质量与这些机构建立了长期稳定的合作关系。

公司的零售客户主要包括自身 CRM 数据库中分布于全国数十万的个人客户以及通过 APP 客户端注册的手机用户。零售客户服务内容主要包括球场、练习场、羽毛球、健身房、网络、游泳馆、路跑、户外、马术等预订以及众多赛事活动，为了满足客户的个性化需求，公司还提供行程定制、酒店、机票、用车等一系列配套预订服务。公司会通过 APP、微信、网站、微博、短信等渠道发布优惠促销活动推广自身的预订服务，挖掘潜在的用户群体。通过频繁举办各类赛事及会员活动，保持会员的黏性，

提高企业在市场中的知名度。未来公司将丰富服务内容，通过增加球类、广场舞等大众体育的场馆预订和体育培训等服务开发更广范围的大众客户。

无论是针对零售客户还是企业客户，公司均主要采取直销的模式进行。除此之外，公司还会采取与其他并网商合作，通过资源互享以达到共赢的目的。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

1、报告期内，公司实现营业收入 30,783,638.94 元，与去年同期基本持平，其中：体育场馆预订是主要收入来源，实现营业收入 30,620,308.81 元，较上年同期增加 4,450,059.95 元，增长幅度为 17.00%，主要是因为公司不断加大与集团客户的合作力度，预订业务规模增加。

2、报告期内，公司营业成本 29,424,397.88 元，较去年同期增加 4,798,726.78 元，增长了 19.49%，主要是因为集团客户的预订数量和结算人次上升所致。

3、报告期内，公司净利润为-3,949,721.98 元，较去年同期增加亏损 2,534,744.34 元，主要是因为营业成本增加 4,798,726.78 元及政府补助减少 400,000 元共同影响所致。

4、报告期末，公司总资产 35,221,996.32 元，与期初总资产基本持平；公司净资产 23,608,307.07 元，较期初净资产减少 3,699,721.98 元，主要是因为公司亏损 3,949,721.98 元。

5、报告期内，公司经营活动现金流量净额为-5,189,722.41 元，较上年同期缩窄 8,834,674.99 元，主要是因为业务回款及时并较上年同期增加 9,150,818.36 元；投资活动现金流量净额为-79,608.95 元，较上年同期增加支出 24,685.95 元，主要是报告期内公司购买设备支出所致；筹资活动现金流量净额为 250,000 元，较上年同期增加 250,000 元，主要是公司控股子公司传奇体育收到其他股东投资款 250,000 元。

三、风险与价值

1、“1872 系列商标”无法转让风险

2015 年 7 月 17 日，鹰皇商务与公司签订了《商标转让协议》，将其名下的 20 项“1872”系列商标转让给公司，但由于这些商标目前处于质押状态，且根据银行的信贷要求，报告期内上述质押进行了延期，因此暂时无法办理登记变更手续。鹰皇商务与公司约定，在质权解除之前公司可以无偿使用这些商标、享有相关收益，并对其拥有独占使用权。质押解除后及时办理变更手续。若鹰皇商务在债权到期后无法如期清偿，质押权人可能行使质押权，导致“1872”系列商标最终无法转移至公司名下，无法获得相关收益，将会对公司未来经营产生不利影响。目前，该等情况暂无变化。

应对措施：待鹰皇商务债权到期清偿后将“1872 系列商标”转移至公司名下。

2、政策风险

自 2004 年以来，国家发布了一系列整顿高尔夫球场的措施，如 2004 年国务院发布《关于暂停新建高尔夫球场的通知》、2007 年国务院发布《国务院关于印发 2007 年工作要点的通知》。2014 年政府又出台了一系列有关清理整治高尔夫球场的政策，对大量违法占用耕地、林地等资源

的高尔夫球场整治甚至取缔。公司目前主要从事高尔夫场馆预订业务，如果产业政策不进行调整，将对公司未来的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：目前，公司的体育服务门类主要是从事高尔夫场馆预订业务，如果产业政策不进行调整，将对公司未来的经营业绩产生一定的影响，但伴随着高尔夫项目回归奥运会，成为亚运会和全运会的正式比赛项目，中国高尔夫将迎来全新的发展机遇。为分散政策风险给公司未来经营带来的影响，公司现已由高尔夫门类延展至诸如球类、路跑、骑行、羽毛球、网球、游泳、健身、户外等众多体育门类，并提供场馆预订、体育培训、体育旅游等多项服务，未来公司将定位于体育综合服务运营商，覆盖领域将由休闲体育拓展至大众体育。鉴于我国对体育产业发展的大力支持，预计高尔夫产业政策的风险将会被有效的分散。

四、 企业社会责任

为进一步推动和实施“健康中国”与全民健身国家战略，大力倡导积极、健康、环保的理念，致力于推动垂直马拉松运动成为中国最受欢迎的全民健身运动之一，实现全民健身与全民健康相融合，国家体育总局社体中心授权公司独家运营中国垂直马拉松联赛，公司于2018年1月13日成功举办了由国家体育总局社会体育指导中心、湖南省体育局、世界高塔竞速联盟联合主办的“2018东海·特维丝中国垂直马拉松联赛长沙站暨世界高塔竞速联盟2017年度总决赛”。

2018年1月16日，传奇体育和湖南广播电视台金鹰纪实卫视正式达成战略合作，共同投资打造《觅足》栏目，旨在倡导亲近自然，推广户外旅行，挑战自我的积极进取精神，弘扬主旋律，传播正能量，以挑战极限、户外探险、体验旅游为外显，以环境保护、文化寻根、公益慈善为内核的全国首档户外运动旅行纪实栏目，届时，《觅足》将在湖南广播电视台金鹰纪实卫视、芒果TV、湖南卫视等平台播出。

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|--------------|-----------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 3,000,000.00 | 86,205.98 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | 86,205.98 |

(二) 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

根据公司经营发展需要，为抢占行业发展先机，快速增强公司综合竞争力，提升公司盈利能力，扩大公司品牌影响力，促进公司长期持续发展。公司投资设立全资子公司上海锦恒体育文化发展有限公司，注册地为上海市徐汇区桂林路406号1号楼2层2090室，注册资本为人民币10,000,000.00元，全部由公司认缴，目前尚未实缴注册资本。本次对外投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。

组。经营范围：体育健康服务，体育咨询，健康咨询，体育组织，体育竞赛组织，体育保障组织，体育中介代理服务，健康休闲活动，体育用品及器材零售，体育用品设备出租，信息技术咨询服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），设计、制作、代理、发布各类广告【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本次对外投资的相关情况已在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露，公告文件分别为：《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2018-008）、《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-015）、《2017年年度股东大会通知》（公告编号：2018-017）、《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-018）。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前，公司控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人未发生违反承诺的事项。

2、2015年6月29日，公司与控股股东鹰皇商务签订了《业务整体转移与承接协议》，该协议第六条约定“鹰皇商务及其旗下全资子公司湖南鹰皇商务俱乐部有限公司、湖南高球通网络科技有限公司、湖南鹰皇信息技术有限公司此次将各自所有涉及互联网+体育的资产、业务、人员转移至体运通统一运营事宜如给体运通造成损失的，均由鹰皇商务承担。”

报告期内，承诺人未发生违反承诺的事项。

3、2015年7月17日，公司控股股东鹰皇商务与公司签订了《商标转让协议》，将其名下的20项“1872”系列商标转让给公司，但由于上述商标处于质押状态（质押期限为2015年4月21日至2018年4月19日），因而当时无法办理登记变更手续。公司控股股东鹰皇商务与公司约定，在质权解除之前公司可以无偿使用这些商标、享有相关收益，并对其拥有独占使用权。质押解除后及时办理变更手续。

根据银行的信贷要求，公司控股股东鹰皇商务与交通银行股份有限公司湖南省分行于2018年1月10日重新办理了“1872”系列商标的质押手续，质押期限为2018年1月10日至2021年1月9日，以致于上述商标仍处于质押状态，未能如期办理上述商标变更手续。公司控股股东鹰皇商务现补充承诺：质押解除后，将及时配合公司完成上述商标转让变更登记手续，在质权解除之前公司可以继续无偿使用这些商标、享有相关收益，并对其拥有独占使用权。

报告期内，承诺人针对上述承诺事项请求延期履行。详见公司于2018年8月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于承诺事项履行进展的公告》（公告编号：2018-041）。

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 | 15,333,332 | 66.67% | 7,666,668 | 23,000,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,094,666 | 56.93% | 7,283,334 | 20,378,000 | 88.60% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,666,668 | 33.33% | -7,666,668 | 0 | 0.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,283,334 | 31.67% | -7,283,334 | 0 | 0.00% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 23,000,000 | - | 0 | 23,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 2 | | | | |

(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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---|----------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 鹰皇商务科技有限公司 | 20,378,000 | 0 | 20,378,000 | 88.60% | 0 | 20,378,000 |
| 2 | 湖南鹰皇庄园电子商务有限公司 | 2,622,000 | 0 | 2,622,000 | 11.40% | 0 | 2,622,000 |
| 合计 | | 23,000,000 | 0 | 23,000,000 | 100.00% | 0 | 23,000,000 |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 报告期内，鹰皇商务科技有限公司持有湖南鹰皇庄园电子商务有限公司 100%的股权。 | | | | | | | |

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司名称：鹰皇商务科技有限公司
法定代表人：骆昊霆
成立日期：2005年11月17日
统一社会信用代码：91430100780883800M
注册资本：6100.8949万元

(二) 实际控制人情况

骆昊霆先生，1963年10月出生，中国籍，拥有香港永久居留权，本科学历。1988年至1991年，任中国机械设备进出口公司第二出口部总经理；1994年至今，任苏里南共和国驻香港名誉领事；2005年至今，任鹰皇商务董事；2012年8月至今任鹰皇商务董事长；2016年5月至2018年2月任体运通公司董事长；2016年5月至今任体运通公司董事。

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 |
|-----------|----------------|----|-------------|----|---------------------------|---------------|
| 蔡曙 | 董事长、总经理 | 男 | 1969年12月5日 | 硕士 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 是 |
| 骆昊霆 | 董事 | 男 | 1963年10月24日 | 本科 | 2016年5月16日至 2018年7月20日 | 否 |
| 黄建海 | 董事 | 男 | 1971年6月17日 | 硕士 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 否 |
| 周朝辉 | 董事 | 男 | 1969年4月22日 | 大专 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 否 |
| 李岱军 | 董事 | 男 | 1970年9月3日 | 大专 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 否 |
| 陶弘 | 监事会主席 | 男 | 1960年10月24日 | 本科 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 否 |
| 杨程 | 监事 | 男 | 1979年6月21日 | 本科 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 否 |
| 孟苏 | 职工监事 | 女 | 1979年10月26日 | 大专 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 是 |
| 李建宁 | 副总经理 | 男 | 1974年6月11日 | 硕士 | 2018年4月26日至 2018年7月20日 | 是 |
| 张铁军 | 董事会秘书、 财务总监 | 男 | 1983年8月13日 | 本科 | 2015年7月21日至 2018年7月20日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 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：

董事骆昊霆是公司实际控制人，董事黄建海、监事会主席陶弘均为控股股东鹰皇商务的股东，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系，

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通 股股数 | 数量变动 | 期末持普通 股股数 | 期末普通股 持股比例 | 期末持有股 票期权数量 |
|----|----|--------------|------|--------------|---------------|----------------|
| - | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

注：公司董监高均未持股。

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|-------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | √是 □否 |
| | 总经理是否发生变动 | □是 √否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
| | 财务总监是否发生变动 | □是 √否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|--------|------|---------|-------------|
| 蔡曙 | 董事、总经理 | 新任 | 董事长、总经理 | 公司经营发展需要 |
| 骆昊霆 | 董事长 | 离任 | 董事 | 公司经营发展需要 |
| 李建宁 | 高级总监 | 新任 | 副总经理 | 总经理提名，董事会任命 |
| 王高浪 | 副总经理 | 离任 | - | 工作岗位调动 |

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

蔡曙先生，1969年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学，金融管理专业，硕士学历，工程师、高级经济师。1991年至2007年就职于岳阳恒立冷气股份有限公司，历任销售经理、人事经理、证券部主任、副总经理、董事长助理；2007年至2009年就职于湘银投资(集团)股份有限公司，历任投资总监、战略管理部部长；2009年至2011年就职于科力远控股(集团)有限公司，历任投资总监、投资二部总经理、投资管理总部副总经理(主持工作)；2011年至2016年5月就职于鹰皇商务，历任证券投资部总监、副总裁；2012年4月至2015年6月，在湖南体运通信息技术有限公司先后担任董事、执行董事；2013年至今，在长沙鹰皇旅行社有限公司任监事；2014年7月至2017年1月，在湖南鹰皇庄园电子商务有限公司任执行董事；2014年至今，在鹰皇国际信息港(湖南)有限公司任监事、在湖南金彩生活信息港有限公司任监事、在湖南佰仕居大众造房网电子商务有限公司任监事；2015年7月至2016年5月，在湖南体运通信息技术股份有限公司任董事长；2016年5月至2018年2月，在湖南体运通信息技术股份有限公司任董事、总经理；2016年至今，在湖南传奇体育运动文化有限责任公司和广州威马体育发展有限公司任执行董事、在湖南环洞庭湖体育文化发展有限公司任总经理；2017年1月至今，在九派支付有限公司任董事；2017年3月至今，在长沙佰居美房地产经纪有限公司任监事；2018年2月至今，在湖南体运通信息技术股份有限公司担任董事长、总经理。

李建宁先生，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，工商管理硕士。1995年7月至2000年11月就职于广州铁路(集团)公司醴茶铁路公司任党办主任；2000年11月至2002年11月就职于三一重工股份有限公司，历任招聘经理、高级人力资源总监；2002年12月至2006年6月就职于湖南双马电气有限公司任人事行政总监；2006年6月至2011年12月就职于旭辉(控股)集团股份有限公司，历任总经理助理、副总经理；2012年1月至2014年1月就职于爱尔眼科医院集团股份有限公司任副总经理；2014年1月至2017年4月就职于湖南山水节能科技股份有限公司任董事、副总裁、董事会秘书；2017年5月至今就职于湖南体运通信息技术股份有限公司历任高级人事行政总监、副总经理。

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 |
|----------------|-----------|-----------|
| 管理人员 | 11 | 13 |
| 财务人员 | 7 | 6 |
| 人事行政及法务人员 | 7 | 8 |
| 技术人员、线上运营与品牌宣传 | 21 | 16 |
| 市场人员、赛事执行 | 16 | 11 |
| 客服人员 | 27 | 19 |
| 采购及招商人员 | 1 | 4 |
| 员工总计 | 90 | 77 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 4 | 4 |
| 本科 | 45 | 34 |
| 专科 | 31 | 31 |
| 专科以下 | 10 | 8 |
| 员工总计 | 90 | 77 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本工资、绩效工资、津贴、提成、加班工资和年终奖等。公司建立了包括《员工手册》在内的有关制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。部分特殊岗位补充提供了商业保险。

2、员工培训

公司建立了较为完善的培训体系。新员工进入公司后会统一进行新员工岗前培训，主要包括公司各项规章、制度、企业文化、产品介绍等基本知识，进入部门后会进行岗位培训，熟悉公司制度和流程。公司各部门定期组织内部培训，进行专业知识及岗位职责学习。此外，公司会不定期邀请外部讲师来公司组织培训，为中高层领导干部组织管理培训及业务培训等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工人员。

(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：

报告期内，核心员工无变化。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

（一）关于董事会换届选举

鉴于公司第一届董事会任期于2018年7月20日届满，根据相关法律、法规及《公司章程》规定，公司进行换届选举，公司董事会提名蔡曙、骆昊霆、黄建海、周朝辉、刘浦为第二届董事会董事候选人，任期三年，自公司2018年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。本次提名董事候选人中除刘浦为新任董事外，其他候选人均为连任董事。经核查，根据相关法律、法规及《公司章程》规定的董事任职条件，本次提名董事候选人均未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象。

董事会换届选举的相关情况已在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露，公告文件分别为：《第一届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2018-022）、《董事换届公告》（公告编号：2018-024）、《2018年第一次临时股东大会通知》（公告编号：2018-027）、《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-028）。

新任董事刘浦的个人简历：

男，1975年9月26日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学，研究生学历。1997年9月至1999年11月就职于湖南省华隆进出口公司光通分公司任项目经理；1999年11月至2005年12月就职于青竹湖国际高尔夫球会任副总经理；2005年12月至今就职于鹰皇商务科技有限公司，先后担任总裁助理、董事长助理；2014年8月至今担任湖南省驻加勒比和南美（苏里南）商务代表处首席代表；2014年11月至今就职于鹰皇国际信息港（湖南）有限公司担任董事长、总经理；2016年1月至今在北大荒工贸（湖南）有限公司任监事；2017年10月至今就职于湖南盈运国际商贸有限公司任执行董事、总经理；2018年8月至今就职于湖南体运通信息技术股份有限公司董事。

（二）关于监事会换届选举

鉴于公司第一届监事会任期于2018年7月20日届满，根据相关法律、法规及《公司章程》规定，公司进行换届选举：

1、公司监事会提名陶弘为第二届监事会股东代表监事候选人，任期三年，自公司2018年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。本次提名股东代表监事候选人陶弘为连任监事，将与职工代表大会选举产生的职工监事共同组成公司第二届监事会。

2、公司2018年第一次职工代表大会选举孟苏、马燕担任公司第二届监事会职工代表监事，与公司股东大会选举产生的股东代表监事共同组成公司第二届监事会，任期至第二届监事会任期届满之日止。本次选举的职工代表监事中，孟苏为连任监事，马燕为新任监事。

经核查，根据相关法律、法规及《公司章程》规定的监事任职条件，本次提名股东代表监事候选人及选举的职工代表监事均未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象。

监事会换届选举的相关情况已在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)披露，公告文件分别为：《第一届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2018-023）、《监事换届公告》（公告编号：2018-025）、《2018年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2018-029）。

新任职工监事马燕的个人简历：

马燕女士，1989年8月4日出生，中国籍，无境外永久居留权，湖南大学法学硕士研究生。2011年8月至2014年5月就职于北京大成律师事务所任专职律师；2014年6月至2015年6月就职于鹰皇商务科技有限公司任法务主管；2015年7月至今就职于湖南体运通信息技术股份有限公司任法务经理；2018年8月至今就职于湖南体运通信息技术股份有限公司职工监事。

第七节 财务报告

一、 审计报告

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节、附注六、1 | 220,309.24 | 5,239,640.60 |
| 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 | 第八节、附注六、2 | 7,119,434.61 | 7,997,126.12 |
| 预付款项 | 第八节、附注六、3 | 12,231,816.34 | 12,901,864.65 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 第八节、附注六、4 | 6,924,929.06 | 899,933.72 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 第八节、附注六、5 | 1,578,967.33 | 1,941,502.61 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 28,075,456.58 | 28,980,067.70 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 第八节、附注六、6 | 640,071.86 | 687,415.20 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 第八节、附注六、7 | 1,725,349.60 | 1,802,806.26 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 第八节、附注六、8 | 1,233,948.46 | 144,133.68 |
| 其他非流动资产 | 第八节、附注六、9 | 3,547,169.82 | 3,586,169.82 |
| 非流动资产合计 | | 7,146,539.74 | 6,220,524.96 |
| 资产总计 | | 35,221,996.32 | 35,200,592.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 第八节、附注六、10 | 6,631,923.80 | 2,365,693.70 |
| 预收款项 | 第八节、附注六、11 | 4,369,633.62 | 3,832,727.62 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 第八节、附注六、12 | 85,217.96 | 755,694.38 |
| 应交税费 | 第八节、附注六、13 | 241,429.38 | 841,336.73 |
| 其他应付款 | 第八节、附注六、14 | 285,484.49 | 97,111.18 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 11,613,689.25 | 7,892,563.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 11,613,689.25 | 7,892,563.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节、附注六、15 | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |

| | | | |
|-------------------|------------|----------------------|----------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 第八节、附注六、16 | 2,109,026.18 | 2,109,026.18 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 第八节、附注六、17 | 328,441.50 | 328,441.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 第八节、附注六、18 | -1,818,669.83 | 2,065,486.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 23,618,797.85 | 27,502,953.80 |
| 少数股东权益 | | -10,490.78 | -194,924.75 |
| 所有者权益合计 | | 23,608,307.07 | 27,308,029.05 |
| 负债和所有者权益总计 | | 35,221,996.32 | 35,200,592.66 |

法定代表人：蔡曙

主管会计工作负责人：张铁军

会计机构负责人：黄薇薇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 207,552.08 | 5,201,629.61 |
| 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 | 第八节、附注十、1 | 7,109,200.45 | 7,979,243.51 |
| 预付款项 | | 12,205,645.26 | 12,846,432.65 |
| 其他应收款 | 第八节、附注十、2 | 7,233,161.18 | 999,329.48 |
| 存货 | | 1,578,967.33 | 1,941,502.61 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 28,334,526.30 | 28,968,137.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 第八节、附注十、3 | 850,000.00 | 850,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 620,840.88 | 665,794.90 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 无形资产 | | 1,725,349.60 | 1,802,806.26 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 934,156.22 | 114,375.82 |
| 其他非流动资产 | | 3,547,169.82 | 3,586,169.82 |
| 非流动资产合计 | | 7,677,516.52 | 7,019,146.80 |
| 资产总计 | | 36,012,042.82 | 35,987,284.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 6,631,923.80 | 2,365,693.70 |
| 预收款项 | | 4,369,633.62 | 3,832,727.62 |
| 应付职工薪酬 | | 67,362.96 | 683,397.36 |
| 应交税费 | | 238,337.41 | 832,383.69 |
| 其他应付款 | | 268,840.29 | 91,870.00 |
| 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 | | 11,576,098.08 | 7,806,072.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 11,576,098.08 | 7,806,072.37 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,109,026.18 | 2,109,026.18 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 328,441.50 | 328,441.50 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -1,001,522.94 | 2,743,744.61 |
| 所有者权益合计 | | 24,435,944.74 | 28,181,212.29 |
| 负债和所有者权益合计 | | 36,012,042.82 | 35,987,284.66 |

法定代表人：蔡曙

主管会计工作负责人：张铁军

会计机构负责人：黄薇薇

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 30,783,638.94 | 30,992,387.90 |
| 其中：营业收入 | 第八节、附注六、19 | 30,783,638.94 | 30,992,387.90 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 35,923,175.70 | 33,316,179.63 |
| 其中：营业成本 | 第八节、附注六、19 | 29,424,397.88 | 24,625,671.10 |
| 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 | 第八节、附注六、20 | 172,906.85 | 161,392.68 |
| 销售费用 | 第八节、附注六、21 | 3,029,846.97 | 4,645,943.79 |
| 管理费用 | 第八节、附注六、22 | 2,918,297.33 | 3,518,534.27 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 第八节、附注六、23 | 106,815.94 | 98,984.48 |
| 资产减值损失 | 第八节、附注六、24 | 270,910.73 | 265,653.31 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,139,536.76 | -2,323,791.73 |
| 加：营业外收入 | 第八节、附注六、25 | 100,000.00 | 500,000.00 |
| 减：营业外支出 | 第八节、附注六、26 | | 4,600.00 |

| | | | |
|-------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -5,039,536.76 | -1,828,391.73 |
| 减：所得税费用 | 第八节、附注六、27 | -1,089,814.78 | -413,414.09 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,949,721.98 | -1,414,977.64 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | | |
| 1. 持续经营净利润 | | -3,949,721.98 | -1,414,977.64 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | | |
| 1. 少数股东损益 | | -65,566.03 | -84,248.91 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -3,884,155.95 | -1,330,728.73 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -3,949,721.98 | -1,414,977.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -3,884,155.95 | -1,330,728.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -65,566.03 | -84,248.91 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 第八节、附注十一、2 | -0.17 | -0.06 |
| （二）稀释每股收益 | 第八节、附注十一、2 | -0.17 | -0.06 |

法定代表人：蔡曙

主管会计工作负责人：张铁军

会计机构负责人：黄薇薇

（四）母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|-------------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 第八节、附注十、4 | 30,781,438.94 | 30,730,048.60 |
| 减：营业成本 | 第八节、附注十、4 | 29,441,518.14 | 24,430,233.72 |
| 税金及附加 | | 172,766.75 | 160,183.50 |
| 销售费用 | | 2,677,224.15 | 4,483,455.14 |
| 管理费用 | | 2,790,413.74 | 3,336,011.12 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 104,838.39 | 97,473.84 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 资产减值损失 | | 259,725.72 | 263,386.20 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,665,047.95 | -2,040,694.92 |
| 加：营业外收入 | | 100,000.00 | 500,000.00 |
| 减：营业外支出 | | | 4,600.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,565,047.95 | -1,545,294.92 |
| 减：所得税费用 | | -819,780.40 | -308,669.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,745,267.55 | -1,236,625.15 |
| （一）持续经营净利润 | | -3,745,267.55 | -1,236,625.15 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -3,745,267.55 | -1,236,625.15 |

| | | | |
|----------------|--|-------|-------|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.16 | -0.05 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.16 | -0.05 |

法定代表人：蔡曙

主管会计工作负责人：张铁军

会计机构负责人：黄薇薇

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------------|----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 34,216,672.68 | 25,065,854.32 |
| 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 | 第八节、附注六、28 | 4,705,542.32 | 9,138,140.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 38,922,215.00 | 34,203,994.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,092,173.37 | 29,186,592.42 |
| 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 | | 3,906,641.76 | 5,168,470.23 |
| 支付的各项税费 | | 2,153,335.76 | 2,710,603.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节、附注六、28 | 5,959,786.52 | 11,162,725.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 44,111,937.41 | 48,228,392.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 第八节、附注六、29 | -5,189,722.41 | -14,024,397.40 |
| 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 | | 79,608.95 | 54,923.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 79,608.95 | 54,923.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -79,608.95 | -54,923.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 250,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 250,000.00 | |
| 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 | | 250,000.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 250,000.00 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 第八节、附注六、29 | -5,019,331.36 | -14,079,320.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 第八节、附注六、29 | 5,239,640.60 | 15,576,996.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 第八节、附注六、29 | 220,309.24 | 1,497,676.11 |

法定代表人：蔡曙

主管会计工作负责人：张铁军

会计机构负责人：黄薇薇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 34,208,621.68 | 24,733,053.48 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,092,927.44 | 9,133,603.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 38,301,549.12 | 33,866,656.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,087,173.37 | 28,798,031.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,579,842.47 | 4,939,975.56 |
| 支付的各项税费 | | 2,136,493.67 | 2,701,477.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,412,508.19 | 11,068,754.87 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 43,216,017.70 | 47,508,239.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,914,468.58 | -13,641,583.34 |
| 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 | | 79,608.95 | 35,369.00 |
| 投资支付的现金 | | | 400,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 79,608.95 | 435,369.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -79,608.95 | -435,369.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | -4,994,077.53 | -14,076,952.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,201,629.61 | 15,479,180.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 207,552.08 | 1,402,227.96 |

法定代表人：蔡曙

主管会计工作负责人：张铁军

会计机构负责人：黄薇薇

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 注事项详情

无

二、报表项目注释

湖南体运通信息技术股份有限公司

2018年半年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革

湖南体运通信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为湖南体运通信息技术有限公司,系蓝昇投资有限公司(以下简称“蓝昇”)发起设立。2011年9月1日,长沙高新技术产业开发区管理委员会(下称“长沙高新管委会”)出具同意公司成立的批复(长高新管招字[2011]62号),2011年9月2日,湖南省人民政府颁发《外商投资企业批准证书》(批准号:商外资湘长高审字[2011]0019号,编号:0401673)。于2011年9月13日取得长沙市工商行政管理局颁发的注册号为430100400005924

的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本人民币 200 万元，由蓝昇全额出资。

2012 年 4 月 6 日，蓝昇将其所持本公司 35%的股权转让给长沙爱体信息技术有限公司（以下简称“爱体”）；将其所持本公司 16%的股权转让给鹰皇商务科技有限公司（以下简称“鹰皇”）。此次股权转让后，公司类型由有限责任公司（外国法人独资）变为有限责任公司（中外合资）。2012 年 4 月，长沙高新管委会出具同意股权变更的批复（长高新管招字[2012]17 号），4 月 18 日，湖南省人民政府颁发《外商投资企业批准证书》（编号：0552490）。2012 年 4 月 20 日，公司领取长沙市工商行政管理局颁发的新营业执照。变更后蓝昇出资 98 万，爱体出资 70 万，鹰皇出资 32 万，出资比例分别为 49%、35%、16%。

2013 年 4 月 10 日，经过公司股东会决议，同意蓝昇将其所持本公司 49%的股权转让给鹰皇。2013 年 5 月 15 日，长沙高新管委会对此出具《关于公司外资变更内资的批复》（长高新管招字[2013]29 号），同意此次股权转让，公司原编号为 0552490 的外商投资企业批准证书废止。此次股权转让后，公司类型由有限责任公司（中外合资）转变为有限责任公司。2013 年 5 月 22 日，公司领取长沙市工商行政管理局颁发的新营业执照。变更后鹰皇出资 130 万，爱体出资 70 万，出资比例分别为 65%、35%。

2013 年 6 月 10 日，经公司股东会决议，同意公司增资 100 万元，注册资本由 200 万变更为 300 万，增资部分由原有股东依所持股权比例出资，即由鹰皇出资 65 万元，爱体出资 35 万元。同时，公司的经营范围增加“国内各类广告的设计、制作代理、发布（涉及审批和行政许可的凭批文和许可证经营）”。增资后鹰皇出资 195 万，爱体出资 105 万，出资比例分别为 65%、35%。

2014 年 10 月 10 日，经公司股东会决议，同意股东爱体将其所持有本公司 35%的股权转让给鹰皇，并签订了股权转让协议。至此本公司成为鹰皇的全资子公司，公司类型由有限责任公司变为有限责任公司（法人独资）。2014 年 10 月 24 日，公司领取长沙市工商行政管理局颁发的新营业执照。

2015 年 6 月 29 日，公司股东决议增资 2,000 万元，注册资本由 300 万变更为 2,300 万，增资部分由原有股东鹰皇出资 1,885 万元，新股东湖南鹰皇庄园电子商务有限公司（以下简称“庄园”）出资 115 万元。2015 年 6 月 30 日，公司领取长沙市工商行政管理局颁发的新营业执照。增资后鹰皇出资 2,185 万，庄园出资 115 万，出资比例分别为 95%、5%。

2015 年 7 月，根据公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，公司整体改制变更为股份有限公司，由公司全体出资人以其拥有的湖南体运通信息技术有限公司 2015 年 6 月 30 日经审计之后的净资产 25,109,026.18 元折合为股本 23,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，其余 2,109,026.18 元作为资本公积，同时公司更名为“湖南体运通信息技术股份有限公司”，各股东在股份公司中的持股比例不变。2015 年 7 月 31 日，公司领取长沙市工商行政管理局颁发的新营业执照。

2015 年 12 月 11 日，全国中小企业转让系统[2015]8722 号文件同意公司在全国中小企业转让系统挂牌。2015 年 12 月 23 日公司股票正式在股转系统挂牌公开转让，公司简称“体运通”股票代码：835182。

2017 年 2 月 28 日，鹰皇商务科技有限公司以协议方式将其持有的公司无限售条件流通股 147.20 万股转让给湖南鹰皇庄园电子商务有限公司。

截至2017年12月31日，公司注册资本2,300万元，股本2,300万股，各股东投资额及投资比例如下：

| 投资者名称 | 投资金额 | 比例（%） |
|----------------|----------------------|------------|
| 鹰皇商务科技有限公司 | 20,378,000.00 | 88.60 |
| 湖南鹰皇庄园电子商务有限公司 | 2,622,000.00 | 11.40 |
| 合计 | <u>23,000,000.00</u> | <u>100</u> |

（二）公司住所、经营范围及营业期限

公司住所：湖南省长沙市开福区新河路 470 号综合办公楼二楼。

经营范围：信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；互联网信息服务；软件开发；软件技术服务；电子商务平台的开发建设；健身服务；竞技体育科技服务；全民健身科技服务；体育工程科技服务；运动场馆服务；高尔夫球练习场（限分支机构）；旅客票务代理；体育活动的组织与策划；体育用品及器材的销售；广告制作服务、发布服务、国内代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

营业期限：2011 年 9 月 13 日至 2061 年 9 月 12 日。

（三）母公司以及最终控制方的名称

本公司母公司为鹰皇商务科技有限公司，最终控制人为骆昊霆。

（四）本公司财务报表于 2018 年 8 月 28 日经公司董事会批准报出。

（五）本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期的合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”及“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本公司正常营业周期是指从购买资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期财务报表无计量属性发生变化的项目。

（五）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失

控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务的核算方法

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

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进

行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（大于40%），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（超过6个月），确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。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所有者权益。

（十）应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

| 单项金额重大的应收款项 | 确认标准与计提方法 |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 期末余额200万元以上（含200万元）。 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

| 组合名称 | 依据 |
|-------------------|---|
| 账龄分析法组合 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

| 账 龄 | 计提比例（%） |
|-----------|---------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 |
| 1-2年（含2年） | 10.00 |
| 2-3年（含3年） | 20.00 |

| 账 龄 | 计提比例 (%) |
|------------|----------|
| 3-4年 (含4年) | 50.00 |
| 4-5年 (含5年) | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

4、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| 单项金额虽不重大但单项计提应收款项 | 计提理由与计提方法 |
|-------------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |

5、年末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经股东会或董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

公司的存货分为库存商品、低值易耗品等。

2、存货的取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 持有待售

公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，

该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十三）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新

支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益

(损失)；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件、计价

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|---------|-------------|
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十六) 无形资产

1、无形资产为软件，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限(年) |
|----|---------|
| 软件 | 10 |

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

无形资产使用寿命的确定：

(1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

(3) 经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

（十七）职工薪酬

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

1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2、辞退福利

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

3、设定提存计划

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

（十八）收入确认核算

本公司营业收入主要包括行业预订收入、零售预订收入、赛事收入、会籍收入、软件收入（包括软件销售收入与软件开发收入），其收入确认原则如下：

1、行业预订与零售预订收入

（1）行业预订收入

在公司与相关行业客户服务合同约定的预订业务单价基础上，每日从CRM后台系统导出预订量下场情况，月末与客户对账后确认当月行业预订收入。

（2）零售预订收入

在公司对零售客户的服务报价基础上，每日从CRM后台系统导出预订量下场情况，与球场核实各零售客户的实际下场情况，结算确认当日零售预订收入。

2、赛事收入

在公司与相关客户赛事服务合同的基础上，在赛事结束后，编制赛事结算文件，经客户审核后，结算确认赛事收入。

3、会籍收入

（1）买断式会籍销售

公司买断会籍发行单位发行的一定数量会籍，在与客户签订销售合同，双方权利与义务已经明确，已经按照合同约定提供会籍卡，并收取款项或取得向客户收取款项的权利时确认收入。

（2）提佣式会籍销售

公司为会籍发行单位提供会籍推广销售服务，每月在实现会籍销售后，按相关服务合同约定的单张销售提佣标准及实际销售数量编制当月服务提佣结算文件，经会籍发行单位确认后，确认销售收入。

（十九）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本公司政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|--------------|---------------|-------|
| 增值税 | 销售软件产品及设备的增值额 | 17 |
| 增值税 | 预定服务收入额、广告收入额 | 6 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25、15 |

(二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司于2015年10月28日取得高新技术企业资格，有效期三年。本公司于2018年4月8日向长沙市开福区国家税务局（现更名为长沙市开福区税务局）申请国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税优惠备案，已获批，享受优惠期间自2018年1月1日至2018年12月31日。

五、会计政策、会计估计变更和前期会计差错更正

(一) 会计政策的变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(二) 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|--------------|
| 库存现金 | 20,463.96 | 20,257.87 |
| 银行存款 | 199,845.28 | 5,219,382.73 |
| 其他货币资金 | | |
| 合 计 | 220,309.24 | 5,239,640.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 7,494,923.80 | 100 | 375,489.19 | 5.01 | 7,119,434.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合 计 | 7,494,923.80 | 100 | 375,489.19 | 5.01 | 7,119,434.61 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 8,418,809.60 | 100 | 421,683.48 | 5.01 | 7,997,126.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合 计 | 8,418,809.60 | 100 | 421,683.48 | 5.01 | 7,997,126.12 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 7,483,303.80 | 374,165.19 | 5 |
| 1至2年 | 10,000.00 | 1,000.00 | 10 |
| 2至3年 | 1,620.00 | 324.00 | 20 |
| 合计 | 7,494,923.80 | 375,489.19 | |

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 46,194.29 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0 |

(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 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额比例 | 坏账金额 |
|-----------------|--------|--------------|-----------|------------|
| 广发银行股份有限公司信用卡中心 | 非关联方 | 2,122,680.00 | 28.32% | 106,134.00 |
| 兴业银行股份有限公司信用卡中心 | 非关联方 | 1,817,550.00 | 24.25% | 90,877.50 |
| 中信银行股份有限公司信用卡中心 | 非关联方 | 1,804,890.00 | 24.08% | 90,244.50 |
| 上海银行股份有限公司 | 非关联方 | 1,322,111.00 | 17.64% | 66,105.55 |
| 招商银行股份有限公司 | 非关联方 | 228,965.00 | 3.05% | 11,448.25 |
| 合计 | - | 7,296,196.00 | 97.35% | 364,809.80 |

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 | 9,998,345.49 | 81.74 | 9,280,657.02 | 71.93 |
| 1至2年 | 1,341,169.65 | 10.96 | 2,469,185.05 | 19.14 |
| 2至3年 | 646,441.69 | 5.28 | 892,950.98 | 6.92 |
| 3年以上 | 245,859.51 | 2.01 | 259,071.60 | 2.01 |
| 合计 | 12,231,816.34 | 100.00 | 12,901,864.65 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款 总额比例 |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 上海锦宵体育发展有限公司 | 非关联关系 | 5,000,000.00 | 40.88% |
| 深圳港通商旅服务有限公司 | 非关联关系 | 3,487,000.00 | 28.51% |
| 湖南长沙青竹湖高尔夫球场 | 非关联关系 | 655,621.98 | 5.36% |
| 湖南广播电视台经视频道 | 非关联关系 | 400,000.00 | 3.27% |
| 国家体育总局社会体育指导中心 | 非关联关系 | 300,000.00 | 2.45% |
| 合计 | - | 9,842,621.98 | 80.47% |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,424,782.82 | 98.98 | 541,702.76 | 7.30 | 6,883,080.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 76,299.04 | 1.02 | 34,450.04 | 45.15 | 41,849.00 |
| 合计 | 7,501,081.86 | 100 | 576,152.80 | 7.68 | 6,924,929.06 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,082,682.46 | 93.42 | 224,597.74 | 20.74 | 858,084.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 76,299.04 | 6.58 | 34,450.04 | 45.15 | 41,849.00 |
| 合计 | 1,158,981.50 | 100 | 259,047.78 | 22.35 | 899,933.72 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 7,051,651.51 | 352,582.58 | 5 |
| 1 至 2 年 | 11,700.00 | 1,170.00 | 10 |
| 2 至 3 年 | 166,150.91 | 33,230.18 | 20 |
| 3 至 4 年 | 5,014.40 | 2,507.20 | 50 |
| 4 至 5 年 | 190,266.00 | 152,212.80 | 80 |
| 合 计 | 7,424,782.82 | 541,702.76 | |

(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 317,105.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项 目 | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 | 0 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金或保证金 | 6,811,466.00 | 670,399.20 |
| 员工借支 | 594,655.37 | 423,285.90 |
| 其他 | 94,960.49 | 65,296.40 |
| 合 计 | 7,501,081.86 | 1,158,981.50 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 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 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------|------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 北京天盈商务服务有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 6,000,000.00 | 1 年以内 | 79.99 | 300,000.00 |
| 陈易丽 | 非关联方 | 员工借支 | 147,500.00 | 1 年以内 | 1.97 | 7,375.00 |
| 中信国际招标有限公司深圳分公司 | 非关联方 | 保证金 | 126,000.00 | 1 年以内 | 1.68 | 6,300.00 |
| 中山温泉高尔夫球会 | 非关联方 | 保证金 | 100,000.00 | 1-2 年 | 1.33 | 10,000.00 |
| 江少凯 | 非关联方 | 员工借支 | 76,299.04 | 2-3 年 | 1.02 | 34,450.04 |
| 合 计 | | — | 6,449,799.04 | — | 85.98 | 358,125.04 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 85,573.50 | 85,573.50 | 0.00 |
| 低值易耗品 | 1,578,967.33 | | 1,578,967.33 |
| 合 计 | 1,664,540.83 | 85,573.50 | 1,578,967.33 |

(续)

| 项 目 | 期初余额 | | |
|-------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 85,573.50 | 85,573.50 | 0.00 |
| 低值易耗品 | 1,941,502.61 | | 1,941,502.61 |
| 合 计 | 2,027,076.11 | 85,573.50 | 1,941,502.61 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|-----------|--------|----|--------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 85,573.50 | | | | | 85,573.50 |
| 合 计 | 85,573.50 | | | | | 85,573.50 |

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

6、固定资产

| 项 目 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合 计 |
|------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、期初余额 | 437,931.63 | 2,651,965.75 | 3,089,897.38 |
| 2、本期增加金额 | 0.00 | 23,698.19 | 23,698.19 |
| (1) 购置 | | 23,698.19 | 23,698.19 |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4、期末余额 | 437,931.63 | 2,675,663.94 | 3,113,595.57 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、期初余额 | 41,603.52 | 2,360,878.66 | 2,402,482.18 |

| 项 目 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合 计 |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 2、本期增加金额 | 20,801.76 | 50,239.77 | 71,041.53 |
| （1）计提 | 20,801.76 | 50,239.77 | 71,041.53 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| （1）处置或报废 | | | |
| 4、期末余额 | 62,405.28 | 2,411,118.43 | 2,473,523.71 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | | | |
| 2、本期增加金额 | | | |
| （1）计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| （1）处置或报废 | | | |
| 4、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 375,526.35 | 264,545.51 | 640,071.86 |
| 2、期初账面价值 | 396,328.11 | 291,087.09 | 687,415.20 |

7、无形资产

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、期初余额 | 3,443,800.00 | 3,443,800.00 |
| 2、本期增加金额 | 98,000.00 | 98,000.00 |
| （1）购置 | 98,000.00 | 98,000.00 |
| （2）内部研发 | | |
| （3）企业合并增加 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| （1）处置 | | |
| 4、期末余额 | 3,541,800.00 | 3,541,800.00 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、期初余额 | 1,640,993.74 | 1,640,993.74 |
| 2、本期增加金额 | 175,456.66 | 175,456.66 |
| （1）计提 | 175,456.66 | 175,456.66 |
| 3、本期减少金额 | | |
| （1）处置 | | |

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|----------|--------------|--------------|
| 4、期末余额 | 1,816,450.40 | 1,816,450.40 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、期初余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 1,725,349.60 | 1,725,349.60 |
| 2、期初账面价值 | 1,802,806.26 | 1,802,806.26 |

8、递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|--------------|------------|------------|
| | 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 | 1,037,215.49 | 155,582.32 | 762,546.25 | 114,386.02 |
| 可抵扣亏损 | 6,577,786.77 | 1,078,366.14 | 118,990.58 | 29,747.66 |
| 合 计 | 7,615,002.25 | 1,233,948.46 | 881,536.83 | 144,133.68 |

9、其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预付研发项目款 | 3,547,169.82 | 3,586,169.82 |
| 合 计 | 3,547,169.82 | 3,586,169.82 |

10、应付票据及应付账款

(1) 应付账款分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 体育场馆预订款 | 6,631,923.80 | 2,355,693.70 |
| 体育赛事活动款 | | 10,000.00 |
| 合 计 | 6,631,923.80 | 2,365,693.70 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

11、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 体育场馆预订消费款 | 3,969,633.62 | 3,832,727.62 |
| 体育赛事预收款项 | 400,000.00 | |
| 合 计 | 4,369,633.62 | 3,832,727.62 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 一、短期薪酬 | 750,408.04 | 3,429,123.86 | 4,094,313.94 | 85,217.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,286.34 | 303,459.12 | 308,745.46 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 755,694.38 | 3,732,582.98 | 4,403,059.40 | 85,217.96 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 672,758.87 | 3,106,767.20 | 3,761,716.07 | 17,810.00 |
| 2、职工福利费 | | 2,301.71 | 2,301.71 | |
| 3、社会保险费 | 3,470.23 | 143,052.24 | 146,522.47 | |
| 其中：医疗保险费 | 3,016.87 | 118,734.65 | 121,751.52 | |
| 工伤保险费 | 141.81 | 11,992.35 | 12,134.16 | |
| 生育保险费 | 311.55 | 12,325.24 | 12,636.79 | |
| 4、住房公积金 | 2,037.76 | 140,740.80 | 142,778.56 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 72,141.18 | 36,261.91 | 40,995.13 | 67,407.96 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合 计 | 750,408.04 | 3,429,123.86 | 4,094,313.94 | 85,217.96 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | 5,110.58 | 291,691.86 | 296,802.44 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|------------|------------|------|
| 2、失业保险费 | 175.76 | 11,767.26 | 11,943.02 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合 计 | 5,286.34 | 303,459.12 | 308,745.46 | |

13、应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 增值税 | 178,071.88 | 704,078.62 |
| 企业所得税 | 5,534.85 | 5,534.85 |
| 代扣代缴个人所得税 | 29,385.31 | 32,941.95 |
| 城市维护建设税 | 13,838.90 | 48,899.74 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 9,884.94 | 34,664.41 |
| 印花税 | 1,571.20 | 5,084.20 |
| 水利建设基金 | 3,142.30 | 10,132.96 |
| 合 计 | 241,429.38 | 841,336.73 |

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|-----------|
| 保证金 | | |
| 往来款项 | | |
| 其他暂扣款项 | 285,484.49 | 97,111.18 |
| 合 计 | 285,484.49 | 97,111.18 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

15、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------|-------------|----|-------|----|----|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 23,000,000 | | | | | | 23,000,000 |

16、资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 2,109,026.18 | | | 2,109,026.18 |
| 其他资本公积 | | | | |

| | | | | |
|-----|--------------|--|--|--------------|
| 合 计 | 2,109,026.18 | | | 2,109,026.18 |
|-----|--------------|--|--|--------------|

17、盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 328,441.50 | | | 328,441.50 |
| 合 计 | 328,441.50 | | | 328,441.50 |

18、未分配利润

| 项 目 | 本 期 | 上年同期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,065,486.12 | -311,691.27 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 51,318.47 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,065,486.12 | -260,372.80 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -3,884,155.95 | -1,330,728.73 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -1,818,669.83 | -1,591,101.53 |

19、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 |
| 主营业务 | 30,642,129.51 | 29,424,397.88 | 30,905,935.07 | 24,625,671.10 |
| 其他业务 | 141,509.43 | | 86,452.83 | |
| 合 计 | 30,783,638.94 | 29,424,397.88 | 30,992,387.90 | 24,625,671.10 |

20、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 81,888.26 | 80,958.41 |
| 教育费附加 | 58,491.61 | 57,827.43 |
| 印花税 | 9,529.80 | 4,763.12 |
| 水利建设基金 | 18,751.90 | 10,928.35 |
| 其他 | 4,245.28 | 6,915.37 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 172,906.85 | 161,392.68 |

21、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,467,947.34 | 3,370,225.02 |
| 交通费 | 1,024.62 | 26,967.25 |
| 办公费 | 27,633.26 | 47,314.37 |
| 差旅费 | 123,542.86 | 166,168.74 |
| 租赁费 | 18,904.00 | 90,772.85 |
| 招待费 | 94,786.03 | 129,643.64 |
| 通讯费 | 298.20 | 5,624.95 |
| 折旧费 | 15,594.75 | 358,837.99 |
| 咨询费 | 140,455.25 | 172,359.26 |
| 累计摊销 | 100,456.66 | 96,353.30 |
| 业务宣传费 | 19,615.60 | 174,048.24 |
| 物料消耗 | 0.00 | 7,628.18 |
| 其他 | 19,588.40 | |
| 合 计 | 3,029,846.97 | 4,645,943.79 |

22、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,233,113.73 | 1,686,892.52 |
| 培训及招聘费 | 13,750.26 | 30,012.40 |
| 交通费 | 55,168.70 | 68,222.93 |
| 办公费 | 74,483.96 | 117,243.59 |
| 差旅费 | 100,754.33 | 89,293.84 |
| 租赁费 | 345,539.66 | 379,162.33 |
| 工费经费 | 31,521.91 | 28,567.78 |
| 招待费 | 117,310.63 | 161,822.44 |
| 通讯费 | 113,565.12 | 133,034.73 |
| 折旧费 | 55,446.78 | 58,718.58 |
| 水电空调费 | 90,756.04 | 40,616.55 |
| 咨询费 | 554,386.90 | 603,204.38 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 累计摊销 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 物料消耗 | | 46,742.20 |
| 其他 | 57,499.31 | |
| 合 计 | 2,918,297.33 | 3,518,534.27 |

23、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-----------|
| 利息收入 | -839.07 | -6,291.36 |
| 利息支出 | 0.00 | |
| 汇兑损失 | 449.60 | 5,650.10 |
| 手续费 | 107,205.41 | 99,625.74 |
| 合 计 | 106,815.94 | 98,984.48 |

24、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 坏账损失 | 270,910.73 | 265,653.31 |
| 存货跌价损失 | | |
| 可供出售金融资产减值损失 | | |
| 持有至到期投资减值损失 | | |
| 长期股权投资减值损失 | | |
| 投资性房地产减值损失 | | |
| 固定资产减值损失 | | |
| 工程物资减值损失 | | |
| 在建工程减值损失 | | |
| 生产性生物资产减值损失 | | |
| 油气资产减值损失 | | |
| 无形资产减值损失 | | |
| 商誉减值损失 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 270,910.73 | 265,653.31 |

25、营业外收入

| 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 |
|--------------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 100,000.00 | 500,000.00 | 100,000.00 |
| 合 计 | 100,000.00 | 500,000.00 | 100,000.00 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生数 | 上期发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|------------|-------------|
| 开福区高新技术企业项目补助 | 100,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 100,000.00 | 500,000.00 | |

26、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 |
|-------------|-------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠支出 | | | |
| 其他 | | 4,600.00 | |
| 合 计 | | 4,600.00 | |

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | -1,089,814.78 | -413,414.09 |
| 合 计 | -1,089,814.78 | -413,414.09 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | -5,039,536.76 | -1,828,391.73 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | -755,930.51 | -457,097.93 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | -47,448.88 | |
| 不可抵扣的费用 | 89,362.65 | 43,683.84 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -375,798.03 | |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | | |
| 所得税费用 | -1,089,814.78 | -413,414.09 |

28、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 100,000.00 | 500,000.00 |
| 往来款项 | 4,606,381.39 | 8,631,849.07 |
| 利息收入 | -839.07 | 6,291.36 |
| 合计 | 4,705,542.32 | 9,138,140.43 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 付现的费用性支出 | 1,160,990.35 | 1,495,678.17 |
| 往来款项及其他 | 4,798,796.17 | 9,667,047.44 |
| 合计 | 5,959,786.52 | 11,162,725.61 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合计 | | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合计 | | |

(5) 收到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 |
|-----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合 计 | | |

(6) 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 |
|-----|-------|-------|
| 无 | | |
| 合 计 | | |

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -3,949,721.98 | -1,414,977.64 |
| 加：资产减值准备 | 270,910.73 | 265,653.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 71,041.53 | 216,829.07 |
| 无形资产摊销 | 175,456.66 | 171,353.30 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,089,814.78 | -413,414.09 |
| 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） | 362,535.28 | -118,666.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -4,751,255.49 | -5,169,706.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 3,721,125.64 | -7,561,468.92 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,189,722.41 | -14,024,397.40 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 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 | 220,309.24 | 1,497,676.11 |
| 减：现金的期初余额 | 5,239,640.60 | 15,576,996.51 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,019,331.36 | -14,079,320.40 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------|--------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 20,463.96 | 20,257.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 199,845.28 | 5,219,382.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 220,309.24 | 5,239,640.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

七、合并范围的变更

报告期内，公司的合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|------------------|--------|-----|----------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖南传奇体育运动文化有限责任公司 | 湖南省长沙市 | 长沙市 | 体育活动的策划与组织;体育组织;体育服务;体育培训等 | 70 | | 收购 |
| 湖南环洞庭湖体育文化发展有限公司 | 湖南省长沙市 | 长沙市 | 体育活动的策划与组织;体育组织;体育服务;体育培训等 | 100 | | 设立 |
| 广州威马体育发展有限公司 | 广东省 | 广州市 | 体育活动的策划与组织;体育组织;体育服务;体育培训等 | 71 | | 设立 |

注：

2018年7月31日，经工商登记机关核准，公司完成收购广州威马体育发展有限公司其他股东持有29%的股权，在完成收购后，公司持有广州威马体育发展有限公司100%的股权，同时，为更好的实现专业化运营、进一步提升行业竞争力，扩大公司品牌影响力，广州威马体育发展有限公司更名为湖南九九向上跑体育文化发展有限公司，同步办理注册地址、注册资本、经营范围等相关事项的变更手续，并于2018年8月8日换发新的营业执照，具体详见2018年8月22日于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露的《关于子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号2018-035）。

2、报告期内无重要非全资子公司。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|--------------|-----------------|------------------|-----|----------|--------------------|
| 鹰皇商务科技有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 长沙 | 骆昊霆 | 股权投资、实业投资等 |
| 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | | 本企业最终控制方 | 统一社会信用代码证 |
| 6100.8949 万元 | 88.6% | 88.6% | | 骆昊霆 | 91430100780883800M |

本企业的母公司情况的说明

公司名称：鹰皇商务科技有限公司
 法定代表人：骆昊霆
 成立日期：2005年11月17日
 统一社会信用代码：91430100780883800M
 注册资本：6100.8949 万元

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 统一社会信用代码证 |
|------------------|-------|--------|-----|------|----------------------------|--------|---------|----------|--------------------|
| 湖南传奇体育运动文化有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 长沙 | 蔡曙 | 体育活动的策划与组织;体育组织;体育服务;体育培训等 | 200 万元 | 70 | 70 | 91430102MA4L1FWDXN |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|--------|----|-----|-------------------------------|--------|-----|-----|--------------------|
| 湖南环洞庭湖体育文化发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 长沙 | 骆昊霆 | 体育活动的策划与组织; 体育组织; 体育服务; 体育培训等 | 1000万元 | 100 | 100 | 91430105MA4L5WM404 |
| 湖南九九向上跑体育文化发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 长沙 | 蔡曙 | 体育活动的策划与组织; 体育组织; 体育服务; 体育培训等 | 1000万元 | 100 | 100 | 91440106MA59E8RY2D |

3、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 | 组织机构代码 |
|--------------------|-------------|--------------------|
| 湖南佰仕居大众造房网电子商务有限公司 | 同一母公司 | 914301053942191789 |
| 湖南佰仕居住房金融服务有限公司 | 同一母公司 | 9143010005581663X0 |
| 九派天下支付有限公司 | 母公司参股企业 | 91430105578646836X |
| 湖南鹰皇庄园电子商务有限公司 | 同一母公司 | 91430105396747388P |
| 长沙市鹰皇旅行社有限公司 | 同一母公司 | 91430105077168231E |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|------------------------|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 九派天下支付有限公司 | 日常性关联交易 | 第三方支付手续费 | 对比市场同类机构费率水平 | 86,205.98 | 80.71 | 80,510.86 | 81.34 |
| 关联交易说明 | 公司通过九派天下支付有限公司进行客户资金结算 | | | | | | |

(2) 关键管理人员报酬

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 299,710.00 | 301,332.00 |
| 合计 | 299,710.00 | 301,332.00 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 无 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|--------------|----------|-----------|
| 其他应付款 | 鹰皇商务科技有限公司 | 4,234.32 | |
| 其他应付款 | 长沙市鹰皇旅行社有限公司 | 2,083.55 | 11,610.79 |
| 合计 | | 6,317.87 | 11,610.79 |

十、母公司财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 7,484,151.00 | 100 | 374,950.55 | 5.01 | 7,109,200.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 7,484,151.00 | 100 | 374,950.55 | 5.01 | 7,109,200.45 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 8,399,985.80 | 100 | 420,742.29 | 5.01 | 7,979,243.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 8,399,985.80 | 100 | 420,742.29 | 5.01 | 7,979,243.51 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 7,472,531.00 | 373,626.55 | 5 |
| 1至2年 | 10,000.00 | 1,000.00 | 10 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 2至3年 | 1,620.00 | 324.00 | 20 |
| 合计 | 7,484,151.00 | 374,950.55 | |

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,791.74 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0 |

(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 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额比例 | 坏账金额 |
|-----------------|--------|--------------|-----------|------------|
| 广发银行股份有限公司信用卡中心 | 非关联方 | 2,122,680.00 | 28.36% | 106,134.00 |
| 兴业银行股份有限公司信用卡中心 | 非关联方 | 1,817,550.00 | 24.29% | 90,877.50 |
| 中信银行股份有限公司信用卡中心 | 非关联方 | 1,804,890.00 | 24.12% | 90,244.50 |
| 上海银行股份有限公司 | 非关联方 | 1,322,111.00 | 17.67% | 66,105.55 |
| 招商银行股份有限公司 | 非关联方 | 228,965.00 | 3.06% | 11,448.25 |
| 合计 | | 7,296,196.00 | 97.49% | 364,809.80 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,139,569.26 | 91.59 | 527,257.08 | 7.38 | 6,612,312.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 655,299.04 | 8.41 | 34,450.04 | 5.26 | 620,849.00 |
| 合计 | 7,794,868.30 | 100 | 561,707.12 | 7.21 | 7,233,161.18 |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,029,220.10 | 81.98 | 221,739.62 | 21.54 | 807,480.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 226,299.04 | 18.02 | 34,450.04 | 15.22 | 191,849.00 |
| 合计 | 1,255,519.14 | 100 | 256,189.66 | 20.41 | 999,329.48 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 6,770,137.95 | 338,506.90 | 5 |
| 1至2年 | 8,000.00 | 800.00 | 10 |
| 2至3年 | 166,150.91 | 33,230.18 | 20 |
| 3至4年 | 5,014.40 | 2,507.20 | 50 |
| 4至5年 | 190,266.00 | 152,212.80 | 80 |
| 合计 | 7,139,569.26 | 527,257.08 | |

(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 305,517.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 | 0 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金或保证金 | 6,707,766.00 | 666,699.20 |
| 员工借支 | 415,597.61 | 374,339.54 |
| 往来款 | 579,000.00 | 150,000.00 |
| 其他 | 92,504.69 | 64,480.40 |
| 合计 | 7,794,868.30 | 1,255,519.14 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 关联方关系 | 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|------|--------------|------|---------------------|------------|
| 北京天盈商务服务有限公司 | 非关联方 | 保证金 | 6,000,000.00 | 1年以内 | 76.97 | 300,000.00 |
| 湖南传奇体育运动文化有限责任公司 | 关联方 | 往来款 | 370,000.00 | 1年以内 | 4.75 | |
| 湖南环洞庭湖体育文化发展有限公司 | 关联方 | 往来款 | 209,000.00 | 1年以内 | 2.68 | |
| 陈易丽 | 非关联方 | 员工借支 | 147,500.00 | 1年以内 | 1.89 | 7,375.00 |
| 中信国际招标有限公司深圳分公司 | 非关联方 | 保证金 | 126,000.00 | 1年以内 | 1.62 | 6,300.00 |
| 合计 | | — | 6,852,500.00 | — | 87.91 | 307,375.00 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 | 850,000.00 | | 850,000.00 | 850,000.00 | | 850,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 850,000.00 | | 850,000.00 | 850,000.00 | | 850,000.00 |

(2) 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 |
|------------------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 湖南传奇体育运动文化有限责任公司 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | | |
| 湖南环洞庭湖体育文化发展有限公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | |
| 合计 | 850,000.00 | | | 850,000.00 | | |

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 |
| 主营业务收入 | 30,639,929.51 | 29,441,518.14 | 30,643,595.77 | 24,430,233.72 |
| 其他业务收入 | 141,509.43 | | 86,452.83 | |

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 合 计 | 30,781,438.94 | 29,441,518.14 | 30,730,048.60 | 24,430,233.72 |

十一、补充资料

1、加权平均净资产收益率

| 报告期利润 | 本期数 | 上年同期 |
|-------------------------|---------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -15.20% | -5.51% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -15.53% | -7.05% |

2、每股收益

| 报告期利润 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|---------|---------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.1689 | -0.1689 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.1726 | -0.1726 |

3、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|--|------------|----|
| (1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| (2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| (3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 100,000.00 | |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| (9) 债务重组损益 | | |
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|--|--------------------------|----|
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计 | <u>100,000.00</u> | |
| 减：所得税影响金额 | 15,000.00 | |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | <u>85,000.00</u> | |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 85,000.00 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | |

湖南体运通信息技术股份有限公司

二〇一八年八月二十九日