

公告编号：2017-015

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 SportsEXP Information  
Technology Co., Ltd. )

**半年度报告**

—— 2017 ——

## 公 司 半 年 度 大 事



2017 年 4 月 15 日，国家体育总局副局长赵勇一行莅临公司考察指导，对公司运营的环洞庭湖国际公路自行车赛、全域旅游风景骑游耐力挑战赛以及在体育服务和大数据运营方面取得的成绩予以高度评价。



2017 年 6 月 2 日，国家体育总局社体中心范广升主任一行莅临公司视察指导，对公司业务给予了高度肯定并寄予厚望。



2017 年 4 月 29 日，湖南省赛车运动协会授予公司“先进单位”荣誉称号。



2017 年 4 月 29 日，公司总经理蔡曙先生出任湖南省赛车运动协会副主席，同时，公司成为湖南省赛车运动协会副主席单位。

# 目 录

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 声明与提示 .....               | 2  |
| 第一节 公司概况.....             | 3  |
| 第二节 主要会计数据和关键指标 .....     | 5  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....        | 7  |
| 第四节 重要事项.....             | 9  |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....       | 11 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 ..... | 13 |
| 第七节 财务报表.....             | 15 |
| 第八节 财务报表附注 .....          | 25 |

## 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。

| 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一届董事会第十二次会议决议                |
|         | 3、湖南体运通信息技术股份有限公司第一届监事会第五次会议决议                 |
|         | 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、公司信息

|         |                                                  |
|---------|--------------------------------------------------|
| 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 SportsEXP Information Technology Co., Ltd. |
| 证券简称    | 体运通                                              |
| 证券代码    | 835182                                           |
| 法定代表人   | 骆昊霆                                              |
| 注册地址    | 湖南省长沙市开福区新河路 470 号综合办公楼二楼                        |
| 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                        |
| 主办券商    | 九州证券                                             |
| 会计师事务所  | 无                                                |

### 二、联系人

|               |                                |
|---------------|--------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 张铁军                            |
| 电话            | 0731-84528412                  |
| 传真            | 0731-84528339                  |
| 电子邮箱          | 15802665296@163.com            |
| 公司网址          | www.isportsx.com               |
| 联系地址及邮政编码     | 湖南长沙开福区新河路 470 号综合办公室二楼 410008 |

### 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           | 2015 年 12 月 23 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      | 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      | 协议转让                                     |
| 普通股总股本（股）      | 23,000,000                               |
| 控股股东           | 鹰皇商务科技有限公司                               |
| 实际控制人          | 骆昊霆                                      |
| 是否拥有高新技术企业资格   | 是                                        |
| 公司拥有的专利数量      | 0                                        |
| 公司拥有的“发明专利”数量  | 0                                        |

#### 四、自愿披露

|     |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

## 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                                  | 30,992,387.90 | 31,026,487.69 | -0.11% |
| 毛利率                                   | 20.54%        | 7.62%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | -1,330,728.73 | -4,129,255.46 | 67.77% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | -1,702,278.73 | -4,129,255.46 | 58.78% |
| 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）         | -5.51%        | -20.09%       | -      |
| 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） | -7.05%        | -20.09%       | -      |
| 基本每股收益                                | -0.06         | -0.18         | 67.86% |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 34,080,737.72 | 38,285,585.71 | -10.98% |
| 负债总计            | 10,689,243.80 | 13,530,432.62 | -21.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 23,517,924.65 | 24,797,334.91 | -5.16%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.02          | 1.08          | -5.16%  |
| 资产负债率（母公司）      | 30.93%        | 35.16%        | -       |
| 资产负债率（合并）       | 31.36%        | 35.34%        | -       |
| 流动比率            | 2.79          | 2.52          | -       |
| 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 | -14,024,397.40 | -7,818,155.00 | -    |
| 应收账款周转率       | 5.68           | 5.40          | -    |
| 存货周转率         | 11.57          | -             | -    |

#### 四、成长情况

|         | 本期      | 上年同期     | 增减比例 |
|---------|---------|----------|------|
| 总资产增长率  | -10.98% | -11.88%  | -    |
| 营业收入增长率 | -0.11%  | -        | -    |
| 净利润增长率  | 67.77%  | -658.64% | -    |

#### 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

| 科目 | 上年期末（上年同期） |       | 上上年期末（上上年同期） |       |
|----|------------|-------|--------------|-------|
|    | 调整重述前      | 调整重述后 | 调整重述前        | 调整重述后 |
| -  | -          | -     | -            | -     |

#### 六、自愿披露

|     |
|-----|
| 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。

公司的主营业务主要涵盖体育赛事策划与运营、体育服务、户外运动策划与运营、体育传播与传媒、大数据分析与应用等五大业务体系，旗下拥有或运营洞庭 800、AGWC、VMA、1872、高球通、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。公司拥有一支超 20 人的研发团队，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”，现拥有知识产权 110 项，其中软件著作权 28 项、商标权 39 项、域名 43 项。

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。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

### 二、经营情况

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，为客户提供包括赛事策划、音视频制作、赛事运营等环节在内的一揽子综合服务；同时，公司通过不断优化订场成本、积极开发新客户、加大集团客户的合作、提升服务质量和优化并升级预订系统，在业务方面获得了较大的突破，进一步提升了公司的盈利能力。

1、报告期内，公司实现营业收入 30,992,387.90 元，与上年同期基本持平，其中：体育场馆预订 26,170,248.86 元，较上年同期减少 4,613,882.22 元，下降幅度为 14.99%；体育赛事 4,473,346.91 元，较上年同期增加 4,230,990.30 元，上升幅度为 1745.77%；户外运动 262,339.30 元，较上年同期增加 262,339.30 元；其他 86,452.83 元，较上年同期增加 86,452.83 元。

2、报告期内，公司营业成本 24,625,671.1 元，较上年同期减少 4,037,009.84 元，下降幅度为 14.08%，其中：体育场馆预订 23,450,769.95 元，较上年同期减少 5,006,716.29 元，下降幅度为 17.59%；体育赛事 979,463.77 元，较上年同期增加 774,269.07 元，上升幅度为 377.33%；户外运动 195,437.38 元，较上年同期增加 195,437.38 元。

3、报告期内，公司净利润-1,414,977.64 元，较上年同期减少亏损 2,714,277.82 元，主要是因为优化了预订成本从而提高预订毛利、体育赛事的业务毛利较高，以及收到政府补助 500,000 元。

4、报告期末，公司总资产为 34,080,737.72 元，较期初总资产减少 4,204,847.99 元，主要是缴纳各项税费 2,710,603.89 元以及上半年亏损 1,414,977.64 元；公司净资产为 23,391,493.92 元，较期初净资产减少 1,363,659.17 元，主要是公司上半年亏损 1,414,977.64 元。

5、报告期内，公司经营活动现金流量金额为-14,024,397.40 元，较上年同期减少 6,206,242.40 元，主要是各项税费新增 1,888,748.27 元、退还保证金 3,550,000 元；投资活动现金流量金额为-54,923.00 元，较上年同期减少 34,876.82 元，主要是报告期内公司购买设备支出减少所致。

### 三、风险与价值

#### 1、“1872 系列商标”无法转让风险

2015 年 7 月 17 日，控股股东鹰皇商务科技有限公司（以下简称“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，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：由于鹰皇商务债权还未到期，“1872 系列商标”还处于质押状态，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、对非标准审计意见审计报告的说明

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   | 第四节、二、<br>(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   | 第四节、二、<br>(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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 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 | 3,000,000.00 | 80,510.86 |
| 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                          | -            | -         |
| 总计                            | 3,000,000.00 | 80,510.86 |

## （二）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》。

2、2015 年 6 月 29 日，公司与控股股东鹰皇商务科技有限公司签订了《业务整体转移与承接协议》，该协议第六条约定“鹰皇商务科技有限公司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管理事宜如给体运通造成损失的，均由鹰皇商务科技有限公司承担。”

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 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       | 7,666,666  | 33.33% | 7,666,666  | 15,333,332 | 66.67% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,283,333  | 31.67% | 5,811,333  | 13,094,666 | 56.93% |
|         | 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       | 15,333,334 | 66.67% | -7,666,666 | 7,666,668  | 33.33% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,566,667 | 63.33% | -7,283,333 | 7,283,334  | 31.67% |
|         | 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  | 鹰皇商务科技有限公司     | 21,850,000 | -1,472,000 | 20,378,000 | 88.60%  | 7,283,334  | 13,094,666  |
| 2  | 湖南鹰皇庄园电子商务有限公司 | 1,150,000  | 1,472,000  | 2,622,000  | 11.40%  | 383,334    | 2,238,666   |
| 合计 |                | 23,000,000 | 0          | 23,000,000 | 100.00% | 7,666,668  | 15,333,332  |

前十名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。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （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

骆吴霆先生，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 月至今任体运通公司董事长。报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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<br>领取薪酬 |
|-----------|--------|----|----|----|----------------------------------|---------------|
| 骆昊霆       | 董事长    | 男  | 54 | 本科 | 2016 年 5 月 16 日至 2018 年 7 月 20 日 | 否             |
| 蔡曙        | 董事、总经理 | 男  | 48 | 硕士 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 是             |
| 黄建海       | 董事     | 男  | 46 | 硕士 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 否             |
| 周朝辉       | 董事     | 男  | 48 | 大专 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 否             |
| 李岱军       | 董事     | 男  | 47 | 大专 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 否             |
| 陶弘        | 监事会主席  | 男  | 57 | 本科 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 否             |
| 杨程        | 监事     | 男  | 38 | 本科 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 否             |
| 孟苏        | 职工监事   | 女  | 38 | 大专 | 2015 年 7 月 21 日至 2018 年 7 月 20 日 | 是             |
| 王高浪       | 副总经理   | 男  | 44 | 硕士 | 2015 年 7 月 22 日至 2018 年 7 月 21 日 | 是             |
| 张铁军       | 董事会秘书  | 男  | 34 | 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             |

### 二、持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股<br>股数 | 数量变动 | 期末持普通股<br>股数 | 期末普通<br>股持股比<br>例 | 期末持有股<br>票期权数量 |
|----|----|--------------|------|--------------|-------------------|----------------|
| -  | -  | 0            | 0    | 0            | 0.00%             | 0              |
| 合计 | -  | 0            | -    | 0            | 0.00%             | 0              |

### 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  |                |             | 是      |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务        | 简要变动原因 |
| 林继红  | 财务总监        | 离任             | <u>财务总监</u> | 个人原因   |

#### 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      | 4      | 4      |
| 截止报告期末的员工人数 | 110    | 100    |

##### 核心员工变动情况：

报告期内，核心员工无变化。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |             |                      |                      |
| 货币资金                   | 第八节、二、附注六、1 | 1,497,676.11         | 15,576,996.51        |
| 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                   | 第八节、二、附注六、2 | 7,423,471.66         | 3,490,275.50         |
| 预付款项                   | 第八节、二、附注六、3 | 12,618,753.35        | 7,665,718.25         |
| 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、附注六、4 | 6,110,451.66         | 5,319,904.18         |
| 买入返售金融资产               |             |                      |                      |
| 存货                     | 第八节、二、附注六、5 | 2,188,578.95         | 2,069,912.56         |
| 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                 |             |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>          |             | <b>29,838,931.73</b> | <b>34,122,807.00</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |             |                      |                      |
| 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                 |             |                      |                      |

湖南体运通信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

公告编号：2017-015

|                        |              |                      |                      |
|------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| 投资性房地产                 |              |                      |                      |
| 固定资产                   | 第八节、二、附注六、6  | 885,472.37           | 1,066,505.88         |
| 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、附注六、7  | 1,974,996.24         | 2,128,349.54         |
| 开发支出                   |              |                      |                      |
| 商誉                     |              |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |              |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 第八节、二、附注六、8  | 1,381,337.38         | 967,923.29           |
| 其他非流动资产                |              |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |              | <b>4,241,805.99</b>  | <b>4,162,778.71</b>  |
| <b>资产总计</b>            |              | <b>34,080,737.72</b> | <b>38,285,585.71</b> |
| <b>流动负债：</b>           |              |                      |                      |
| 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、附注六、9  | 2,060,491.70         | 1,245,128.90         |
| 预收款项                   | 第八节、二、附注六、10 | 6,845,067.42         | 6,207,347.62         |
| 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、附注六、11 |                      | 825,169.39           |
| 应交税费                   | 第八节、二、附注六、12 | 555,026.67           | 1,415,694.88         |
| 应付利息                   |              |                      |                      |
| 应付股利                   |              |                      |                      |
| 其他应付款                  | 第八节、二、附注六、13 | 1,228,658.01         | 3,837,091.83         |
| 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                 |              |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |              | <b>10,689,243.80</b> | <b>13,530,432.62</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |              |                      |                      |
| 长期借款                   |              |                      |                      |

|                      |              |               |               |
|----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 应付债券                 |              |               |               |
| 其中：优先股               |              |               |               |
| 永续债                  |              |               |               |
| 长期应付款                |              |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |              |               |               |
| 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              |              |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |              |               |               |
| <b>负债合计</b>          |              | 10,689,243.80 | 13,530,432.62 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |              |               |               |
| 股本                   | 第八节、二、附注六、14 | 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、二、附注六、15 | 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                 |              |               |               |
| 一般风险准备               |              |               |               |
| 未分配利润                | 第八节、二、附注六、16 | -1,591,101.53 | -311,691.27   |
| 归属于母公司所有者权益合计        |              | 23,517,924.65 | 24,797,334.91 |
| 少数股东权益               |              | -126,430.73   | -42,181.82    |
| <b>所有者权益合计</b>       |              | 23,391,493.92 | 24,755,153.09 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |              | 34,080,737.72 | 38,285,585.71 |

法定代表人：骆昊霆

主管会计工作负责人：蔡曙

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          |
|------------------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |             |               |               |
| 货币资金                   |             | 1,402,227.96  | 15,479,180.30 |
| 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                   | 第八节、二、附注十、1 | 7,413,972.17  | 3,490,275.50  |
| 预付款项                   |             | 12,507,833.35 | 7,662,018.25  |

|                        |             |                      |                      |
|------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 应收利息                   |             |                      |                      |
| 应收股利                   |             |                      |                      |
| 其他应收款                  | 第八节、二、附注十、2 | 6,004,341.97         | 5,241,006.79         |
| 存货                     |             | 2,188,578.95         | 2,069,912.56         |
| 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                 |             |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>          |             | <b>29,516,954.40</b> | <b>33,942,393.40</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |             |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |             |                      |                      |
| 持有至到期投资                |             |                      |                      |
| 长期应收款                  |             |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 第八节、二、附注十、3 | 700,000.00           | 300,000.00           |
| 投资性房地产                 |             |                      |                      |
| 固定资产                   |             | 859,118.07           | 1,057,205.88         |
| 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                   |             | 1,974,996.24         | 2,128,349.54         |
| 开发支出                   |             |                      |                      |
| 商誉                     |             |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |             |                      |                      |
| 递延所得税资产                |             | 1,276,593.06         | 967,923.29           |
| 其他非流动资产                |             |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |             | <b>4,810,707.37</b>  | <b>4,453,478.71</b>  |
| <b>资产总计</b>            |             | <b>34,327,661.77</b> | <b>38,395,872.11</b> |
| <b>流动负债：</b>           |             |                      |                      |
| 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                   |             |                      |                      |
| 应付账款                   |             | 2,060,491.70         | 1,245,128.90         |
| 预收款项                   |             | 6,796,871.42         | 6,207,347.62         |
| 应付职工薪酬                 |             | 0.00                 | 797,879.39           |
| 应交税费                   |             | 545,881.76           | 1,414,127.08         |
| 应付利息                   |             |                      |                      |
| 应付股利                   |             |                      |                      |
| 其他应付款                  |             | 1,212,926.28         | 3,834,591.83         |
| 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            |  |               |               |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 10,616,171.16 | 13,499,074.82 |
| <b>非流动负债：</b>     |  |               |               |
| 长期借款              |  |               |               |
| 应付债券              |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 长期应付款             |  |               |               |
| 长期应付职工薪酬          |  |               |               |
| 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           |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | 0.00          | 0.00          |
| <b>负债合计</b>       |  | 10,616,171.16 | 13,499,074.82 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 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              |  |               |               |
| 未分配利润             |  | -1,397,535.57 | -212,228.89   |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 23,711,490.61 | 24,896,797.29 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 34,327,661.77 | 38,395,872.11 |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注           | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |              | 30,992,387.90 | 31,026,487.69 |
| 其中：营业收入        | 第八节、二、附注六、17 | 30,992,387.90 | 31,026,487.69 |
| 利息收入           |              |               |               |
| 已赚保费           |              |               |               |
| 手续费及佣金收入       |              |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |              | 33,316,179.63 | 36,647,854.73 |
| 其中：营业成本        | 第八节、二、附注六、17 | 24,625,671.10 | 28,662,680.94 |
| 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、附注六、18 | 161,392.68    | 185,834.79    |
| 销售费用                                | 第八节、二、附注六、19 | 4,645,943.79  | 3,950,897.60  |
| 管理费用                                | 第八节、二、附注六、20 | 3,518,534.27  | 3,441,113.83  |
| 财务费用                                | 第八节、二、附注六、21 | 98,984.48     | 96,650.81     |
| 资产减值损失                              | 第八节、二、附注六、22 | 265,653.31    | 310,676.76    |
| 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                                |              |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |              | -2,323,791.73 | -5,621,367.04 |
| 加：营业外收入                             | 第八节、二、附注六、23 | 500,000.00    |               |
| 其中：非流动资产处置利得                        |              |               |               |
| 减：营业外支出                             | 第八节、二、附注六、24 | 4,600.00      |               |
| 其中：非流动资产处置损失                        |              |               |               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |              | -1,828,391.73 | -5,621,367.04 |
| 减：所得税费用                             | 第八节、二、附注六、25 | -413,414.09   | -1,492,111.58 |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |              | -1,414,977.64 | -4,129,255.46 |
| 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                       |              | -1,330,728.73 | -4,129,255.46 |
| 少数股东损益                              |              | -84,248.91    |               |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |              |               |               |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |              |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |              |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |              |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |              |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |              |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |              |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |              |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |              |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |              |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |              |               |               |
| 6. 其他                               |              |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |              |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |              |               |               |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |              |               |               |

湖南体运通信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

公告编号：2017-015

|                |              |       |       |
|----------------|--------------|-------|-------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 |              |       |       |
| <b>八、每股收益：</b> |              |       |       |
| （一）基本每股收益      | 第八节、二、附注十一、1 | -0.06 | -0.18 |
| （二）稀释每股收益      | 第八节、二、附注十一、1 | -0.06 | -0.18 |

法定代表人：骆昊霆

主管会计工作负责人：蔡曙

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          |
|-------------------------------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 第八节、二、附注十、4 | 30,730,048.60 | 31,026,487.69 |
| 减：营业成本                              | 第八节、二、附注十、4 | 24,430,233.72 | 28,662,680.94 |
| 税金及附加                               |             | 160,183.50    | 185,834.79    |
| 销售费用                                |             | 4,483,455.14  | 3,950,897.60  |
| 管理费用                                |             | 3,336,011.12  | 3,441,113.83  |
| 财务费用                                |             | 97,473.84     | 96,650.81     |
| 资产减值损失                              |             | 263,386.20    | 310,676.76    |
| 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                  |             |               |               |
| 其他收益                                |             |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |             | -2,040,694.92 | -5,621,367.04 |
| 加：营业外收入                             |             | 500,000.00    |               |
| 其中：非流动资产处置利得                        |             |               |               |
| 减：营业外支出                             |             | 4,600.00      |               |
| 其中：非流动资产处置损失                        |             |               |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |             | -1,545,294.92 | -5,621,367.04 |
| 减：所得税费用                             |             | -308,669.77   | -1,492,111.58 |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |             | -1,236,625.15 | -4,129,255.46 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |             |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |             |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |             |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |             |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |             |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |             |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |             |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |             |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |             |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |             |               |               |
| 6. 其他                               |             |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |             |               |               |

|                |  |       |       |
|----------------|--|-------|-------|
| <b>七、每股收益：</b> |  |       |       |
| （一）基本每股收益      |  | -0.05 | -0.18 |
| （二）稀释每股收益      |  | -0.05 | -0.18 |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注           | 本期金额                  | 上期金额                 |
|------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |              |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |              | 25,065,854.32         | 31,541,126.90        |
| 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                      |              |                       | 0.00                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 第八节、二、附注六、26 | 9,138,140.43          | 37,254,895.09        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |              | <b>34,203,994.75</b>  | <b>68,796,021.99</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |              | 29,186,592.42         | 28,695,884.37        |
| 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              |              | 5,168,470.23          | 5,014,267.21         |
| 支付的各项税费                      |              | 2,710,603.89          | 821,855.62           |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 第八节、二、附注六、26 | 11,162,725.61         | 42,082,169.79        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |              | <b>48,228,392.15</b>  | <b>76,614,176.99</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 第八节、二、附注六、27 | <b>-14,024,397.40</b> | <b>-7,818,155.00</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |              |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    |              |                       |                      |
| 取得投资收益收到的现金                  |              |                       |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |              |                       |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |              |                       |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |              |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |              |                       |                      |

湖南体运通信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

公告编号：2017-015

|                           |              |                |               |
|---------------------------|--------------|----------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |              | 54,923.00      | 20,046.18     |
| 投资支付的现金                   |              |                |               |
| 质押贷款净增加额                  |              |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |              |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |              |                |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |              | 54,923.00      | 20,046.18     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |              | -54,923.00     | -20,046.18    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |              |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |              |                |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |              |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |              |                |               |
| 发行债券收到的现金                 |              |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |              |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |              | 0.00           | 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            |              |                |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |              | 0.00           | 0.00          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |              | 0.00           | 0.00          |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |              |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 第八节、二、附注六、27 | -14,079,320.40 | -7,838,201.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 第八节、二、附注六、27 | 15,576,996.51  | 20,720,537.12 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 第八节、二、附注六、27 | 1,497,676.11   | 12,882,335.94 |

法定代表人：骆昊霆

主管会计工作负责人：蔡曙

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          |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 24,733,053.48  | 31,541,126.90 |
| 收到的税费返还               |    |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 9,133,603.07   | 37,254,895.09 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 33,866,656.55  | 68,796,021.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 28,798,031.73  | 28,695,884.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 4,939,975.56   | 5,014,267.21  |
| 支付的各项税费               |    | 2,701,477.73   | 821,855.62    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 11,068,754.87  | 42,082,169.79 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 47,508,239.89  | 76,614,176.99 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | -13,641,583.34 | -7,818,155.00 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |               |
| 收回投资收到的现金             |    |                |               |

湖南体运通信息技术股份有限公司  
2017 年半年度报告

公告编号：2017-015

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |                |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 35,369.00      | 20,046.18     |
| 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            |  |                |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 435,369.00     | 20,046.18     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -435,369.00    | -20,046.18    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |               |
| 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            |  |                |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |                |               |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |                |               |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -14,076,952.34 | -7,838,201.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 15,479,180.30  | 20,720,537.12 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,402,227.96   | 12,882,335.94 |

## 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          | 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          | 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                 | 否   |
| 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：

无

### 二、报表项目注释

## 湖南体运通信息技术股份有限公司 2017 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。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,鹰皇商务出资 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%的股权转让给鹰皇商务。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。变更后鹰皇商务出资 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,即由鹰皇商务出资 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)”。增资后鹰皇商务出资 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%的股权转让给鹰皇商务,并签订了股权转让协议。至此本公司成为鹰皇商务的全资子公司,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商务出资 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。增资后鹰皇商务出资 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，鹰皇商务通过协议转让方式向庄园转让无限售流通股 147.2 万股，占公司总股本 6.4%。

截至2017年6月30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 |

## （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 2017 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、合并范围的变动”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

本公司基于下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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年年度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，应按以下顺序处理：

（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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当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，应当调整留存收益。

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，应当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，应当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”（详见本附注三、（十三）和“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”（详见前段）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企业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       |
| 1-2 年（含 2 年） | 10      |
| 2-3 年（含 3 年） | 20      |
| 3-4 年（含 4 年） | 50      |
| 4-5 年（含 5 年） | 80      |
| 5 年以上        | 100     |

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）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，应当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，应当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，应当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。

### （十三）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     | 19-33.33 |
| 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。

### （十四）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形资产。

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。

#### （十五）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、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

##### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，

相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业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；职工失业后，可以向当地劳动及社会保障部门申请失业救济金。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。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## （十六）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。

### 4、 软件收入

#### （1）软件销售收入

软件销售收入中的软件产品是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。软件销售收入是指向客户销售软件产品及为完成项目所必须配套的部分系统集成所获得的收入。

收入的确认原则及方法：相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体为本公司将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的验收单后确认收入的实现。

#### （2）软件开发收入

软件开发是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。

软件开发收入确认原则及方法：

软件开发项目在同一会计年度内开始并完成的，在项目成果已经提供，并收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入；软件开发项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项目将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认劳务收入；对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的软件开发项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确

认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

#### （十七）政府补助的核算方法

##### 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成的长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法为平均年限法；摊销期限的确认方法为自工程完工的下月开始按照相关资产的折旧年限进行摊销。

##### 3、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

##### 4、政府补助的核算方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （十八）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（%） |
|----|------|-------|
|----|------|-------|

| 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     |
| 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    |

## （二）重要税收优惠政策及其依据

1、本公司软件产品及设备销售收入增值税率为 17%；订制软件销售收入免缴增值税；其他广告费收入、提供技术服务收入缴纳增值税的适用税率为 6%。

2、公司行业预订收入、零售预订收入、赛事收入、会籍收入适用 6%增值税税率。

## 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

本公司本报告期无会计政策变更事项。

### （二）会计估计的变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

### （三）前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项 目           | 期末余额         | 期初余额          |
|---------------|--------------|---------------|
| 库存现金          | 24,827.81    | 36,030.24     |
| 银行存款          | 1,472,848.30 | 15,540,966.27 |
| 其他货币资金        |              |               |
| 合 计           | 1,497,676.11 | 15,576,996.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |              |               |

### 2、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  | 7,814,597.12 | 100   | 391,125.46 | 5.01    | 7,423,471.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |       |            |         |              |
| 合 计                   | 7,814,597.12 | 100   | 391,125.46 | 5.01    | 7,423,471.66 |

(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  | 3,674,170.00 | 100   | 183,894.50 | 5.01    | 3,490,275.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |       |            |         |              |
| 合 计                   | 3,674,170.00 | 100   | 183,894.50 | 5.01    | 3,490,275.50 |

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   | 7,806,685.05 | 390,334.25 | 5       |
| 1 至 2 年 | 7,912.07     | 791.21     | 10      |
| 合 计     | 7,814,597.12 | 391,125.46 |         |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 207,230.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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<br>总额比例 | 坏账金额       |
|------|--------|--------------|---------------|------------|
| 第一名  | 非关联方   | 2,767,380.00 | 35.41%        | 138,369.00 |
| 第二名  | 非关联方   | 1,961,185.00 | 25.10%        | 98,059.25  |
| 第三名  | 非关联方   | 1,829,570.00 | 23.41%        | 91,478.50  |
| 第四名  | 非关联方   | 780,800.00   | 9.99%         | 39,040.00  |
| 第五名  | 非关联方   | 216,932.11   | 2.78%         | 10,846.61  |
| 合 计  | -      | 7,555,867.11 | 96.69%        | 377,793.36 |

### 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   | 11,454,878.44 | 90.78  | 6,104,988.87 | 79.64  |
| 1 至 2 年 | 987,585.13    | 7.83   | 1,266,134.78 | 16.52  |
| 2 至 3 年 | 144,594.78    | 1.15   | 262,899.60   | 3.43   |
| 3 年以上   | 31,695.00     | 0.25   | 31,695.00    | 0.41   |
| 合 计     | 12,618,753.35 | 100.00 | 7,665,718.25 | 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<br>总额比例 |
|------|--------|--------------|---------------|
| 第一名  | 非关联关系  | 3,000,000.00 | 23.77%        |
| 第二名  | 非关联关系  | 2,950,000.00 | 23.38%        |
| 第三名  | 非关联关系  | 1,997,400.00 | 15.83%        |
| 第四名  | 非关联关系  | 550,000.00   | 4.36%         |
| 第五名  | 非关联关系  | 400,000.00   | 3.17%         |
| 合 计  | -      | 8,897,400.00 | 70.51%        |

### 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  | 6,562,020.92 | 100    | 451,569.26 | 6.88     | 6,110,451.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合 计                    | 6,562,020.92 | 100    | 451,569.26 | 6.88     | 6,110,451.66 |

(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  | 5,713,051.09 | 100    | 393,146.91 | 6.88     | 5,319,904.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合 计                    | 5,713,051.09 | 100    | 393,146.91 | 6.88     | 5,319,904.18 |

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   | 6,036,271.00 | 301,813.55 | 5        |
| 1 至 2 年 | 278,478.46   | 27,847.85  | 10       |
| 2 至 3 年 | 5,759.55     | 1,151.91   | 20       |
| 3 至 4 年 | 241,511.91   | 120,755.95 | 50       |
| 合 计     | 6,562,020.92 | 451,569.26 |          |

(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 58,422.35 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 | 6,015,466.00 | 4,428,866.00 |
| 员工借支   | 474,195.44   | 548,553.02   |
| 代垫款项   | 60,684.25    | 661,803.37   |
| 其他     | 11,675.23    | 73,828.70    |
| 合 计    | 6,562,020.92 | 5,713,051.09 |

(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   |
|----------------|---------|------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 湖南外商国际活动中心有限公司 | 非关联方    | 保证金  | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 60.96                | 200,000.00 |
| 上海森海企业管理咨询有限公司 | 非关联方    | 保证金  | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 22.86                | 75,000.00  |
| 陈易丽            | 非关联方    | 员工借支 | 80,852.00    | 1 年以内 | 1.23                 | 4,042.60   |
| 江少凯            | 非关联方    | 员工借支 | 76,299.04    | 1-2 年 | 1.16                 | 7,629.90   |
| 湖南中烟工业有限责任公司   | 非关联方    | 保证金  | 50,000.00    | 1 年以内 | 0.76                 | 2,500.00   |
| 合 计            |         | —    | 5,707,151.04 | —     | 86.97                | 289,172.50 |

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 | 2,188,578.95 |           | 2,188,578.95 |
| 合 计   | 2,274,152.45 | 85,573.50 | 2,188,578.95 |

(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 | 2,069,912.56 |           | 2,069,912.56 |
| 合 计   | 2,155,486.06 | 85,573.50 | 2,069,912.56 |

(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        | 电器         | 电脑         | 办公家具      | 其他设备         | 合 计          |
|------------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值     |            |            |           |              |              |
| 1、期初余额     | 223,753.93 | 744,593.11 | 8,030.00  | 2,054,773.97 | 3,031,151.01 |
| 2、本期增加金额   | 18,105.56  | 5,300.00   | 12,390.00 | 0.00         | 35,795.56    |
| (1) 购置     | 18,105.56  | 5,300.00   | 12,390.00 | 0.00         | 35,795.56    |
| (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     | 241,859.49 | 749,893.11 | 20,420.00 | 2,054,773.97 | 3,066,946.57 |
| 二、累计折旧     |            |            |           |              |              |
| 1、期初余额     | 140,679.18 | 625,169.19 | 1,823.40  | 1,196,973.35 | 1,964,645.12 |
| 2、本期增加金额   | 15,192.16  | 26,061.05  | 1,485.63  | 174,090.24   | 216,829.08   |
| (1) 计提     | 15,192.16  | 26,061.05  | 1,485.63  | 174,090.24   | 216,829.08   |
| 3、本期减少金额   |            |            |           |              |              |
| (1) 处置或报废  |            |            |           |              |              |
| 4、期末余额     | 155,871.34 | 651,230.24 | 3,309.03  | 1,371,063.59 | 2,181,474.20 |
| 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     |            |            |           |              |              |

| 项 目      | 电器        | 电脑         | 办公家具      | 其他设备       | 合 计          |
|----------|-----------|------------|-----------|------------|--------------|
| 1、期末账面价值 | 85,988.15 | 98,662.87  | 17,110.97 | 683,710.38 | 885,472.37   |
| 2、期初账面价值 | 83,074.75 | 119,423.92 | 6,206.60  | 857,800.62 | 1,066,505.88 |

## 7、无形资产

| 项 目       | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术        | 著作权          | 合 计          |
|-----------|-------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |       |     |              |              |              |
| 1、期初余额    |       |     | 1,673,833.57 | 1,500,000.00 | 3,173,833.57 |
| 2、本期增加金额  |       |     | 18,000.00    |              | 18,000.00    |
| （1）购置     |       |     | 18,000.00    |              | 18,000.00    |
| （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    |       |     | 1,691,833.57 | 1,500,000.00 | 3,191,833.57 |
| 二、累计摊销    |       |     |              |              |              |
| 1、期初余额    |       |     | 282,984.03   | 762,500.00   | 1,045,484.03 |
| 2、本期增加金额  |       |     | 96,353.30    | 75,000.00    | 171,353.30   |
| （1）计提     |       |     | 96,353.30    | 75,000.00    | 171,353.30   |
| 3、本期减少金额  |       |     |              |              |              |
| （1）处置     |       |     |              |              |              |
| 4、期末余额    |       |     | 379,337.33   | 837,500.00   | 1,216,837.33 |
| 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  |       |     | 1,312,496.24 | 662,500.00   | 1,974,996.24 |
| 2、期初账面价值  |       |     | 1,390,849.54 | 737,500.00   | 2,128,349.54 |

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 23.6 %。

## 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 | 928,268.22   | 232,067.05   | 658,462.42   | 164,615.62 |
| 可抵扣亏损  | 4,597,081.31 | 1,149,270.33 | 3,213,230.69 | 803,307.67 |
| 合 计    | 5,525,349.53 | 1,381,337.38 | 3,871,693.11 | 967,923.29 |

## 9、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 | 2,013,361.70 | 1,240,753.90 |
| 体育赛事活动款 | 47,130.00    | 4,375.00     |
| 合 计     | 2,060,491.70 | 1,245,128.90 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 10、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 | 4,443,706.62 | 6,207,347.62 |
| 体育赛事预收款项  | 2,401,360.80 |              |
| 合 计       | 6,845,067.42 | 6,207,347.62 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 11、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         | 828,932.01 | 4,735,463.00 | 5,564,395.01 |      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -3,762.62  | 360,322.69   | 356,560.07   |      |
| 三、辞退福利         |            |              |              |      |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |      |
| 合 计            | 825,169.39 | 5,095,785.69 | 5,920,955.08 |      |

### (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 | 796,622.25 | 4,354,459.14 | 5,151,081.39 |      |
| 2、职工福利费       |            |              |              |      |
| 3、社会保险费       | 3,762.62   | 178,710.52   | 182,473.14   |      |
| 其中：医疗保险费      | 3,213.60   | 155,322.08   | 158,535.68   |      |
| 工伤保险费         | 267.8      | 9,129.01     | 9,396.81     |      |
| 生育保险费         | 281.22     | 14,259.43    | 14,540.65    |      |
| 4、住房公积金       |            | 163,625.19   | 163,625.19   |      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 28,547.14  | 38,668.15    | 67,215.29    |      |
| 6、短期带薪缺勤      |            |              |              |      |
| 7、短期利润分享计划    |            |              |              |      |
| 合 计           | 828,932.01 | 4,735,463.00 | 5,564,395.01 |      |

(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 | -4,164.32 | 343,411.34 | 339,247.02 |      |
| 2、失业保险费  | 401.7     | 16,911.35  | 17,313.05  |      |
| 3、企业年金缴费 |           |            |            |      |
| 合 计      | -3,762.62 | 360,322.69 | 356,560.07 |      |

12、应交税费

| 项 目          | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 增值税          | 481,548.68 | 1,198,194.79 |
| 企业所得税        |            |              |
| 代扣代缴个人所得税    | 35,702.71  | 73,362.57    |
| 城市维护建设税      | 17,603.45  | 84,080.22    |
| 教育费附加及地方教育附加 | 12,573.88  | 60,057.30    |
| 印花税          | 1,942.20   |              |
| 工会经费         | 2,314.39   |              |
| 水利建设基金       | 3,341.36   |              |
| 合 计          | 555,026.67 | 1,415,694.88 |

13、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    | 100,000.00   | 3,650,000.00 |
| 往来款项   | 1,002,469.04 |              |
| 其他暂扣款项 | 126,188.97   | 187,091.83   |
| 合 计    | 1,228,658.01 | 3,837,091.83 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 14、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 |

#### 15、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 |

#### 16、未分配利润

| 项 目                   | 本 期           |
|-----------------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -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            | -260,372.80   |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | -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               | -1,591,101.53 |

其他说明：

公司调整期初未分配利润共计 51,318.47 元，主要是根据审计结果对跨期损益进行调整而引起的。

### 17、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 | 30,905,935.07 | 24,625,671.10 | 31,026,487.69 | 28,662,680.94 |
| 其他业务 | 86,452.83     |               |               |               |
| 合 计  | 30,992,387.90 | 24,625,671.10 | 31,026,487.69 | 28,662,680.94 |

### 18、税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 营业税     |            | 100,983.48 |
| 城市维护建设税 | 80,958.41  | 49,496.59  |
| 教育费附加   | 57,827.43  | 35,354.72  |
| 印花税     | 4,763.12   |            |
| 水利建设基金  | 10,928.35  |            |
| 其他      | 6,915.37   |            |
| 合 计     | 161,392.68 | 185,834.79 |

### 19、销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,370,225.02 | 2,379,291.87 |
| 交通费   | 26,967.25    | 48,604.30    |
| 办公费   | 47,314.37    | 59,108.92    |
| 差旅费   | 166,168.74   | 212,743.80   |
| 租赁费   | 90,772.85    | 172,691.60   |
| 招待费   | 129,643.64   | 106,181.50   |
| 通讯费   | 5,624.95     | 27,193.15    |
| 折旧费   | 358,837.99   | 246,732.86   |
| 水电空调费 | 0.00         | 6,470.00     |
| 咨询费   | 172,359.26   | 280,450.23   |
| 累计摊销  | 96,353.30    |              |
| 业务宣传费 | 174,048.24   | 410,891.37   |
| 物料消耗  | 7,628.18     | 538.00       |
| 合 计   | 4,645,943.79 | 3,950,897.60 |

## 20、管理费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 1,686,892.52 | 1,896,620.45 |
| 培训及招聘费 | 30,012.40    | 12,581.72    |
| 交通费    | 68,222.93    | 65,095.00    |
| 办公费    | 117,243.59   | 35,849.10    |
| 差旅费    | 89,293.84    | 21,307.21    |
| 租赁费    | 379,162.33   | 317,157.39   |
| 税费     |              | 34,014.15    |
| 工会经费   | 28,567.78    | 23,496.94    |
| 招待费    | 161,822.44   | 14,468.88    |
| 通讯费    | 133,034.73   | 225,613.10   |
| 折旧费    | 58,718.58    | 25,118.28    |
| 水电空调费  | 40,616.55    | 51,300.58    |
| 咨询费    | 603,204.38   | 612,551.03   |
| 累计摊销   | 75,000.00    | 75,000.00    |
| 业务宣传费  | 0.00         | 30,940.00    |
| 物料消耗   | 46,742.20    |              |
| 合 计    | 3,518,534.27 | 3,441,113.83 |

## 21、财务费用

| 项 目  | 本期发生额     | 上期发生额      |
|------|-----------|------------|
| 利息收入 | -6,291.36 | -12,715.65 |
| 利息支出 |           |            |
| 汇兑损失 | 5,650.10  |            |
| 手续费  | 99,625.74 | 109,366.46 |
| 合 计  | 98,984.48 | 96,650.81  |

## 22、资产减值损失

| 项 目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------|------------|------------|
| 坏账损失         | 265,653.31 | 310,676.76 |
| 存货跌价损失       |            |            |
| 可供出售金融资产减值损失 |            |            |

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 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         | 265,653.31 | 310,676.76 |

### 23、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） | 500,000.00 |       | 500,000.00    |
| 合 计                | 500,000.00 |       | 500,000.00    |

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 |
|--------------|------------|-------|-------------|
| 开福区政府新三板挂牌补助 | 500,000.00 |       | 与收益相关       |
| 合 计          | 500,000.00 |       |             |

### 24、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 |
|-----|-------|-------|---------------|
|     |       |       |               |

| 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 |       | 4,600.00      |
| 合 计         | 4,600.00 |       | 4,600.00      |

## 25、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 | -413,414.09 | -1,492,111.58 |
| 合 计     | -413,414.09 | -1,492,111.58 |

### (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                           | -1,828,391.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -457,097.93   |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 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、费用和损失的影响               | 43,683.84     |
| 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 |               |
| 所得税费用                          | -413,414.09   |

## 26、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 | 500,000.00   |               |
| 往来款项 | 8,631,849.07 | 37,242,179.44 |
| 利息收入 | 6,291.36     | 12,715.65     |
| 合 计  | 9,138,140.43 | 37,254,895.09 |

(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 | 1,495,678.17  | 3,541,239.18  |
| 往来款项     | 9,667,047.44  | 38,540,930.61 |
| 其他       |               |               |
| 合 计      | 11,162,725.61 | 42,082,169.79 |

(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 |       |       |

27、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          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |               |
| 净利润                              | -1,414,977.64  | -4,129,255.46 |
| 加：资产减值准备                         | 265,653.31     | 310,676.76    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 216,829.07     | 175,916.18    |
| 无形资产摊销                           | 171,353.30     | 170,934.96    |
| 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）             | -413,414.09    | -1,492,111.58 |
| 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）                 | -118,666.39    | -55,899.65    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -5,169,706.04  | -2,164,169.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -7,561,468.92  | -634,247.06   |
| 其他                               |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,024,397.40 | -7,818,155.00 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |               |
| 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                         |                |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |               |
| 现金的期末余额                          | 1,497,676.11   | 12,882,335.94 |
| 减：现金的期初余额                        | 15,576,996.51  | 20,720,537.12 |
| 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                     | -14,079,320.40 | -7,838,201.18 |

（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 |      |      |

| 项 目                         | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 其中：库存现金                     | 24,827.81    | 36,030.24     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,472,848.30 | 15,540,966.27 |
| 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              | 1,497,676.11 | 15,576,996.51 |
| 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 | 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   |

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 | 组织机构代码             |            |
| 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<br>法定代表人：骆昊霆<br>成立日期：2005 年 11 月 17 日<br>统一社会信用代码:91430100780883800M<br>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 (%) | 组织机构代码             |
|------------------|-------|--------|-----|------|----------------------------|---------|----------|-----------|--------------------|
| 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 |
| 广州威马体育发展有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广州  | 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 | 100 万元  | 71       | 71        | 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 |

## 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<br>有限公司 | 日常性关<br>联交易 | 第三方支<br>付手续费           | 对比市场同类<br>机构费率水平 | 80510.86 | 81.34 | 86,581.15 | 79.17 |
| 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 | 301,332.00 | 388,800.00 |
| 合计       | 301,332.00 | 388,800.00 |

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    |     |      |      |      |      |
|      |     |      |      |      |      |

(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 | 1,000,000.00 | 0    |
| 其他应付款 | 鹰皇商务科技有限公司 | 2,469.04     | 0    |
| 合计    |            | 1,002,469.04 |      |

十、母公司财务报表项目注释

1、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  | 7,804,597.12 | 100   | 390,624.95 | 5.01    | 7,413,972.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |       |            |         |              |
| 合 计                   | 7,804,597.12 | 100   | 390,624.95 | 5.01    | 7,413,972.17 |

(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  | 3,674,170.00 | 100   | 183,894.50 | 5.01    | 3,490,275.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |       |            |         |              |
| 合 计                   | 3,674,170.00 | 100   | 183,894.50 | 5.01    | 3,490,275.50 |

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   | 7,796,695.17 | 389,834.76 | 5       |
| 1 至 2 年 | 7,901.95     | 790.19     | 10      |
| 2 至 3 年 |              |            |         |
| 合 计     | 7,804,597.12 | 390,624.95 |         |

（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 206,730.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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       |
|------|--------|--------------|-----------|------------|
| 第一名  | 非关联方   | 2,767,380.00 | 35.46%    | 138,369.00 |
| 第二名  | 非关联方   | 1,961,185.00 | 25.13%    | 98,059.25  |
| 第三名  | 非关联方   | 1,829,570.00 | 23.44%    | 91,478.50  |
| 第四名  | 非关联方   | 780,800.00   | 10.00%    | 39,040.00  |
| 第五名  | 非关联方   | 216,932.11   | 2.78%     | 10,846.61  |
| 合 计  |        | 7,555,867.11 | 96.81%    | 377,793.36 |

## 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  | 6,449,992.14 | 100    | 445,650.17 | 6.91     | 6,004,341.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |
| 合 计                    | 6,449,992.14 | 100    | 445,650.17 | 6.91     | 6,004,341.97 |

(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  | 5,630,001.21 | 100    | 388,994.42 | 6.91        | 5,241,006.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |             |              |
| 合 计                    | 5,630,001.21 | 100    | 388,994.42 | 6.909313258 | 5,241,006.79 |

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   | 5,925,594.89 | 296,279.75 | 5        |
| 1 至 2 年 | 277,761.98   | 27,776.20  | 10       |
| 2 至 3 年 | 5,744.73     | 1,148.95   | 20       |
| 3 至 4 年 | 240,890.54   | 120,445.27 | 50       |
| 合 计     | 6,449,992.14 | 445,650.17 |          |

(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 56,655.75 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 | 6,011,766.00 | 4,428,866.00 |
| 员工借支   | 369,163.58   | 465,503.14   |
| 代垫款项   | 60,684.25    | 661,803.37   |
| 其他     | 8,378.31     | 73,828.70    |
| 合 计    | 6,449,992.14 | 5,630,001.21 |

(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   |
|----------------|-------|------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 湖南外商国际活动中心有限公司 | 非关联方  | 往来款  | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 62.02                | 200,000.00 |
| 上海森海企业管理咨询有限公司 | 非关联方  | 往来款  | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 23.26                | 75,000.00  |
| 陈易丽            | 非关联方  | 员工借支 | 80,852.00    | 1 年以内 | 1.25                 | 4,042.60   |
| 江少凯            | 非关联方  | 员工借支 | 76,299.04    | 1-2 年 | 1.18                 | 7,629.90   |
| 中烟芙蓉王项目履约保证金   | 非关联方  | 保证金  | 50,000.00    | 1 年以内 | 0.78                 | 2,500.00   |
| 合 计            |       | —    | 5,707,151.04 | —     | 88.48                | 289,172.50 |

### 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     | 700,000.00 |      | 700,000.00 | 300,000.00 |      | 300,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |            |      |            |            |      |            |
| 合 计        | 700,000.00 |      | 700,000.00 | 300,000.00 |      | 300,000.00 |

(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 | 300,000.00 | 400,000.00 |      | 700,000.00 |          |          |

| 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 |
|-------|------------|------------|------|------------|----------|----------|
| 合 计   | 300,000.00 | 400,000.00 |      | 700,000.00 |          |          |

#### 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 | 30,643,595.77 | 24,430,233.72 | 31,026,487.69 | 28,662,680.94 |
| 其他业务收入 | 86,452.83     |               |               |               |
| 合 计    | 30,730,048.60 | 24,430,233.72 | 31,026,487.69 | 28,662,680.94 |

### 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          | -5.51% | -20.09% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.05% | -20.09% |

#### 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          | -0.06  | -0.18  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.06  | -0.18  |

#### 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 | 500,000.00 |    |
| (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       |            |    |

| 非经常性损益明细                                                                                     | 金额                       | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----|
| (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                                                                   |                          |    |
| (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                                                                      | -4600.00                 |    |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                          |    |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                              | <b><u>495,400.00</u></b> |    |
| 减：所得税影响金额                                                                                    | 123,850.00               |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>                                                                       | <b><u>371,550.00</u></b> |    |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益                                                                          | 371,550.00               |    |
| 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

二〇一七年八月二十八日