

证券代码：871367

证券简称：中泳股份

主办券商：中泰证券



中泳股份

NEEQ :871367

山东中泳体育股份有限公司

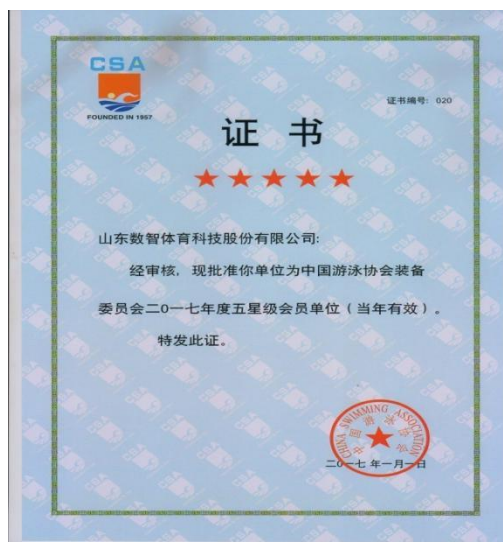
ShanDong China swimming sports Co.,Ltd.



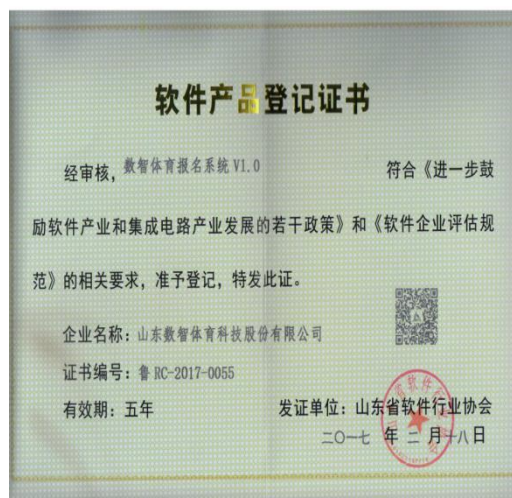
半年度报告

2017

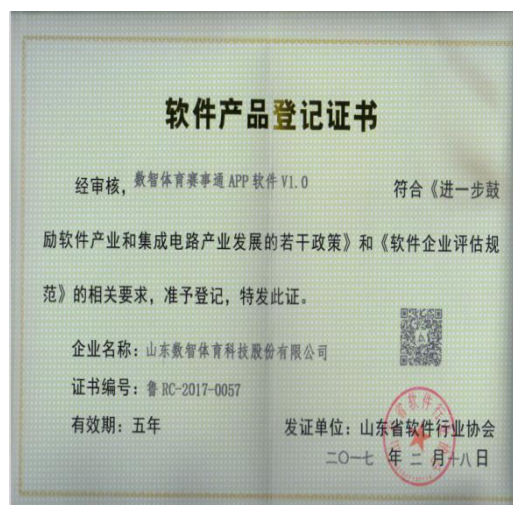
公 司 半 年 度 大 事 记



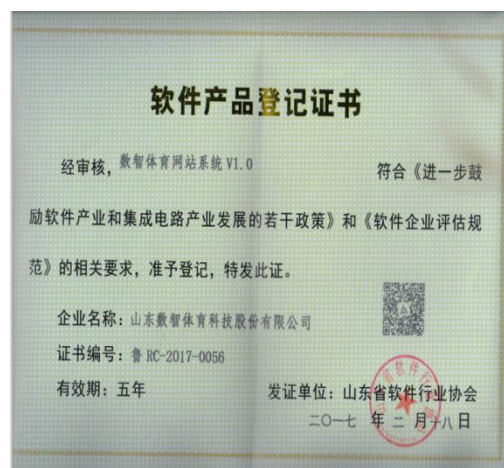
2017 年 1 月 1 日公司获得由中国游泳协会颁发的中国游泳协会装备委员会 2017 年度五星会员单位证书。



2017 年 2 月 18 日公司获得由山东省软件行业协会颁发的数智体育报名系统 V1.0 软件产品登记证书。



2017 年 2 月 18 日公司获得由山东省软件行业协会颁发的数智体育赛事通 APP 软件 V1.0 软件产品登记证书。



2017 年 2 月 18 日公司获得由山东省软件行业协会颁发的数智体育网站系统 V1.0 软件产品登记证书。

目录

声明与提示	1
第一节公司概况.....	2
第二节主要会计数据和关键指标	4
第三节管理层讨论与分析.....	5
第四节重要事项.....	10
第五节股本变动及股东情况	12
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	14
第七节财务报表.....	16
第八节财务报表附注.....	24

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

	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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东中泳体育股份有限公司
英文名称及缩写	ShanDong China swimming sports Co.,Ltd.
证券简称	中泳股份
证券代码	871367
法定代表人	卢伟
注册地址	济宁市全民健身广场游泳馆一层
办公地址	济宁市全民健身广场游泳馆一层
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	王锋
电话	18753744077
传真	0537-2239963
电子邮箱	176101963@qq.com
公司网址	http://www.sdszsports.com
联系地址及邮政编码	济宁市全民健身广场游泳馆 272000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-04-12
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C24.文教、工美、体育和娱乐用品制造业
主要产品与服务项目	游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售、游泳赛事自动计时和信息化服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,400,000
控股股东	卢伟
实际控制人	卢伟
是否拥有高新技术企业资格	是

公司拥有的专利数量	14
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,740,440.19	2,976,118.29	-7.92%
毛利率	55.97%	58.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-597,291.04	338,937.40	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,450,368.04	381,014.47	-
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）	-6.61%	3.74%	-
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）	-16.04%	4.20%	-
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.04	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,360,522.47	9,850,902.95	-4.98%
负债总计	618,191.54	511,280.98	20.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,742,330.93	9,339,621.97	-6.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.04	1.11	-6.40%
资产负债率	6.60%	5.19%	-
流动比率	1,091.58%	1,375.90%	-
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	-2,375,205.92	-257,618.94	-
应收账款周转率	3.18	4.52	-
存货周转率	1.13	1.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.98%	7.08%	-
营业收入增长率	-7.92%	11.60%	-
净利润增长率	-276.22%	-303.89%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家从事游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售、游泳赛事自动计时和信息化服务的高新技术企业，掌握发明专利两项、实用新型专利十项、外观设计专利两项及软件著作权证书六项、产品登记证书六项。针对游泳比赛全自动计时系统，专门开发了游泳赛事信息化服务平台软件，为游泳比赛提供信息化整体解决方案。公司通过销售游泳比赛自动计时系统，获取计时系统销售收入；通过为游泳比赛提供自动计时和信息化服务，获取赛事服务收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至披露日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

公司主营业务为游泳比赛自动计时系统的研发、生产和销售、游泳赛事自动计时和信息化服务，收入主要来源于游泳比赛自动计时系统产品销售。

（一）财务状况

报告期末，公司资产总额为 9,360,522.47 元，与期初 9,850,902.95 元相比减少 4.98%，变动较小；负债为 618,191.54 元，与期初 511,280.98 元相比增加 20.91%，主要原因系 2017 年上半年公司应付中介机构款项及广告费增加所致；净资产为 8,742,330.93 元，与期初 9,339,621.97 元相比，减少 6.40%。主要原因系公司本期出现亏损，未分配利润较期初减少 597,291.04 元所致。

（二）经营成果

报告期内，公司实现营业收入 2,740,440.19 元，与上年同期 2,976,118.29 元相比，同比减少 7.92%；营业成本 1,206,624.42 元，与上年同期 1,238,188.93 元相比，同比减少 2.55%；销售毛利率为 55.97%，较上年同期的 58.40%减少 2.43%，主要原因系主营业务成本中变动成本部分随营业收入的减少同比减少，而固定成本如固定资产折旧等则随着固定资产的增加

同比增加，导致公司营业成本的减幅小于营业收入的减幅，最终导致销售毛利率的降低；净利润为-597,291.04 元，与上年同期 338,937.40 元相比，同比减少 936,228.44 元，主要原因是：一方面虽然报告期收到政府补贴导致营业外收入增加 1,006,720.00 元；另一方面成本费用因以下原因增加更多，最终导致报告期亏损：①支付新三板挂牌费用及研发费等增加 892,034.77 元；②2017 年上半年公司员工人数较 2016 年上半年的增加，导致职工薪酬较上期增加 1,019,449.08 元。

（三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-2,375,205.92，与去年同期的净流量-257,618.94 元相比净流出增加 2,117,586.98 元，主要系：（1）公司于 2017 年上半年收到新三板挂牌政府补助 1,000,000.00 元；（2）2017 年上半年在执行合同同比增加，导致公司购买商品所支付的现金较上年同期增加 1,369,330.40 元；（3）2017 年上半年公司员工较上年同期增加，导致公司支付给职工的现金增加 1,019,449.08 元；（4）公司新三板挂牌后，2017 年上半年期间费用等支出较上年同期出现增加，导致公司支付的其他与经营活动有关的现金增加 1,005,420.33 元；受上述事项综合影响，导致公司经营活动产生的现金流净流出增加；

投资活动产生的现金流量净额为-370,716.19 元，与上年同期的-1,273,243.01 元相比净流出金额减少 902,526.82 元，主要原因是去年同期购置车辆及电子设备等，导致固定资产增加 1,387,860.65 元，报告期内新增固定资产 337,544.66 元，较上期新增规模有所减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额为 0，上年同期为 5,483,968.73 元，主要系上年同期公司收回股东前期欠款，而报告期内公司未发生筹资活动相关业务。

三、风险与价值

报告期内，公司提供现场服务的游泳赛事共计 34 场。随着公司品牌知名度的提升，公司所承办的游泳赛事中收费服务场次逐渐增多。与去年同期相比，公司业绩出现一定程度的下滑，主要原因是受公司所处行业周期及公司与客户的结算模式影响所致，但结合公司目前已签约、执行但尚未确认收入的合同规模来看，公司管理层公司预计公司 2017 年度收入规模较 2016 年度会出现增长。

一、控股股东控制不当风险

公司控股股东卢伟持有公司 99%的股份，具有绝对控制权。作为公司的控股股东，卢伟能够通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如对外重大投资、关联交易、人事任免、财务管理、公司战略等。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司控股股东仍可以利用其持股优势对公司进行不当控制，公司存在控股股东不当控制的风险。

应对措施：为降低实际控制人不当控制的风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司将严格按照制度和公司章程的规定规范经营，减少实际控制人在公司发展战略、经营决策、人事安排、财务核算等方面给公司带来不利影响，增强实际控制人诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

二、技术风险

公司主要从事游泳比赛自动计时系统的研发、生产、销售，游泳赛事自动计时服务和信息化服务。该行业领域技术更新周期短、设备更新换代快，技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续的创新能力和不能及时把握产品、技术和行业的发展趋势，将影响公司的竞争能力和持续发展。

应对措施：公司管理层及研发团队将及时把握行业动态和产品、服务技术更新要求，继续增加在产品研发上的投入力度，包括设备投入、人员经费投入等，使公司能够不断的保持创新能力，促进公司的持续发展。

三、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日，公司总资产分别为 936.05 万元、985.09 万元，2017 年 1-6 月份、2016 年 1-6 月份，公司营业收入分别为 274.04 万元、297.61 万元，公司处于发展初期，总体资产规模和收入规模较小，可能影响公司抵御市场波动风险的能力。

应对措施：公司经过近几年的发展，产品和技术已经相对成熟，将进入快速发展阶段。公司将借助全民健身运动和体育产业蓬勃发展的机遇，通过积极的赛事服务推广和民族品牌塑造，推动自动计时和信息化在我国游泳运动中的普及，促进业务快速发展。同时，不断加大研发投入，增强产品和服务的竞争优势，加强管理，降低成本，抢占市场份额，提高公司

整体抗风险能力水平。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	0.00	0.00
总计	0.00	0.00

日常性关联交易的说明：

自 2016 年 5 月起，公司向关联方济宁市任城区数智体育游泳馆租赁游泳馆场地，租期三年，无偿使用，上述情况已在《公开转让说明书》进行披露。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人卢伟及公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 6 月 15 日出具了《避免同业竞争承诺函》；

报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、不存在对外投资与公司存在利益冲突的承诺

公司董事、监事、高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

3、不占用公司的资金、资产或其他资源的承诺

公司 2016 年 6 月 15 日改制为股份公司后，控股股东、实际控制人及其关联方承诺，不会占用公司的资金、资产或其他资源，也不会滥用承诺人在公司的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。

报告期内公司控股股东、实际控制人及其关联方，在承诺之后均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,400,000	100.00%	-	8,400,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,316,000	99.00%	-	8,316,000	99.00%
	董事、监事、高管	8,400,000	100.00	-	8,400,000	100.00
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		8,400,000	-	0	8,400,000	-
普通股股东人数		2				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卢伟	8,316,000	-	8,316,000	99.00%	8,316,000	0
2	王锋	84,000	-	84,000	1.00%	84,000	0
合计		8,400,000	-	8,400,000	100.00%	8,400,000	0
公司股东之间不存在关联关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为卢伟，持有公司股份 8,316,000 股，持股比例为 99%。

卢伟，男，1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月毕业于山东财经大学财务管理专业，2004 年 7 月取得山东大学法学学士学位。1994 年 7 月至 1997 年 1 月就职于中国人民财产保险股份有限公司济宁市分公司，担任业务员；1997 年

1 月至 2009 年 3 月年就职于济宁市市中区人民法院，担任干警；2009 年 3 月至 2012 年 3 月就职于济宁市任城区洲洋体育娱乐中心，担任馆长；2012 年 3 月至 2016 年 6 月就职于山东数智体育设备有限公司，担任董事长。股份公司成立至今，担任公司董事长兼总经理。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
卢伟	董事长、总经理	男	44	本科	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
王锋	董事、财务总监、董事会秘书	男	38	本科	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
张莉莉	董事	女	32	专科	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
王建秋	董事	男	29	专科	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
马聪	董事	男	30	专科	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
顾川川	监事会主席	男	35	高中	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
荣可可	职工代表监事	男	35	高中	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
汪杰	监事	男	38	本科	2016年6月15日 -2019年6月14日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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
卢伟	董事长、总经理	8,316,000	-	8,316,000	99.00%	-
王锋	董事、财务总监、董事会秘书	84,000	-	84,000	1.00%	-
张莉莉	董事	-	-	-	-	-
马聪	董事	-	-	-	-	-
王建秋	董事	-	-	-	-	-
顾川川	监事会主席	-	-	-	-	-

汪杰	监事	-	-	-	-	-
荣可可	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	8,400,000	-	8,400,000	100.00%	-

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	35	58

核心员工变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表（未经审计）

（一）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	第八节二（一）、1	1,892,426.65	4,638,348.76
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	第八节二（一）、2	-	67,000.00
应收账款	第八节二（一）、3	1,016,100.00	709,200.00
预付款项	第八节二（一）、4	1,442,438.22	935,751.62
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二（一）、5	222,717.50	150,203.68
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二（一）、6	1,625,537.86	517,057.98
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	第八节二（一）、7	-	17,175.00
其他流动资产	第八节二（一）、8	548,850.69	-
流动资产合计	-	6,748,070.92	7,034,737.04
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	第八节二（一）、9	2,540,457.45	2,764,223.18
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节二（一）、10	35,790.62	37,769.23
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节二（一）、11	16,888.88	-
递延所得税资产	第八节二（一）、12	19,314.60	14,173.50
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,612,451.55	2,816,165.91
资产总计	-	9,360,522.47	9,850,902.95
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	-	-	-
应付账款	第八节二（一）、13	-	77,350.00
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二（一）、14	-	-
应交税费	第八节二（一）、15	142,112.74	151,724.10
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二（一）、16	476,078.80	282,206.88
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	618,191.54	511,280.98
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	618,191.54	511,280.98
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节二（一）、17	8,400,000.00	8,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二（一）、18	1,089,534.08	1,089,534.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二（一）、19	-747,203.15	-149,912.11
归属于母公司所有者权益合计	-	8,742,330.93	9,339,621.97
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	8,742,330.93	9,339,621.97
负债和所有者权益总计	-	9,360,522.47	9,850,902.95

法定代表人：卢伟

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：王锋

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节二（一）、20	2,740,440.19	2,976,118.29
其中：营业收入	-	2,740,440.19	2,976,118.29
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	4,346,492.33	2,526,630.68
其中：营业成本	第八节二（一）、20	1,206,624.42	1,238,188.93
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	第八节二（一）、21	19,147.03	13,412.35
销售费用	第八节二（一）、22	650,327.31	180,655.31
管理费用	第八节二（一）、23	2,445,080.61	976,497.03
财务费用	第八节二（一）、24	-8,961.04	-822.94
资产减值损失	第八节二（一）、25	34,274.00	118,700.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,606,052.14	449,487.61
加：营业外收入	第八节二（一）、26	1,006,720.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节二（一）、27	3,100.00	45,529.06
其中：非流动资产处置损失	-	-	23,013.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-602,432.14	403,958.55
减：所得税费用	第八节二（一）、28	-5,141.10	65,021.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-597,291.04	338,937.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-597,291.04	338,937.40
少数股东损益	-	-	-
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	-	-597,291.04	338,937.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-597,291.04	338,937.40
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一)基本每股收益	-	-0.07	0.04
(二)稀释每股收益	-	-0.07	0.04

法定代表人：卢伟

主管会计工作负责人：王锋会计机构负责人：王锋

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,891,670.00	2,254,070.00
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	第八节二（一）、29	1,016,774.44	429,738.27
经营活动现金流入小计	-	3,908,444.44	2,683,808.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,285,561.43	916,231.03
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	-	1,561,357.17	541,908.09
支付的各项税费	-	196,699.94	248,676.60
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,240,031.82	1,234,611.49
经营活动现金流出小计	-	6,283,650.36	2,941,427.21
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,375,205.92	-257,618.94
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	-	370,716.19	1,273,243.01
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	-	370,716.19	1,273,243.01
投资活动产生的现金流量净额	-	-370,716.19	-1,273,243.01
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二（一）、29	-	6,016,968.73
筹资活动现金流入小计	-	-	6,016,968.73
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	第八节二（一）、29	-	533,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	533,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	5,483,968.73
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	第八节二（一）、30	-2,745,922.11	3,953,106.78
加：期初现金及现金等价物余额	第八节二（一）、30	4,638,348.76	691,460.63
六、期末现金及现金等价物余额	第八节二（一）、30	1,892,426.65	4,644,567.41

法定代表人：卢伟

主管会计工作负责人：王锋

会计机构负责人：王锋

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

1、根据财政部 2017 年 5 月 10 日印发的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）规定，对 2017 年 1 月 1 日后新增的政府补助，依据修订后的会计准则进行处理，该会计政策变更对公司利润总额、净利润及财务报表的列示无影响；

2、公司客户主要为游泳场馆，上半年各场馆大多是运营期，比赛较少，公司上半年主要以走投标程序为主，导致公司上半年收入确认金额较少；公司所服务的各大赛事主要在 9 月以后，下半年实现收入在全年收入比重较大。

二、报表项目注释

（一）财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，本期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，上年同期指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。除特别说明外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	2017-6-30	2016-12-31
----	-----------	------------

项目	2017-6-30	2016-12-31
库存现金	20,136.09	3,736.00
银行存款	1,872,290.56	4,634,612.76
合计	1,892,426.65	4,638,348.76

(1) 公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额减少 2,745,922.11 元，减少比例为 59.20%，主要系下半年为销售旺季，为此生产备料增加导致货币资金减少。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2017-6-30	2016-12-31
商业承兑汇票	-	67,000.00
合计	-	67,000.00

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日公司已质押的应收票据无。

(3) 截至到 2017 年 6 月 30 日公司已背书和已贴现且尚未到期的应收票据无。

(4) 截至到 2017 年 6 月 30 日公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017-6-30				
	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	1,129,000.00	100.00	112,900.00	10.00	1,016,100.00
组合 1.账龄组合	1,129,000.00	100.00	112,900.00	10.00	1,016,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	2017-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,129,000.00	100.00	112,900.00	10.00	1,016,100.00

(续)

类别	2016-12-31				
	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	788,000.00	100.00	78,800.00	10.00	709,200.00
组合 1.账龄组合	788,000.00	100.00	78,800.00	10.00	709,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	788,000.00	100.00	78,800.00	10.00	709,200.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,129,000.00	112,900.00	10.00
合计	1,129,000.00	112,900.00	10.00

账龄	2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	788,000.00	78,800.00	10.00
合计	788,000.00	78,800.00	10.00

应收账款 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 341,000.00 元，增加比例 43.27%，主要系本期销售济南数锐电子科技有限公司的货款尚未收回所致

(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 34,100.00 元。

(3) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

债务人名称	关联关系	账面余额	账龄	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
济南数锐电子科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	88.57	100,000.00
浙江财经大学	非关联方	94,000.00	一年以内	8.32	9,400.00
济南市皇亭竞技体育学校	非关联方	15,000.00	一年以内	1.33	1,500.00
北京体育大学	非关联方	10,000.00	一年以内	0.89	1,000.00
靖江市体育局	非关联方	10,000.00	一年以内	0.89	1,000.00
合计		1,129,000.00		100.00	112,900.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017-6-30		2016-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,442,438.22	100.00	935,751.62	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
合计	1,442,438.22	100.00	935,751.62	100.00

预付款项 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 506,686.60 元，增加比例 54.15%，主要系下半年为销售旺季，公司为增加生产备料，导致预付供应商款项增加所致。

(2) 按预付对象归集的 2017 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

债务人名称	关联方关系	账面余额	账龄	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
济南运丰电子科技有限公司	非关联方	1,200,000.00	一年以内	83.19	-
厦门豪颖科技有限公司	非关联方	113,490.00	一年以内	7.87	-
山东奎克雷体育用品有限公司	非关联方	31,428.00	一年以内	2.18	-
江苏安迪泳池设备有限公司	非关联方	29,650.00	一年以内	2.05	-
山东非墨文化传媒有限公司	非关联方	23,948.22	一年以内	1.66	-
合计		1,398,516.22		96.95	-

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017-6-30				
	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	238,581.50	100.00	15,864.00	6.65	222,717.50
组合 1.账龄组合	158,640.00	66.49	15,864.00	10.00	142,776.00
组合 2.无风险关联方及备用金组合	79,941.50	33.51			79,941.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	238,581.50	100.00	15,864.00	6.65	222,717.50

(续)

类别	2016-12-31				
	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	165,893.68	100.00	15,690.00	9.46	150,203.68
组合 1.账龄组合	156,900.00	94.58	15,690.00	10.00	141,210.00
组合 2.无风险关联方及备用金组合	8,993.68	5.42			8,993.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	165,893.68	100.00	15,690.00	9.46	150,203.68

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	158,640.00	15,864.00	10.00
合计	158,640.00	15,864.00	10.00

账龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	156,900.00	15,690.00	10.00
合计	156,900.00	15,690.00	10.00

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险关联方及备用金组合	79,941.50	-	-
合计	79,941.50	-	-

账龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险关联方及备用金组合	8,993.68	-	-
合计	8,993.68	-	-

其他应收款 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 72,687.82 元，增加比例 43.82%，主要系员工暂借备用金增加所致。

(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 174.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017-6-30	2016-12-31
保证金	156,900.00	156,900.00
备用金	79,941.50	8,993.68
其他	1,740.00	-
合计	238,581.50	165,893.68

(4) 按欠款方归集的 2017 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

单位名称	关联关系	款项性质	本期末余额	账龄	占其他应收款 本期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 本期末余 额
天津第十三届全国运动会 资源开发有限责任公司	非关联方	保证金	100,000.00	1 年以 内	41.91	10,000.00
王康	非关联方	备用金	55,000.00	1 年以 内	23.05	
大庆市政府采购中心	非关联方	保证金	46,500.00	1 年以 内	19.49	4,650.00

单位名称	关联关系	款项性质	本期末余额	账龄	占其他应收款 本期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 本期末余 额
魏洪丽	非关联方	备用金	15,000.00	1 年以 内	6.29	
安徽合肥公共资源交易中心	非关联方	保证金	10,400.00	1 年以 内	4.36	1,040.00
合计		—	226,900.00	—	95.10	15,690.00

6、存货

存货分类

项目	2017-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	398,231.67	-	398,231.67
在产品	1,024,204.58	-	1,024,204.58
库存商品	187,266.70	-	187,266.70
周转材料	15,834.91	-	15,834.91
合计	1,625,537.86	-	1,625,537.86

(续)

项目	2016-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	408,035.57	-	408,035.57
在产品	103,689.08	-	103,689.08
库存商品	-	-	-
周转材料	5,333.33	-	5,333.33
合计	517,057.98	-	517,057.98

存货 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 1,108,479.88 元，增加比例 214.38%，主要系下半年为销售旺季，为此生产备料增加所致。

7、一年内到期的非流动资产

项目	2017-6-30	2016-12-31	备注
一年内到期的长期待摊费用	-	17,175.00	
合计	-	17,175.00	

8、其他流动资产

项目	2017-6-30	2016-12-31
待抵扣增值税进项税	93,576.19	-

项目	2017-6-30	2016-12-31
待摊费用	455,274.50	
合计	548,850.69	-

公司其他流动资产 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 548,850.69 元，主要系（1）待抵扣进项税款的增加；（2）为增加市场影响力，公司新增加广告支出 630,873.78 元，广告期限为一年，公司按广告时间进行摊销，导致待摊费用增加 455,274.50 元。

9、固定资产

（1）固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、2016-12-31 余额	1,187,324.18	1,859,923.45	1,535,019.41	4,582,267.04
2、本期增加金额	22,264.96	247,592.02	67,687.68	337,544.66
（1）购置	22,264.96	247,592.02	67,687.68	337,544.66
（2）生产转固				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）其他				
4、2017-6-30 余额	1,209,589.14	2,107,515.47	1,602,707.09	4,919,811.70
二、累计折旧				
1、2016-12-31 余额	742,884.60	226,769.77	848,389.49	1,818,043.86
2、本期增加金额	84,037.07	204,075.88	273,197.44	561,310.39
（1）计提	84,037.07	204,075.88	273,197.44	561,310.39
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、2017-6-30 余额	826,921.67	430,845.65	1,121,586.93	2,379,354.25
三、减值准备				
1、2016-12-31 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				

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
4、2017-6-30 余额				
四、账面价值				
1、2017-6-30 账面价值	382,667.47	1,676,669.82	481,120.16	2,540,457.45
2、2016-12-31 账面价值	444,439.58	1,633,153.68	686,629.92	2,764,223.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1、2016-12-31 余额	39,572.65	39,572.65
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2017-6-30 余额	39,572.65	39,572.65
二、累计摊销		
1、2016-12-31	1,803.42	1,803.42
2、本期增加金额	1,978.61	1,978.61
(1) 计提	1,978.61	1,978.61
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2017-6-30 余额	3,782.03	3,782.03
三、减值准备		
1、2016-12-31 余额		

项目	计算机软件	合计
2、本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、2017-6-30 余额		
四、账面价值		
1、2017-6-30 账面价值	35,790.62	35,790.62
2、2016-12-31 账面价值	37,769.23	37,769.23

11、长期待摊费用

项目	2016-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017-6-30
装修费	-	19,000.00	2,111.12	-	16,888.88
合计	-	19,000.00	2,111.12	-	16,888.88

12、递延所得税资产**（1）未经抵销的递延所得税资产明细**

项目	2017-6-30		2016-12-31	
	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	128,764.00	19,314.60	94,490.00	14,173.50
合计	128,764.00	19,314.60	94,490.00	14,173.50

13、应付账款**应付账款按款项性质列示**

项目	2017-6-30	2016-12-31
材料款	-	77,350.00
合计	-	77,350.00

14、应付职工薪酬**（1）应付职工薪酬列示**

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
一、短期薪酬		1,470,016.71	1,470,016.71	
二、离职后福利-设定提存计划		91,340.46	91,340.46	
合计		1,561,357.17	1,561,357.17	

（2）短期薪酬列示

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,427,874.63	1,427,874.63	
2、职工福利费		-	-	
3、社会保险费		39,737.08	39,737.08	
其中：医疗保险费		33,921.44	33,921.44	
工伤保险费		3,392.65	3,392.65	
生育保险费		2,422.99	2,422.99	
4、住房公积金		-	-	
5、其他短期薪酬		2,405.00	2,405.00	
合计		1,470,016.71	1,470,016.71	

(3) 设定提存计划列示

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
1、基本养老保险		87,226.34	87,226.34	
2、失业保险费		4,114.12	4,114.12	
合计		91,340.46	91,340.46	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项目	2017-6-30	2016-12-31
企业所得税	137,968.11	143,984.49
增值税	-	3,330.78
教育费附加	50.87	50.87
地方教育费附加	33.90	33.90
地方水利建设基金	16.96	16.96
个人所得税	3,744.40	4,008.60
印花税	298.50	298.50
合计	142,112.74	151,724.10

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017-6-30	2016-12-31
广告费	335,500.00	137,500.00

项目	2017-6-30	2016-12-31
中介服务费	140,000.00	130,000.00
其他	578.80	14,706.88
合计	476,078.80	282,206.88

其他应付款 2017 年 6 月 30 日余额较 2016 年 12 月 31 日余额增加 193,871.92 元，增加比例 68.70%，主要系 2017 年上半年公司增加广告宣传力度，按合同约定公司尚需支付的广告费增加较多所致。

(2) 按其他应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款款情况

单位名称	与本公司关系	2017.6.30	账龄	占其他应付账款总额比例 (%)
山东分秒映画文化传媒有限公司	非关联方	335,500.00	一年以内	70.47%
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所	非关联方	110,000.00	一年以内	23.11%
北京大正海地人资产评估有限公司山东分公司	非关联方	30,000.00	一年以内	6.30%
王世建	非关联方	349.60	一年以内	0.07%
郝凡康	非关联方	199.80	一年以内	0.04%
合计		476,049.40		99.99%

17、股本

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30	持股比例%
卢伟	8,316,000.00	-	-	8,316,000.00	99.00
王锋	84,000.00	-	-	84,000.00	1.00
合计	8,400,000.00			8,400,000.00	100.00

18、资本公积

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
资本溢价	1,089,534.08			1,089,534.08
合计	1,089,534.08			1,089,534.08

19、未分配利润

项目	2017-6-30	2016-12-31
调整前上本期末未分配利润	-149,912.11	-95,162.12

项目	2017-6-30	2016-12-31
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-149,912.11	-95,162.12
加：本期净利润	-597,291.04	434,784.09
减：提取法定盈余公积	-	48,953.41
整体变更转为股本（资本公积）	-	440,580.67
本期末未分配利润	-747,203.15	-149,912.11

20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,740,440.19	1,206,624.42	2,976,118.29	1,238,188.93
合计	2,740,440.19	1,206,624.42	2,976,118.29	1,238,188.93

21、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期
城市维护建设税	10,309.94	7,280.92
教育费附加	4,418.54	3,065.71
地方教育附加	2,945.70	2,043.82
地方水利建设基金	1,472.85	1,021.90
合计	19,147.03	13,412.35

22、销售费用

项目	本期发生额	上年同期
广告费	178,662.27	116,745.29
工资薪酬	285,046.07	58,624.52
差旅费	184,118.97	5,285.50
其他	2,500.00	-
合计	650,327.31	180,655.31

（1）广告费用本期发生额较上年同期增加 53.04%，主要系公司挂牌成功，为增加公司市场影响力，公司加大了广告宣传力度所致。（2）工资薪酬本期发生额较上年同期增加 386.22%，主要系公司 2017 年上半年销售人员平均数量较 2016 年同期人数增加较多及销售人员待遇增加所致。

（3）差旅费本期发生额较上年同期增加 3383.47%，主要系 2017 年上半年开拓新市场导致差旅费增加。

23、管理费用

项目	本期发生额	上年同期
中介服务费	760,691.82	334,905.66
研发费	601,802.00	236,605.34
差旅费	153,605.67	52,553.72
折旧费	233,787.18	85,851.95
工资及福利费	340,396.38	96,790.80
业务招待费	93,818.83	19,815.00
办公费	93,085.62	7,766.38
维修费	10,091.62	
房租	-	12,840.67
其他	157,801.49	129,367.51
合计	2,445,080.61	976,497.03

(1) 中介服务费本期发生额较上年同期增加 127.14%，主要系 2017 年新三板挂牌过程中发生的服务费增加所致。

(2) 研发费用本期发生额较上年同期增加 154.35%，主要系研发人员数量同比增加及人均工资有所增加所致。

(2) 差旅费本期发生额较上年同期增加 192.28%，主要系随着公司管理人员的增加及公司新三板挂牌后市场影响力得到提升，公司管理人员本期参加赛事活动所发生的差旅费同比增加所致。

(3) 折旧费本期发生额较上年同期增加 172.31%，主要系 2016 年于年度中旬新增 2,400,908.35 固定资产，导致相关资产折旧费同比增加所致。

(4) 工资及福利费本期发生额较上年同期增加 251.68%，主要系公司基本工资增加；同时为庆祝新三板挂牌成功，公司发放福利 108,547.01 元。

(5) 业务招待费本期发生额较上年同期增加 373.47%，主要系公司新三板挂牌申报期间中介服务人员发生招待费用增加所致。

(6) 办公费本期发生额较上年同期增加 1098.57%，主要系自 2017 年挂牌后，为适应资本市场相关培训增加，以及发生的招标费增加所致。

24、财务费用

项目	本期发生额	上年同期
利息支出	-	-
减：利息收入	10,054.44	1,812.44
手续费	1,093.40	989.50
合计	-8,961.04	-822.94

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期
坏账损失	34,274.00	118,700.00
合计	34,274.00	118,700.00

资产减值损失本期发生额较上期减少 84,426.00 元，减幅 71.13%，主要系本期末应收账款余额较期初余额增幅较小，导致相关坏账损失的计提金额出现下降。

26、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,006,720.00	-	-
合计	1,006,720.00	-	-

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上年同期	与资产相关/与收益相关
区级专利资助	6,720.00	-	与收益相关
收挂牌扶持基金	1,000,000.00	-	与收益相关
合计	1,006,720.00	-	与收益相关

27、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	23,013.27	-
其中：固定资产处置损失	-	23,013.27	-
税收滞纳金	-	22,515.79	-
赞助支出	2,000.00	-	2,000.00
其他	1,100.00	-	1,100.00
合计	3,100.00	45,529.06	3,100.00

28、所得税费用**（1）所得税费用表**

项目	本期发生额	上年同期
当期所得税费用	-	81,776.15
递延所得税费用	-5,141.10	-16,755.00
合计	-5,141.10	65,021.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上年同期
利润总额	-602,432.14	403,958.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-90,364.82	60,593.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,223.72	21,182.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-16,755.00
所得税费用	-5,141.10	65,021.15

29、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
利息收入	10,054.44	1,812.44
政府补助	1,006,720.00	-
收回备用金	-	427,925.83
合计	1,016,774.44	429,738.27

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
手续费	1,093.40	989.50
管理费用、销售费用中除薪酬、折旧、摊销、税金外的其他付现支出	1,633,508.58	1,255,885.07
往来	605,429.84	-22,263.08
合计	2,240,031.82	1,234,611.49

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
收回关联方资金	-	6,016,968.73
合计	-	6,016,968.73

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期
支付关联方资金	-	533,000.00
合计	-	533,000.00

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-597,291.04	338,937.40
加：资产减值准备	34,274.00	118,700.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	561,310.39	423,527.81
无形资产摊销	1,978.61	302.71
长期待摊费用摊销	177,710.40	50,406.06
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）	-	23,013.27
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）	-5,141.10	-16,755.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,108,479.88	423,256.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,546,477.86	-1,867,393.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,910.56	248,386.38
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,375,205.92	-257,618.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,892,426.65	4,644,567.41
减：现金的期初余额	4,638,348.76	691,460.63
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	-2,745,922.11	3,953,106.78

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,892,426.65	4,638,348.76
其中：库存现金	20,136.09	3,736.00
可随时用于支付的银行存款	1,872,290.56	4,634,612.76
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、本期末现金及现金等价物余额	1,892,426.65	4,638,348.76

（二）关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司的最终控制方为自然人股东卢伟。

2、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
济宁市任城区数智体育游泳馆	股东卢伟控制
北京中铭恒盛科技有限公司	股东卢伟持股 30%
卢伟	董事长兼总经理持股 99%
王锋	董事、财务总监兼董事会秘书持股 1%
张莉莉	董事
马聪	董事
王建秋	董事
汪杰	监事
顾川川	监事
荣可可	监事

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

（2）关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年可比期间确认的租赁费
济宁市任城区数智体育游泳馆	房屋建筑物	-	-

注：租赁费已获控制人卢伟豁免，金额 18.00 万元。

（3）关联方资金拆借

2017 年 1-6 月公司未发生关联方资金拆借的情形；

2016 年 1-6 月，公司与关联方发生的资金借入及归还情况如下：

关联方	2016 年 1 月 1 日	本期借入	本期归还	2016 年 6 月 30 日
卢伟	4,713,708.11	736,440.00	5,450,148.11	
济宁市任城区数智体育游泳馆	171,076.83	533,000.00	704,076.83	
合计	4,884,784.94	1,269,440.00	6,154,224.94	

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上年同期
关键管理人员报酬	254,436.60	128,793.00

4、关联方应收应付款项

无。

（三）承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（四）资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

（五）其他重要事项

无。

（五）补充资料

1、本期非经常性损益明细表

2017 年 1-6 月

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,006,720.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,100.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,003,620.00	
所得税影响额	-150,543.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	853,077.00	

2016年1-6月

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,529.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-45,529.06	
所得税影响额	3,451.99	
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
合计	-42,077.07	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

注：1、各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

2017 年 1-6 月

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
归属于公司普通股股东的净利润	-6.61	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.04	-0.17	-0.17

2016 年 1-6 月

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
归属于公司普通股股东的净利润	3.74	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.20	0.05	0.05

本报告经公司于 2017 年 7 月 28 日召开的第一届董事会第八次会议批准报出。

山东中泳体育股份有限公司

董事会

2017 年 7 月 28 日