

证券代码：838808

证券简称：今日体育

公告编号：2017-013
主办券商：东北证券



今日体育

NEEQ:838808

北京今日影响体育投资管理
股份有限公司

Beijing Today Sports Investment Management Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年5月20-21日，公司运营的2017年第三届中国滑水巡回大奖赛在北京顺义成功举办，开拓了公司水上赛事运营的新领域。



2017年5月4-7日，公司运营的第七届中国摩托艇联赛彭水站比赛在重庆彭水成功举办。

目录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注	23

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）保证年度报告中财务报告的真实、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：	董事会秘书办公室
备查文件：	1.公司 2017 年半年度财务报表及报表附注
	2.公司第一届董事会第八次会议决议
	3.公司第一届监事会第四次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京今日影响体育投资管理股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Today Sports Investment Management Co.,Ltd.
证券简称	今日体育
证券代码	838808
法定代表人	孟蕾
注册地址	北京市西城区百万庄大街 16 号 1 号楼 5 层 1501
办公地址	北京市西城区百万庄大街 16 号 1 号楼 5 层 1501
主办券商	东北证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	熊霏
电话	010-68357003
传真	010-68357001
电子邮箱	todayssport@today-sport.com
公司网址	www.today-sport.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区百万庄大街 16 号 1 号楼 5 层 1501, 邮编:100037

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	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	R88 体育
主要产品与服务项目	水上体育运动赛事，尤其是水上摩托艇体育赛事的推广、运营、执行
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,000,000
控股股东	刘继红
实际控制人	刘继红
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

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	4,537,735.85	4,198,113.21	8.09%
毛利率	3.90%	24.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,692,952.74	-2,480,218.55	31.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,764,581.09	-2,521,135.18	-49.32%
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）	-24.40%	-34.91%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-54.25%	-35.48%	-
基本每股收益	-0.21	-0.31	32.26%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	13,552,812.62	13,426,133.07	0.94%
负债总计	6,690,579.55	4,870,947.26	37.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,862,233.07	8,555,185.81	-19.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	1.07	-19.63%
资产负债率	49.37%	36.28%	-
流动比率	1.96	2.65	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期
经营活动产生的现金流量净额	-458,020.57	-988,639.78
应收账款周转率	0.51	0.88
存货周转率	6.96	2.27

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.94%	41.93%	-
营业收入增长率	8.09%	45.77%	-
净利润增长率	31.74%	-488.55%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是体育赛事的运营商，与国内外体育机构建立合作，进行体育赛事的开发、推广、运营与执行。公司的主要业务是水上体育赛事，尤其是水上摩托艇赛事的推广、运营、执行。公司拥有众多国内、国际的优质赛事资源，有很强的体育赛事资源的获取能力，具备丰富的赛事运营管理经验，拥有维护主流媒体关系的能力。公司主要运营的赛事有中国摩托艇联赛、水上摩托世界锦标赛中国柳州大奖赛、世界水上极速运动大赛、中国乌江·彭水龙舟邀请赛、中国赛艇公开赛、中国滑水巡回大奖赛等，收入构成主要分为赛事运营收入和赞助收入，主要客户为赛事举办地政府、体育局或文化局，参观比赛的团体或个人，赛事转播权的购买者，赞助商、冠名商等。

报告期内及报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 453.77 万元，较上年同期增长 8.09%，主要因为开拓了新赛站，由济南平阴赛事的前期服务增收 56.60 万元，同时细化完善了赛事运营服务，增加彭水赛事期间的赛站搭建服务，增加收入 43.30 万元；实现净利润-169.30 万元，较去年同期增长 31.74%，主要源于公司新赛站的开拓与赛事运营服务的细化与完善。2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1355.28 万元，较去年期末的 1342.61 万元，增加了 0.94%，主要原因为存货由 6.9 万元增加至 118.4 万元，系即将于 2017 年 11 月在中国六盘水举办的中国摩托艇联赛前期支出 61.5 万元，及向国家体育总局支付的中国摩托艇联赛品牌服务费 56.9 万元；公司负债总额由去年期末的 487.09 万元，增长至 669.06 万元，主要为应付账款减少 207.7 万元，预收账款由 30 万元增加至 446.8 万元所致，其中预收六盘水赛事款 330 万元、预收柳州赛事款 113 万元。

三、风险与价值

一、地方政策影响带来的风险

公司主要和地方政府、国家体育总局等政府机构合作，为地方政府、国家体育总局等赛事主办方提供赛事推广、运营、执行服务。虽然国家出台一系列体育行业重大利好政策，如发布《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》、《水上运动产业发展规划》等文件，召开国务院常务会议，部署加快

发展体育产业、促进体育消费推动大众健身,体育产业蓬勃发展。但是由于公司主要与政府机构合作,地方政府的施政战略、财政预算与投向、发展优先策略等均会影响政府是否会举办相关赛事,继而影响公司的业务发展。

应对措施:自2014年国家各种利好政策出台以来,更多政府将体育作为“事业”来看待。重视体育、支持体育、参与体育的社会氛围在不断上升,体育产业俨然已成为绿色产业、朝阳产业。充分发挥体育产业和体育事业的良性互动,实现体育产业与经济社会的协调发展,成为推动经济社会持续发展的重要力量。而公司一直所从事的水上体育赛事推广与运营正在引起更多城市的关注,拥有水域资源的众多城市通过举办水上运动赛事均收到极大的收益和回报,对于开发旅游资源、发展群众性健身休闲娱乐运动、激活房地产市场、拓展商贸交流和文化交流等方面产生了重要的推动作用。因此,在国家政策的扶持与体育产业联动功能的前提下,公司也将获得更多的合作机会。水上运动产业是体育“朝阳”产业中的“蓝海”。

二、公司治理风险

有限公司阶段,公司规范治理意识较为薄弱,治理机制不够健全,存在执行董事和监事未定期向股东会报告工作,股东会会议记录内容不规范、保存不完整,监事未切实发挥监督作用等情况。股份公司设立后,公司建立健全法人治理结构,制定适当的内控体系,但股份公司成立时间较短,各项管理制度尚需一定的时间周期检验。随着公司经营规模不断扩大,市场将对公司治理提出更高的要求。因此,公司仍存在因内部治理不当,影响公司持续稳定健康发展的风险。

应对措施:公司将不断完善各项治理机制,严格规范董事、监事、高级管理人员的治理行为;接受主办券商的帮助和督导,严格按相关规则运行,以提高公司规范化水平。

三、公司快速发展带来的管理风险

随着公司在水上赛事领域布局逐步完成和相应市场的开拓,公司的资产、业务、人员规模等都将面临一定增加。规模的扩张对公司的战略规划、财务管理、流程管理、业务质量控制、人力资源管理等能力提出了更高的要求,尽管公司已建立起比较完善的企业管理制度,,并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度,但若目前管理体系无法适应公司快速发展的需要,将对公司的正常生产经营造成不利影响。

应对措施:公司将逐步建立独立董事制度,在董事会引入独立董事,以保证各项决策的有效、合理。在制度建设上,努力完善现有各项制度,优化工作流程,提升工作效率。此外,公司积极引进有经验外部职业经理人加入公司以加快公司成长,同时加强内部员工培训体系的建设,努力提升员工整体素质。以上将会推进公司整体管理水平的提升。

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	是	第四节、二、(一)
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	否	-
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	第四节、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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
庐江赛事商业债务纠纷	4,650,000.00	67.76%	是	2017年5月10日
南阳赛事商业债务纠纷	1,000,000.00	14.57%	是	2017年5月10日
总计	5,650,000.00	82.33%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

1、2016年8月23日，北京今日影响体育投资管理股份有限公司、安徽省博通信息科技有限公司、安徽省庐江县人民政府三方签订了《中国摩托艇联赛合肥庐江大奖赛暨国际水上摩托邀请赛赛事合作协议》，公司负责赛事运营，安徽省博通信息科技有限公司负责赛事商业开发，安徽省庐江县人民政府为承办方。该赛事于2016年9月26日圆满结束。安徽省博通信息科技有限公司未按合同约定支付赛事运营费465万元，已经构

成根本违约。该案件已于 2016 年 11 月 17 日由安徽省庐江县人民法院受理，并于 2016 年 12 月 21 日开庭审理。2017 年 3 月 31 日判决结果为公司胜诉，安徽省博通信息科技有限公司自判决生效之日起 15 日内支付公司 4650000 元及利息（利息自 2016 年 10 月 15 日起按中国人民银行同期贷款利率标准计算至实际付清之日），此事项已由全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《北京今日影响体育投资管理股份有限公司涉及诉讼公告》（公告编号：2017-012）进行披露。截至报告披露之日为止，4650000 元及利息尚未支付，律师正在与当地法院积极协调中，力争早日执行法院判决。

2、2014 年 9 月 3 日，北京今日影响体育投资管理股份有限公司、国家体育总局水上运动管理中心、南阳市人民政府三方签订了《2014 世界水上摩托中国（南阳）大奖赛暨中国摩托艇联赛南阳站合作协议》，公司负责赛事推广和商务开发，南阳市人民政府为承办方，国家体育总局水上运动管理中心为管理方。该赛事于 2014 年 11 月 5 日圆满结束。南阳市人民政府尚有赛事费用 100 万元未按合同约定支付，已经构成违约。该案件已于 2016 年 11 月 1 日由河南省南阳市卧龙区人民法院受理，并于 2017 年 1 月 9 日开庭审理。2017 年 1 月 9 日判决结果为公司胜诉，南阳市人民政府于 2017 年 5 月 20 日前支付给公司 500000 元，2017 年 12 月 20 日前支付给公司 500000 元，如逾期，南阳市人民政府另外支付给公司违约金、滞纳金、利息、律师代理费、诉讼费共 100000 元，此事项已由全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《北京今日影响体育投资管理股份有限公司涉及诉讼公告》（公告编号：2017-011）进行披露。我司于 2017 年 5 月已收到南阳市政府 500000 元。剩余 500000 元尚未支付。

（二）承诺事项的履行情况

董事、监事、高级管理人员及核心人员做出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

2016 年 3 月 1 日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 3 月 1 日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近 24 个月因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近 24 个月受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

公司持股 5% 以上的主要股东、董事、监事和高级管理人员向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能避免和减少关联交易的发生。

报告期内，所有承诺人未有违反承诺事项之情形。

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	0	0.00%	2,000,000	2,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,045,000	1,045,000	13.06%
	董事、监事、高管	0	0.00%	2,000,000	2,000,000	25.00%
	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	8,000,000	100.00%	-2,000,000	6,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,180,000	52.25%	-1,045,000	3,135,000	39.19%
	董事、监事、高管	8,000,000	100.00%	-2,000,000	6,000,000	75.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		8,000,000	100.00%	0	8,000,000	100.00%
普通股股东人数		4				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘继红	4,180,000	0	4,180,000	52.25%	3,135,000	1,045,000
2	孟蕾	2,280,000	0	2,280,000	28.50%	1,710,000	570,000
3	金扬	1,140,000	0	1,140,000	14.25%	855,000	285,000
4	熊霏	400,000	0	400,000	5.00%	300,000	100,000
合计		8,000,000	-	8,000,000	100.00%	6,000,000	2,000,000

前十名股东间相互关系说明：

公司各股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东/实际控制人为自然人刘继红。

刘继红，女，1966年4月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年7月毕业于北京广播学院新闻系编采专业，专科学历。1986年7月至1989年10月，任北京广播学院党委办公室秘书；1989年10月至1995年5月，任中国国际贸易中心公关助理；1995年6月至2002年1月，任北京元鹏影视广告公司副总经理；

2002年2月至今，任北京今日影响广告有限公司执行董事兼经理；2005年1月至2010年3月，任北京京瑞轩展览展示有限责任公司经理；2009年4月至今，任今日影响（北京）文化体育发展有限公司执行董事兼经理；2011年5月至2016年2月，在北京今日影响投资管理有限公司进行管理工作；2014年4月至2015年12月，任鑫海耀阳执行董事兼经理。股份公司成立后，任公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生过变更。

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
刘继红	董事长	女	51	大专	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	是
孟蕾	董事、总经理	女	50	本科	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	是
金扬	董事	女	48	本科	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	否
熊霏	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	硕士	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	是
刘梓慧	董事	女	24	本科	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	否
马继胜	监事会主席	男	54	硕士	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	是
刘良韬	监事	男	30	本科	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	否
陈韵	监事	女	36	本科	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 月 20 日	是
于静	财务负责人	女	56	函授	2016 年 2 月 21 日— 2019 年 2 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

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
刘继红	董事长	4,180,000	0	4,180,000	52.25%	0
孟蕾	董事、总经理	2,280,000	0	2,280,000	28.50%	0
金扬	董事	1,140,000	0	1,140,000	14.25%	0
熊霏	董事、副总经	400,000	0	400,000	5.00%	0

	理、董事会秘书					
合计	-	8,000,000	0	8,000,000	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	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	28	30

核心员工变动情况：

报告期内公司无核心员工，核心员工情况无变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）	2,915,966.24	3,373,986.81
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			
应收账款	二、（二）	8,682,500.00	9,012,500.00
预付款项			50,000.00
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	二、（三）	186,634.55	186,874.55
买入返售金融资产			
存货	二、（四）	1,183,980.82	69,285.79
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、（五）	123,524.07	219,851.33
流动资产合计		13,092,605.68	12,912,498.48
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	二、(六)	263,413.93	248,704.51
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、(七)	124,918.01	193,055.08
递延所得税资产	二、(八)	71,875.00	71,875.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		460,206.94	513,634.59
资产总计		13,552,812.62	13,426,133.07
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	二、(九)	1,622,500.00	3,699,561.00
预收款项	二、(十)	4,467,924.54	300,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、(十一)	311,380.30	293,877.35
应交税费	二、(十二)	288,454.28	577,508.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款	二、(十三)	320.43	
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		6,690,579.55	4,870,947.26
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		6,690,579.55	4,870,947.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（十四）	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、（十五）	168,429.34	168,429.34
一般风险准备			
未分配利润	二、（十六）	-1,306,196.27	386,756.47
归属于母公司所有者权益合计		6,862,233.07	8,555,185.81
少数股东权益			
所有者权益合计		6,862,233.07	8,555,185.81
负债和所有者权益总计		13,552,812.62	13,426,133.07

法定代表人：孟蕾 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：于静

（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		4,537,735.85	4,198,113.21
其中：营业收入	二、（十七）	4,537,735.85	4,198,113.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,302,316.94	6,614,214.08
其中：营业成本		4,360,955.01	3,150,720.53
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	二、(十八)	27,737.89	30,226.42
销售费用	二、(十九)	1,975,662.37	796,011.36
管理费用	二、(二十)	1,939,750.71	2,640,242.54
财务费用	二、(二十一)	-1,789.04	-2,986.77
资产减值损失			
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）		-3,764,581.09	-2,416,100.87
加：营业外收入	二、(二十三)	2,100,000.20	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	二、(二十四)	28,371.85	40,916.63
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,692,952.74	-2,457,017.50
减：所得税费用			23,201.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,692,952.74	-2,480,218.55
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		-1,692,952.74	-2,480,218.55
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		-1,692,952.74	-2,480,218.55

归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,692,952.74	-2,480,218.55
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	二、（三十一）	-0.21	-0.31
（二）稀释每股收益		-0.21	-0.31

法定代表人：孟蕾 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：于静

（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		9,540,000.00	6,780,000.00
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	二、（二十六）	4,952,614.46	419,438.03
经营活动现金流入小计		14,492,614.46	7,199,438.03
购买商品、接受劳务支付的现金		7,520,444.28	3,415,844.22
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		1,942,263.90	1,463,067.82
支付的各项税费		526,492.69	407,818.39
支付其他与经营活动有关的现金	二、（二十六）	4,961,434.16	2,901,347.38
经营活动现金流出小计		14,950,635.03	8,188,077.81
经营活动产生的现金流量净额		-458,020.57	-988,639.78
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			330,948.34
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			330,948.34
投资活动产生的现金流量净额			-330,948.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-458,020.57	-1,319,588.12
加：期初现金及现金等价物余额		3,373,986.81	5,916,324.83
六、期末现金及现金等价物余额	二、(二十七)	2,915,966.24	4,596,736.71

法定代表人：孟蕾 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：于静

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	否

附注详情：

1、根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《关于印发〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》同时废止。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。会计政策的变更对企业的当期损益未产生影响。

4、公司主营业务是水上运动赛事，对水域要求比较严格，水深、水温、水流及水面尺寸都会影响比赛的开展，所以赛事举办期基本上都选择在 5 月份到 10 月份期间举行，这期间天气比较热，水温适宜比赛。其他季节只能选择平常气温在 20 度以上的城市举办，如：海南、广东等地，运动员在比赛期间身体要直接接触水，水温太低运动员无法下水比赛。

二、报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	5,364.83	354.57
银行存款	2,910,601.41	3,373,632.24
合计	2,915,966.24	3,373,986.81

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	2017 年 6 月 30 日				
	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账款	4,650,000.00	51.84	232,500.00	5	4,417,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,820,000.00	42.59	5,000.00	0.13	3,815,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	500,000.00	5.57	50,000.00	10	450,000.00
合计	8,970,000.00	100.00	287,500.00	3.21	8,682,500.00

注：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2016 年 8 月 23 日，本公司、安徽省博通信息科技有限公司、安徽省庐江县人民政府三方签订了《中国摩托艇联赛合肥庐江大奖赛暨国际水上摩托邀请赛赛事合作协议》，我公司负责赛事运营，安徽省博通信息科技有限公司负责赛事商业开发，安徽省庐江县人民政府为承办方。该赛事于 2016 年 9 月 26 日圆满结束。安徽省博通信息科技有限公司未按合同约定支付赛事运营费 465 万元。2016 年 10 月 28 日委托北京市盈科律师事务所向安徽省庐江县人民法院提起诉讼，要求安徽省博通信息科技有限公司归还赛事运营费 465 万元及利息。安徽省庐江县人民法院于 2016 年 11 月 17 日受理此案，并于 2016 年 12 月 21 日开庭审理，2017 年 3 月 31 日法院判决本公司胜诉，安徽省博通信息科技有限公司全额支付赛事运营费 465 万元及利息（从 2016 年 10 月 15 日起按同期银行贷款利率计算至实际履行日止）。虽该笔应收款在一年以内，但依据谨慎性原则，我司将该款项作为“单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款”，计提 5% 的坏账准备，并将随时依据事态发展进展做进一步处理。

(2)、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款-河南省南阳市体育局 2016 年期末余额为 100 万元，其中 70 万元为 2014 世界水上摩托中国（南阳）大奖赛，河南省南阳体育局所欠款项；另外 30 万元为该赛事，河南省南阳体育局欠国家体育总局水上运动管理中心款项；2016 年 9 月 13 日国家体育总局水上运动管理中心将该 30 万元债权转让给我公司；2016 年 10 月 28 日，我公司向河南省南阳市卧龙区人民法院提起诉讼，2017 年 1 月 9 日，我公司与河南省南阳市体育局达成庭外和解协议，2017 年 5 月，已收到南阳市体育局 50 万元，预计 2017 年底前有可能收到另外 50 万元。我公司将该款项作为“金额不重大，但单独计提坏账准备的应收账款”，计提 10% 的坏账准备。

续

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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账款	4,650,000.00	50	232,500.00	5	4,417,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,650,000.00	39.25	5,000.00	0.14	3,645,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	10.75	50,000.00	5	950,000.00
合计	9,300,000.00	100.00	287,500.00	3.09	9,012,500.00

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

帐龄	2017 年 6 月 30 日	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,770,000.00	98.69		
1-2 年	50,000.00	1.31	5,000.00	10.00
合计	3,820,000.00	100.00	5,000.00	

续

帐龄	2016 年 12 月 31 日	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,600,000.00	38.71		
1-2 年	50,000.00	0.54	5,000.00	10.00
合计	3,650,000.00	39.25	5,000.00	/

2、按欠款方归集的期末余额的前五名应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2017 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
安徽省博通信息科技有限公司	非关联方	4,650,000.00	1 年以内	51.84	232,500.00
湖北省丹江口市文化体育新闻出版局	非关联方	1,900,000.00	1 年以内	21.18	
山阳县科技和教育体育局	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	16.72	
河南省南阳市体育局	非关联方	500,000.00	2-3 年	5.57	50,000.00
彭水苗族土家族自治县文化委员会	非关联方	370,000.00	1 年以内	4.12	
合计		8,920,000.00		99.43	282,500.00

续

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
安徽省博通信息科技有限公司	非关联方	4,650,000.00	1 年以内	50.00	232,500.00
湖北省丹江口市文化体育新闻出版局	非关联方	1,900,000.00	1 年以内	20.43	
山阳县科技和教育体育局	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	16.13	
河南省南阳市体育局	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	10.75	50,000.00
贵州省罗甸县旅游文化开发投资有限责任公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.15	
合计		9,250,000.00		99.46	282,500.00

(三) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	186,634.55	100.00			186,634.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	186,634.55	100.00			186,634.55

续

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	186,874.55	100.00			186,874.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	186,874.55	100.00			186,874.55

(1) 组合中，采用关联方单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	2017 年 6 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无				

续

其他应收款 (按单位)	2016 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无				

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 6 月 30 日	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	186,634.55	100.00		
1 年以上				
合计	186,634.55	100.00		

续

账龄	2016 年 12 月 31 日	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	186,874.55	100.00		
1 年以上				
合计	186,874.55	100.00		

2、按欠款方归集的本报告期各期末前五名的其他应收款情况

(1) 2017 年 6 月 30 日其他应收款金额单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京京仪融科科技孵化器有限公司	房租押金	178,154.55	1 年以内	95.46	0

住房公积金	代缴款项	6,480	1 年以内	3.47	0
郝敏	备用金	2,000	1 年以内	1.07	0
合计		186,634.55		100.00	0

(2) 2016 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京京仪融科科技孵化器有限公司	房租押金	178,154.55	1 年以内	95.33	0
住房公积金	代缴款项	6,720	1 年以内	3.60	0
郝敏	备用金	2,000	1 年以内	1.07	0
合计		186,874.55		100.00	0

3、按款项性质归集的本报告期各期末前五名的其他应收款情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
房租押金	178,154.55	178,154.55
代缴款项	6,480	6,720
备用金	2,000.00	2,000
合计	186,634.55	186,874.55

(四) 存货

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
平阴项目成本				69,285.79		69,285.79
六盘水项目成本	614,524.28		614,524.28			
其他项目成本	569,456.54		569,456.54			
合计	1,183,980.82		1,183,980.82	69,285.79		69,285.79

说明：本期存货比上年末增加较多，主要系 2017 年 11 月中国六盘水水上摩托艇世界锦标赛 61.5 万元，及 2017 年下半年联赛品牌服务费项目支出 56.9 万元。

(五) 其他流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
代抵扣进项税额	38,688.57	122,179.80
预交房租	84,835.50	84,835.51
预交取暖费		12,836.02
合计	123,524.07	219,851.33

(六) 固定资产

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.2017 年 1 月 1 日	175,800	410,395.19	586,195.19
2.本期增加金额		59,568.96	59,568.96
(1) 购置		59,568.96	59,568.96

(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2017 年 6 月 30 日	175,800	469,964.15	645,764.15
二、累计折旧			
1.2017 年 1 月 1 日	143,351.86	194,138.82	337,490.68
2.本期增加金额	4,417.52	40,442.02	44,859.54
(1) 计提	4,417.52	40,442.02	44,859.54
(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.2017 年 6 月 30 日	147,769.38	234,580.84	382,350.22
三、账面价值			
1.2017 年 6 月 30 日	28,030.62	235,383.31	263,413.93
2.2017 年 1 月 1 日	32,448.14	216,256.37	248,704.51

(七) 长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017 年 6 月 30 日
装修费	193,055.08		68,137.07		124,918.01
合计	193,055.08		68,137.07		124,918.01

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	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	287,500	71,875	287,500	71,875
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	287,500	71,875	287,500	71,875

(九) 应付账款

1、应付账款帐龄情况

账龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	762,500	47.00	3,699,561	100.00
1-2 年	860,000	53.00		
2 年以上				
合计	1,622,500	100.00	3,699,561	100.00

说明: 本期比上年底应付账款减少 2,077,061 元, 环比减少 56.14%。主要为 2017 上半年集中支付了 2016 年底举办的部分赛事款项, 其中哈尔滨赛艇项目 1,491,361 元, 浙江魄力摩托艇联赛项目 483,000 元。

2、本报告期各期末前五名的应付账款情况

单位名称	2017 年 6 月 30 日	账龄	比例(%)	未偿还或结转的原因
北京邦德力合投资管理有限公司	860,000	1-2 年	53.00	尾款
青岛远东机动艇有限公司	226,000	1 年以内	13.93	尾款
湖北东逊水上联盟赛事运营有限公司	163,000	1 年以内	10.05	尾款
四川升功动力文化有限公司	83,000	1 年以内	5.12	尾款
合肥诚峰体育文化发展有限公司	60,000	1 年以内	3.70	尾款
合计	1,392,000		85.80	

续

单位名称	2016 年 12 月 31 日	账龄	比例(%)	未偿还或结转的原因
哈尔滨赛事费用	1,491,361	1 年以内	40.31	尾款
北京邦德力合投资管理有限公司	860,000	1 年以内	23.25	尾款
浙江魄力睿拓体育策划有限公司	483,000	1 年以内	13.06	尾款
北京卡维德体育文化发展有限公司	284,490	1 年以内	7.69	尾款
凉山西昌圣地滑水运动俱乐部	160,000	1 年以内	4.32	尾款
合计	3,278,851		88.63	

(十) 预收款项

1、预收账款项列示

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
山东乾跃体育产业有限公司	33,962.26	300,000
六枝特区文体广电新闻出版局	3,301,886.80	
柳州市体育局	1,132,075.48	
合计	4,467,924.54	300,000

2、按预收方归集的本报告期各期末前五名预收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)
六枝特区文体广电新闻出版局	非关联方	3,301,886.80	1 年以内	73.90
柳州市体育局	非关联方	1,132,075.48	1 年以内	25.34
山东乾跃体育产业有限公司	非关联方	33,962.26	1 年以内	0.76
合计		4,467,924.54		100.00

说明：受到季节影响，水上项目赛事较少在冬季举办，故年中预收款额较上年底增长较大。本期预收账款比去年底增加 4,167,924.54 元，环比增长 1389.31%。

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	278,165.71	1,986,746.60	1,969,243.65	295,668.66
二、离职后福利-设定提存计划	15,711.64	89,780.80	89,780.80	15,711.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	293,877.35	2,076,527.40	2,059,024.45	311,380.30

2、短期薪酬列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	264,831.27	1,853,123.74	1,835,620.79	282,334.22
二、职工福利费		19,026.06	19,026.06	
三、社会保险费	13,334.44	76,196.80	76,196.80	13,334.44
其中：工伤保险	476.28	2,721.60	2,721.60	476.28
生育保险	952.56	5,443.20	5,443.20	952.56
医疗保险	11,905.60	68,032.00	68,032.00	11,905.60
四、住房公积金		38,400.00	38,400.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	278,165.71	1,986,746.60	1,969,243.65	295,668.66

3、设定提存计划列示

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	15,076.88	86,153.60	86,153.60	15,076.88
2、失业保险费	634.76	3,627.20	3,627.20	634.76
合计	15,711.64	89,780.80	89,780.80	15,711.64

(十二) 应交税费

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	263207.55	524589.78
个人所得税	25,246.73	18,858.13
城市维护建设税		19,868.92
教育费附加		14,192.08
合计	288,454.28	577,508.91

(十三) 其他应付款

1、其他应付款账龄情况：

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内	320.43	0
合计	320.43	0

2、本报告期各期末前五名的其他应付款

单位名称	2017 年 6 月 30 日	账龄	占比 (%)	未偿还或结转的原因
------	-----------------	----	--------	-----------

社会保险费	320.43	1 年以内	100.00	项目人员成本
合计	320.43		100.00	

(十四) 实收资本

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
刘继红	4,180,000.00			4,180,000.00
孟蕾	2,280,000.00			2,280,000.00
金杨	1,140,000.00			1,140,000.00
熊霏	400,000.00		-	400,000.00
合计	8,000,000.00			8,000,000.00

(十五) 盈余公积

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	168,429.34			168,429.34
合计	168,429.34			168,429.34

(十六) 未分配利润

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
上期期末余额	386,756.47	197,805.72
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	386,756.47	197,805.72
本期增加额	-1,692,952.74	209,945.28
其中：本期净利润转入	-1,692,952.74	209,945.28
本期用于弥补亏损盈余公积数		
本期减少额		20,994.53
其中：本期提取盈余公积数		20,994.53
本期期末余额	-1,306,196.27	386,756.47

(十七) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
赛事运营	4,537,735.85	4,360,955.01	4,198,113.21	3,150,720.53
赞助收入				
合计	4,537,735.85	4,360,955.01	4,198,113.21	3,150,720.53

2、前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
彭水苗族土家族自治县文化委员会	3,924,528.30	86.49
凉山西昌圣地滑水水上运俱乐部	47,169.81	1.04
山东乾跃体育产业有限公司	566,037.74	12.47
合计	4,537,735.85	100.00

(十八) 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
印花税	16,227.60	
城市维护建设税	6,714.34	17,632.08
教育费附加	2,877.57	7,556.60
地方教育费附加	1,918.38	5,037.74
合计	27,737.89	30,226.42

(十九) 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
差旅费	156,498.42	235,417.07
运输费		
招待费	31,116.82	9,415.00
办公费	18,572.45	5,152.00
工资	855,364.76	326,970.89
车辆耗费	2,200.81	101,023.70
交通费	4,556.00	10,858.90
其他	42,619.90	21,173.80
宣传推广费	864,733.21	86,000.00
职工教育经费		
合计	1,975,662.37	796,011.36

1、说明：本期销售费用比上年同期增长 148.2%，主要系公司加大力度推广滑冰新赛事，赞助了顺义滑冰赛站 644072.61 元。

(二十) 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
工资	776,529.23	715,686.89
办公费	8,408.41	227,251.51
业务招待费	22,069.00	41,649.50
差旅费	17,273.47	120,695.25
其他	247,693.39	68,533.00
会议费	10,000.00	39,996.00
折旧	17,545.35	5,213.70
房租	509,013.03	455,372.77
企业网络费用	5,489.32	76,500.00
新三板费用	257,592.45	877,987.74
办化室装修待摊费用	68,137.06	11,356.18
合计	1,939,750.71	2,640,242.54

说明：本期管理费用比上年同期减少 46.71%，主因是去年新三板挂牌费用支出较大。

(二十一) 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
----	--------------	--------------

利息支出		
减：利息收入	1,849.04	5,338.39
汇兑收益		
银行手续费	60	2,351.62
合计	-1,789.04	-2,986.77

(二十二) 资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
无		

(二十三) 营业外收入

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
北京市新三板挂牌补贴款	600,000.00	
西城区新三板挂牌补贴款	1,500,000.00	
移动支付端认证	0.20	
合计	2,100,000.20	

(二十四) 营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
滞纳金	69.96	4,578.18
多缴税金	28,301.89	36,338.45
合计	28,371.85	40,916.63

(二十五) 所得税费用**1、所得税费用列示**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用		23,201.05
递延所得税费用		
合计		23,201.05

说明：上期为按税务机关要求缴纳企业所得税 23,201.05 元。

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,692,952.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期已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	

补交以前年度所得税	
所得税费用	0

(二十六) 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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息收入	1,849.04	5,338.39
新三板挂牌补贴	2,100,000.00	
往来款	2,850,765.42	414,099.64
合计	4,952,614.46	419,438.03

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
办公费	26,980.86	331,003.69
差旅费	173,771.89	347,942.55
房租	509,013.03	455,372.77
会议费	10,000.00	39,960.00
其他	177,746.78	106,340.52
新三板费用	257,592.45	877,987.74
宣传推广费	864,733.21	196,155.00
业务招待费	22,069.00	41,649.50
交通费	5,753.80	21,000.00
车辆费	79,045.61	32,838.00
往来款	2,834,727.53	451,097.61
合计	4,961,434.16	2,901,347.38

(二十七) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,692,952.74	-2,480,218.55
加：资产减值准备		
固定资产折旧	44,859.54	77,515.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	68,137.06	11,356.18
处置固定资产（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,114,695.03	-2,773,201.79

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	160,877.07	-2,382,537.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,075,753.53	6,558,446.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-458,020.57	-988,639.78
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,915,966.24	4,596,736.71
减：现金的期初余额	3,373,986.81	5,916,324.83
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	-458,020.57	-1,319,588.12

2、现金和现金等价物的构成

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
一、现金	2,915,966.24	4,596,736.71
其中：库存现金	5,364.83	14,773.91
可随时用于支付的银行存款	2,910,601.41	4,581,962.80
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,915,966.24	4,596,736.71

（二十七）关联方及关联交易

1、本企业控股股东

本企业最终控制人是刘继红。

2、本企业的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
金杨	股东
刘继军	控股股东亲属
孟蕾	股东
熊霏	股东
刘梓慧	董事
刘良韬	监事
于静	财务负责人
今日影响北京文化体育发展有限公司	股东控股
北京今日影响广告有限公司	股东控股
北京盛禾金成投资管理有限公司	股东控股
北京沛达国际旅行社有限公司	股东控股
北京汇智东方公关顾问有限公司	股东参股
北京精英时代广告传媒有限公司	股东控股
北京盈创在线网络科技有限公司	股东控股
北京华威京豫管理咨询有限公司	股东控股
北京珍意顺达科技有限公司	股东参股

北京鸿韬文化传媒有限公司	监事控股
北京广昆达食品有限公司	监事控股
武汉利鑫达科贸有限公司	股东参股
天猎（北京）科技有限公司	控股股东亲属控股
鑫海耀阳（北京）投资管理有限公司	控股股东亲属控股
锦宸集团有限公司	股东亲属参股并任职
吉林省天猎科技有限公司	控股股东亲属控股
吉林省北斗导航位置服务有限公司	控股股东亲属控股公司控股
内蒙古九州之星科技有限公司	控股股东亲属控股公司控股

3、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①销售商品/接受劳务情况表

本报告期无此情况。

②采购商品/接受劳务情况表

本报告期无此情况。

（2）关联方资金拆借

本报告期无此情况。

（3）关联方应收应付款项

本报告期无此情况。

（二十八）承诺及或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（二十九）资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司不存在应披露的重要的资产负债表日后事项。

（三十）其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

（三十一）补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,100,000.00	
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		

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		
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		
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	-28,371.65	40,916.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东损益影响额		
合计	2,071,628.35	40,916.63

说明：本期取得新三板挂牌费用补贴 210 万元。

2、净资产收益率及每股收益

2017 年 1-6 月	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	-21.96%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-48.84%	-0.47	-0.47
续			
2016 年 1-6 月	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	-34.91%	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.48%	-0.32	-0.32

注：本公司各期末股份数量按照实收资本每股一元进行折算。

北京今日影响体育投资管理股份有限公司

董事会

2017 年 8 月 23 日