

[贵之步]

贵之步

NEEQ:833789

湖南贵之步科教股份有限公司

半年度报告

—— 2017 ——

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概览

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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

【备查文件目录】

| | |
|---------|--|
| 文件存放地点： | 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、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概览

一、公司信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 湖南贵之步科教股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | G-Vill |
| 证券简称 | 贵之步 |
| 证券代码 | 833789 |
| 法定代表人 | 郑靖 |
| 注册地址 | 长沙市天心区书院路 9 号第 B2、B3 栋 12 层 1212 房 |
| 办公地址 | 长沙市岳麓区梅溪湖踏雪路梅溪四季二期 8 栋 1901 室；长沙市天心区书院路 9 号第 B2、B3 栋 12 层 1212 房 |
| 主办券商 | 方正证券 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 郑靖 |
| 电话 | 0731-85811056 |
| 传真 | 0731-85153739 |
| 电子邮箱 | zhengjing@gvill.co |
| 公司网址 | 无 |
| 联系地址及邮政编码 | 长沙市岳麓区梅溪湖踏雪路梅溪四季二期 8 栋 1901 室；410015 |

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 | 2015-10-23 |
| 行业(证监会规定的行业大类) | 皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业；幼儿启蒙教育培训与咨询；亲子活动的组织与策划；成人时尚教育及艺术教育培训(分类代码：C19) |
| 主要产品与服务项目 | 时尚女鞋、智能孕妇鞋、智能童鞋的研发设计与销售；针对 4-12 岁学龄儿童的托管教育培训服务，艺术培训 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本(股) | 31,987,500 |
| 控股股东 | 郑靖 |
| 实际控制人 | 郑靖 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| | |
|---------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 12 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 1 |

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 | 862,425.75 | 34,914,368.08 | -97.53% |
| 毛利率% | 100.00 | 33.61 | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 | -265.78% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 | -265.78% |
| 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) | -16.57 | 5.66 | -392.76% |
| 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) | -16.57 | 5.66 | -392.76% |
| 基本每股收益 | -0.10 | 0.07 | -242.86% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 64,654,802.83 | 68,217,447.94 | -5.22% |
| 负债总计 | 47,086,348.35 | 47,474,408.02 | -0.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 17,568,454.48 | 20,743,039.92 | -15.30% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.55 | 0.65 | -15.38% |
| 资产负债率% | 72.83 | 69.59 | - |
| 流动比率 | 1.34 | 1.42 | - |
| 利息保障倍数 | -6.23 | -3.75 | - |

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 | -36,084,419.14 | -2,661,636.89 | - |
| 应收账款周转率 | 0.09 | 1.86 | - |
| 存货周转率 | - | 0.83 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -5.22 | -26.8 | - |
| 营业收入增长率% | -97.53 | 1.92 | - |
| 净利润增长率% | -265.78 | -15.09 | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司 2017 年上半年原有女鞋经营仍然保留，并在原有的设计和生产情况都没变的情况下将销售模式由直营加连锁全部转为加盟销售。同时，公司面向的主要客户由女性消费者转变为学生家庭。公司将在学校周边开设托客中心开展针对 4—12 岁学龄儿童的托管教育培训服务，涵盖早期教育、行为习惯、礼仪教育、艺术培训等。儿童教育产业是国家重点扶持的产业，结合国家二胎政策红利，市场前景巨大。公司前期通过开办儿童乐园及培训基地在儿童托管教育上已有一定基础，在渠道开拓、师资培训、托管教育上已积累了一定的优势，未来结合儿童托管教育，进行儿童课外培训，儿童艺术培训、组织儿童综合赛事；公司通过开办艺术培训学校，为参加艺术高考的学生提供集中培训是公司新的发展方向。2017 年起，公司原有鞋类全部为加盟管理，公司经营方向转为儿童早期教育、行为习惯、礼仪教育、公司教育培训主要提供全天候行为习惯、礼仪教育、艺术培训等教育产业。公司教育培训主要提供全天候安亲托管，提供营养膳食，专人接送，功课温习等贴心服务，相当于一位自带督查小孩学习属性的高级私人保姆；多元化兴趣开发，与传统的强迫型+拔苗式特色教育不同，采取自助式、尝试型多元化兴趣培养，重在挖掘潜力，变“要我学”为“我要学”，相当于一位自带朋友属性的私人教师高层次潜力提升，所开办的钢琴、美术、舞蹈、书法、跆拳道、少儿主持人培训等多个特色教育体系皆与相关书画名家、著名主持人、钢琴大师及国内外美术学院知名教师合作，采取一对沟通和点对点面授形式，以树立孩子的人生标杆，拓宽学员的人脉资源，相当于自带贵人属性的发展平台。公司拟于 2017 年开设艺术培训学校，为参加艺术高考的学生提供集中培训，给有艺术梦想的青少年们提供一个提高自身艺术技能及艺术素养的平台。

报告期内，公司 2017 年上半年原有女鞋经营仍然保留，时尚女鞋、智能孕妇鞋、智能童鞋的销售模式由直营加连锁全部转为加盟销售。另外，公司开设课后托管机构、艺术培训综合体及艺术培训学校，开拓艺术教育需求资源，为 2 岁到 18 岁年龄段提供

一站式艺术培训服务。

报告期后至报告披露日，公司商业模式较 2017 年上半年没有发生较大变化。

二、经营情况

报告期内，公司紧紧围绕已制定的新的经营目标，加强品牌建设工作，完善和拓展教育市场渠道。受经济环境及女鞋行业整体疲软的影响，且公司 2017 年持续处于经营转型期，2017 年上半年公司营业收入 862,425.75 元，较上年同期减少 97.53%，净利润为-3,174,585.44 元，较上年同期减少 265.78%；主营业务成本为零，主要是本期收入没有销售产品产生的收入，所以本期没有主营业务成本；经营活动现金流量净额为-36,084,419.14 元，主要是因为本期销售收入减少，公司主营业务转型前期预付的款项较多造成。

由于市场竞争日趋激烈，女鞋类主营业务收入逐步下降，基于公司长期发展战略规划的考虑，把握国家二胎政策红利及亲子教育行业快速发展的市场机会，提升公司的盈利能力和抗风险能力，公司调整经营方针，实施经营业务转型，由原来的鞋业零售转型为课后教育培训、艺术培训。公司保留原有女鞋的经营，在原有的设计和生产情况都没改变的情况下将销售模式由直营加连锁全部转为加盟销售。增加针对 4-12 岁学龄儿童涵盖早期教育、行为习惯、礼仪、艺术等教育的托管教育培训服务。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

郑靖持有公司股份 23,474,544 股，占公司总股本的 73.39%，是公司的控股股东，并担任公司的董事长和总经理，能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理办法等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制，可能对公司治理机制、内部管理制度等产生不利影响。

应对措施：按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，严格执行股东大会议事规则、关联交易管理办法等各项制度。公司将通过加强董监高的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，最大程度降低该种风险发生的可能。

2、市场竞争加剧风险

国内女鞋行业企业数量众多，公司自有的“G...VILL”（贵之步）、“YUYU”（欢欢妙履）和“YIMO”（译梦）品牌女鞋虽然在国内部分区域已经形成一定影响力，但若公司未来不能进一步提高产品的竞争力和品牌知名度以应对未来激烈和复杂的市场竞争，将对公司的持续增长产生不利影响。

应对措施：公司将对品牌产品质量严格把关，加大研发力度，以进一步提高产品的竞争力和品牌知名度。

3、外协生产的质量和管理风险

为了充分体现公司的研发设计优势和轻资产运营的需求，公司将女鞋产品的生产全

部委托给外协厂商进行。这在一定程度上降低了公司的整体经营成本的同时，也带来了由于外协厂商不固定等原因造成的产品质量稳定性风险。虽然公司与外协厂商建立了良好的业务合作关系，但若外协厂商延迟甚至停止生产或交货，或者外协厂商生产的产品质量达不到公司所规定的标准，则会对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司加大品质监控力度，对外协产品质量严格把关。与多家外协厂商保持了紧密联系，建立生产备选方案，防止外协厂商延迟甚至停止生产或交货的风险。

4、营销网络的管理风险

公司主要采用特许经销的销售模式，该模式有利于公司借助经销商的区域资源优势快速拓展营销网络，并对各级市场进行有效渗透、提高市场占有率。尽管公司已与经销商签订特许经销合同，且与经销商建立了良好的合作关系，但是公司无法保证其能够在公司规范的前提下运营，有可能出现部分经销商管理滞后，或其经营活动不能契合公司经营理念，甚至违反法律法规的情形，进而对公司的品牌形象和经营业绩造成不利影响。

应对措施：加强对经销商的合法合规及经营管理培训，最大程度降低该种风险发生的可能。

5、存货余额较大的风险

2017 年 6 月末，公司存货的账面价值余额为 9,866,365.35 元。报告期内，公司已努力降低存货数量，但期末存货仍有较大量。报告期末，公司存货价值占流动资产的比例为 15.61%，占资产总额的比例为 15.26%。虽然公司已加强库存管理以控制库存规模，使公司存货保持在正常经营所需的合理水平，但若在未来中国流行趋势发生变化或竞争加剧导致存货积压或减值，将对公司经营造成不利影响。

应对措施：积极开拓新的营销渠道，在原有营销渠道中开展多样性的促销活动，合理控制库存规模，使公司存货保持在正常经营所需的合理水平。

6、资产负债率较高的风险

2015 年末、2016 年末公司资产负债率分别 70.35%、69.59%，资产负债率逐年下降，但仍然保持在较高水平。报告期内，公司资产负债率为 72.83%。公司采用轻资产运营的模式，主要依赖自身品牌和渠道优势开展业务，没有任何土地、厂房和机器设备等资产，导致公司资产较少，整体资产负债率较高。虽然公司过往信用记录良好，没有贷款违约情况。且公司绝大部分资产为流动资产，变现能力较强。但公司较高的资产负债率增大了公司的偿债压力，限制了公司未来取得贷款的空间，从而可能对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将根据实际需求引入资本投资，增强公司资本实力提高偿债能力，且将适当降低资产负债率水平，使公司资产负债率水平根据公司实际运营情况保持在合理水平。

7、关联方交易对公司经营成果影响较大的风险

报告期内，公司存在向关联方要求提供资金支持的情况，且公司向银行借款也由关联方为其提供担保，公司对关联方的支持存在一定依赖，关联交易对公司经营成果有较大影响。

应对措施：公司将按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，严格执行股东大会议事规则、关联交易管理办法等各项制度，减少关联交易，杜绝关联方占用公司资金的行为。

8、经营业务转型风险

2017 年起，公司主要经营方向由女鞋转为儿童早期教育、行为习惯、礼仪教育、艺术培训等教育产业。公司教育培训主要提供全天候安亲托管，提供营养膳食，专人接送，功课

温习等贴心服务，相当于一位自带督查小孩学习属性的高级私人保姆；多元化兴趣开发，与传统的强迫型+拔苗式特色教育不同，采取自助式、尝试型多元化兴趣培养，重在挖掘潜力，变“要我学”为“我要学”，相当于一位自带朋友属性的私人教师高层次潜力提升，所开办的钢琴、美术、舞蹈、书法、跆拳道、少儿主持人培训等多个特色教育体系皆与相关书画名家、著名主持人、钢琴大师及国内外美术学院知名教师合作，采取一对一沟通和点对点面授形式，以树立孩子的人生标杆，拓宽学员的人脉资源，相当于自带贵人属性的发展平台。公司拟于 2017 年开设艺术培训学校，为参加艺术高考的学生提供集中培训，给有艺术梦想的青少年们提供一个提高自身艺术技能及艺术素养的平台。

应对措施：艺术培训行业目前呈现缺少品牌、缺乏规模的特点。公司发展的战略规划为：找准细分市场：调查显示，在众多艺术培训项目中，家长最希望孩子接受的是乐器、舞蹈、美术类培训；打造品牌优势：品牌优势是竞争的一个核心；利用贵之步女鞋经营 20 年的品牌优势及 VIP 顾客群，建立贵之步艺术培训品牌；吸引优质人才。

9、对外担保风险

2016 年 8 月 1 日湖南贵之步科教股份有限公司（以下简称“公司”）与刘宏伟签订了《保证合同》（合同编号：HN2016080101 B-2），为郑靖、郑小希、邹云香、李琼（以下简称“被担保人”）向刘宏伟借款人民币 4,000,000.00 元提供连带责任保证（《借款合同》编号：HN2016080101）。后因上述被担保人未及时还款，债权人提起诉讼，公司存在被要求承担担保责任的风险。上述对外担保在发生时未及时履行审议程序，公司于 2017 年 5 月 8 日召开第一届董事会第十五次会议，补充审议《关于追认对外提供担保暨关联交易的议案》，郑靖、李琼为关联董事，需回避表决；因董事林创彬于 2016 年 8 月 19 日与刘宏伟签订《保证合同》，为郑靖、郑小希、邹云香、李琼向刘宏伟的上述借款提供保证担保，故董事林创彬与该议案也存在关联关系，需回避表决。因非关联董事不足 3 人，该议案直接提交股东大会审议。后该议案经 2017 年 5 月 25 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

应对措施：涉及诉讼的担保金额为 4,000,000.00 元，法院已冻结郑靖位于广州市天河区的 12 套房屋，被担保人有偿还能力，公司承担担保责任的风险相对较小。

10、涉及重大诉讼，控股股东、实际控制人部分股份被冻结的风险

原告杨乐乐于2015年5月与公司控股股东、实际控制人郑靖签订了《出资认购协议》，约定原告出资788万购买贵之步131.3333万股股份。原告已如约付款且贵之步于2015年5月15日向原告出具收据确认已收款，但截至2017年1月仍未办理工商变更登记手续，故杨乐乐诉至法院。控股股东、实际控制人郑靖所持公司股份9,735,450股也因与杨乐乐、李玲的股权纠纷被司法冻结，占公司总股本30.44%。

应对措施：公司及控股股东、实际控制人正积极应诉，将根据诉讼进展及时履行信息披露义务，避免对公司及投资者造成损失。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------|-----|--------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | - |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | - |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 是 | 二、 (一) |
| 是否存在对外担保事项 | 是 | 二、 (二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 二、 (三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 二、 (四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 二、 (五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | - |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | - |

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例 | 是否结案 | 临时公告披露时间 |
|------------------------------------|---------------|----------|------|-----------|
| 长沙市开福区人民法院作出(2017)湘0105民初350号 | 4,000,000.00 | 20.65% | 否 | 2017年5月8日 |
| 湖南省长沙市岳麓区人民法院作出的(2017)湘0104民初1344号 | 8,638,450.00 | 44.60% | 否 | 2017年6月1日 |
| 总计 | 12,638,450.00 | 65.25% | - | - |

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

1、因民间借贷纠纷，2017年1月刘宏伟将债务人郑靖、郑小希、邹云香、李琼及担保人林创彬、贵之步、长沙进步餐饮管理有限公司诉至湖南省长沙市开福区人民法院，请求上述借款归还借款本金400万及利息，请求上述担保人承担连带保证担保责任。2017年4月24日，上诉人（原审被告）郑靖、郑小希、邹云香、李琼与被上诉人（原审原告）刘宏伟民间借贷纠纷一案，因不服长沙市开福区人民法院作出（2017）湘0105民初350号《民事判决书》的判决进行上诉。长沙市中级人民法院已于2017年4月16日受理该上诉，，详见公司于2017年5月8日披露的《涉及重大诉讼公告》，公告编号：2017-020。公司各项业务经营正常，未受到重大影响。公司将依法积极处理并保障自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

2、因股东出资纠纷，原告杨乐乐于2017年2月向湖南省长沙市岳麓区人民法院提起诉讼，并于2017年3月29日收到湖南省长沙市岳麓区人民法院作出的（2017）湘0104民初1344号之一《民事裁定书》。被告已上诉于湖南省长沙市中级人民法院，详见公司于2017年6月1日披露的《涉及重大诉讼公告》，公告编号：2017-025。截至本报告披露日，公司各项业务经营正常，未受到重大影响。公司将依法积极处理并保障自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。本次诉讼不会对公司财务产生重大不利影响。

（二）公司发生的对外担保事项：

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期限 | 担保类型 (保证、抵押、质押) | 责任类型 (一般或者连带) | 是否履行 必要决策 程序 | 是否关 联担保 |
|------|--------------|---------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------|
| 郑靖 | 4,000,000.00 | 2016.08.15-20 18.08.14 | 保证 | 连带责任 | 否 | 是 |
| 郑小希 | | | 保证 | 连带责任 | 否 | 是 |
| 邹云香 | | | 保证 | 连带责任 | 否 | 是 |
| 李琼 | | | 保证 | 连带责任 | 否 | 是 |
| 总计 | 4,000,000.00 | - | - | - | - | - |

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 余额 |
|-------------------------------------|--------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | - |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 4,000,000.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 | - |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额 | - |

（三）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 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） | 50,000,000.00 | 3,230,548.92 |
| 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 | 60,000,000.00 | 24,980,000.00 |
| 总计 | 110,000,000.00 | 28,210,548.92 |

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|---------------|--------------|--------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 郑靖、郑小希、邹云香、李琼 | 公司为关联方借款提供担保 | 4,000,000.00 | 否 |
| 总计 | - | 4,000,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

该笔关联担保发生于 2016 年 8 月，延续至今，由于工作人员的疏忽，该事项在发生时未进行审议也未能及时进行披露。经主办券商提醒后，公司召开第一届董事会第十五次会议补充审议了该对外担保暨关联交易事项，并经 2017 年第二次临时股东大会审议通过。同时补发如下公告：《对外提供担保暨关联交易公告(补发)》（公告编号：2017-018）。

因债权人已提起诉讼，该笔关联担保暂无法解除，法院目前已冻结郑靖位于广州市天河区的 12 套房屋，被担保人有偿还能力，公司承担担保责任的风险相对较小，暂未对公司业务运营造成重大不利影响。公司承诺今后将加强规范治理，提高公司规范运作水平，确保信息披露的准确、及时、完整。

(五) 承诺事项的履行情况

- 1、公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，定期召开股东大会、董事会和监事会；目前公司处于严格履行中；
- 2、公司实际控制人郑靖承诺，如报告期内公司因未全额缴纳社会保险和住房公积金而发生任何经济处罚或补缴相关费用，将以其个人财产承担需补缴的费用和罚款；目前尚未发生因此而受到处罚的情况；
- 3、公司控股股东和实际控制人郑靖女士已出具承诺，如报告期内公司因开具无真实交易背景的票据的行为给公司造成损失或者被行政处罚，将由其本人以个人财产承担所有损失；目前尚未发生因此而受到处罚的情况；
- 4、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或者参与股份公司存在同业竞争的业务，避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争。

公司控股股东、实际控制人控制的深圳贵之步信息科技有限公司经营范围是：鞋子的技术开发、鞋子的技术咨询、鞋子的技术服务；企业策划、承办展览展示活动；鞋子、帽子、袜子、衣服、家居的设计、销售与批发，与贵之步存在同业竞争。

5、公司已经清理全部与业务无关的资金往来，并承诺在未来杜绝此类非经营性资金占用情况。目前该承诺处于严格履行中；

6、公司实际控制人做出承诺，将严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。目前公司已经清理所有关联方占款情况，但是依然存在关联方为公司贷款作担保及向关联方采购和租赁情况，均属于公司正常经营所需。

因为对股转公司关联交易规则认识有限，对于发生的某些关联交易未履行规定程序，但公司及时认识到错误并积极采取补发公告等措施予以规范，未来将加强对承诺的执行力度，确保规范和减少关联方交易与资金往来。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告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 | 9,710,450 | 30.36 | 0 | 9,710,450 | 30.36 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,736,635 | 8.56 | 0 | 2,736,635 | 8.56 |
| | 董事、监事、高管 | 3,373,681 | 10.55 | 0 | 3,373,681 | 10.55 |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 | 有限售股份总数 | 22,277,050 | 69.64 | 0 | 22,277,050 | 69.64 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 20,737,909 | 64.83 | 0 | 20,737,909 | 64.83 |

| | | | | | | |
|----|----------|------------|-------|----|------------|-------|
| 条件 | 董事、监事、高管 | 22,277,050 | 69.64 | 0 | 22,277,050 | 69.64 |
| 股份 | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| | 总股本 | 31,987,500 | - | 0 | 31,987,500 | - |
| | 普通股股东人数 | | | 16 | | |

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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 郑靖 | 23,474,544 | 0 | 23,474,544 | 73.39% | 20,737,909 | 2,736,635 |
| 2 | 林创彬 | 2,176,187 | 0 | 2,176,187 | 6.80% | 1,539,141 | 637,046 |
| 3 | 李一婕 | 2,052,188 | 0 | 2,052,188 | 6.42% | 0 | 0 |
| 4 | 英劳股权投资基金管理（上海）有限公司 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 4.69% | 0 | 0 |
| 5 | 方正证券股份有限公司 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 3.13% | 0 | 0 |
| 6 | 夏萍 | 625,000 | 0 | 625,000 | 1.95% | 0 | 0 |
| 7 | 陈雄辞 | 500,000 | 0 | 500,000 | 1.56% | 0 | 0 |
| 8 | 邹云香 | 233,581 | 0 | 233,581 | 0.73% | 0 | 0 |
| 9 | 东方证券股份有限公司 | 125,000 | 0 | 125,000 | 0.39% | 0 | 0 |
| 10 | 王伟锋 | 123,000 | 0 | 123,000 | 0.38% | 0 | 0 |
| 合计 | | 31,809,500 | 0 | 31,809,500 | 99.44% | 22,277,050 | 3,373,681 |

前十名股东间相互关系说明：

郑靖系公司控股股东、实际控制人，现任公司董事长兼总经理，邹云香为郑靖的母亲，其余股东无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为自然人郑靖，女，1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，在读博士。1996年至2002年3月经营欢欢妙履鞋店；2001年1月至今任长沙进步餐饮管理有限公司（原名长沙树食代餐饮有限公司）董事；2004年9月至2015年7月任长沙逾越工贸有限公司执行董事兼总经理；2010年12月至今任长沙进步投资有限公司执行董事；2011年3月至2014年12月任长沙科宏鞋业制造有限公司监事；2011年4月至2014年6月任广州市进步鞋业有限公司执行董事；2002年3月至2015年3月任湖南贵之步工贸有限公司执行董事、总经理；2015年3月至今任股份公司董事长、总经理。持有公司股份数为23,474,544股，占比为73.39%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东情况保持一致。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 郑靖 | 董事长兼总经理 | 女 | 45 | 硕士 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 林创彬 | 董事 | 男 | 39 | 本科 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 李琼 | 董事 | 女 | 43 | 大专 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 高唤栋 | 董事 | 男 | 45 | 硕士 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 吴海泉 | 董事 | 男 | 38 | 本科 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 成志辉 | 监事会主席 | 男 | 46 | 本科 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 章欢 | 监事 | 女 | 25 | 本科 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 刘利平 | 监事 | 女 | 39 | 大专 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 否 |
| 周丹 | 副总经理 | 女 | 35 | 高中 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 周旅 | 财务负责人 | 女 | 34 | 大专 | 2015年3月15日至2018年3月14日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |
| | | | | | | |

二、持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 郑靖 | 董事长兼总经理 | 23,474,544 | 0 | 23,474,544 | 73.39% | - |
| 林创彬 | 董事 | 2,176,187 | 0 | 2,176,187 | 6.80% | - |
| 合计 | | 25,650,731 | 0 | 25,650,731 | 80.19% | - |

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 | | | 是 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 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 |
| 周巍 | 董事会秘书 | 离任 | 无 | 辞职 |

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | - | - |
| 核心技术人员 | 1 | 1 |
| 截止报告期末的员工人数 | 23 | 20 |

核心员工变动情况:

报告期内，公司核心员工、核心技术人员无变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 80,530.05 | 37,186,793.99 |
| 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 | 六、2 | 7,950,752.76 | 10,483,148.08 |
| 预付款项 | 六、3 | 44,502,962.35 | 7,497,548.35 |
| 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 | 六、4 | 710,194.64 | 1,255,413.60 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 六、5 | 9,866,365.35 | 10,336,657.32 |
| 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 | 六、6 | 101,445.96 | 611,506.73 |
| 流动资产合计 | - | 63,212,251.11 | 67,371,068.07 |
| 非流动资产: | - | | |

湖南新贵之步工贸股份有限公司

2017半年度报告

| | | | |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 六、7 | 41,472.60 | 45,998.22 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 六、8 | 1,401,079.12 | 800,381.65 |
| 其他非流动资产 | 六、9 | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 1,442,551.72 | 846,379.87 |
| 资产总计 | - | 64,654,802.83 | 68,217,447.94 |
| 流动负债: | - | | |
| 短期借款 | 六、10 | 23,980,000.00 | 24,480,000.00 |
| 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 | 六、11 | - | - |
| 应付账款 | 六、12 | 10,750,673.72 | 10,741,383.72 |
| 预收款项 | 六、13 | 1,345,848.08 | 2,031,695.13 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、14 | 399,422.82 | 301,921.21 |
| 应交税费 | 六、15 | 378,214.14 | 352,834.56 |
| 应付利息 | 六、16 | | 102,399.79 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 六、17 | 10,226,851.75 | 9,464,173.61 |
| 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 | 六、18 | - | - |
| 其他流动负债 | 六、19 | 5,337.84 | |
| 流动负债合计 | - | 47,086,348.35 | 47,474,408.02 |
| 非流动负债: | - | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 47,086,348.35 | 47,474,408.02 |
| 所有者权益(或股东权益): | - | | |
| 股本 | 六、20 | 31,987,500.00 | 31,987,500.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六、21 | 178,208.40 | 178,208.40 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六、22 | 329,427.20 | 329,427.20 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六、23 | -14,926,681.12 | -11,752,095.68 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 17,568,454.48 | 20,743,039.92 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 17,568,454.48 | 20,743,039.92 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 64,654,802.83 | 68,217,447.94 |

法定代表人：郑靖

主管会计工作负责人：周旅

会计机构负责人：周旅

(二)**利润表**

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----|------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 862,425.75 | 34,914,368.08 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司

2017半年度报告

| | | | |
|----------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 其中：营业收入 | 六、24 | 862,425.75 | 34,914,368.08 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 4,637,708.66 | 32,351,642.96 |
| 其中：营业成本 | 六、24 | 0.00 | 23,180,686.30 |
| 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 | - | - | - |
| 营业税金及附加 | 六、25 | 6,379.71 | 658,543.28 |
| 销售费用 | 六、26 | 138,715.73 | 3,272,904.92 |
| 管理费用 | 六、27 | 1,425,232.56 | 3,865,422.28 |
| 财务费用 | 六、28 | 664,590.77 | 1,349,527.41 |
| 资产减值损失 | 六、29 | 2,402,789.89 | 24,558.77 |
| 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) | 六、30 | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | - | -3,775,282.91 | 2,562,725.12 |
| 加：营业外收入 | 六、31 | - | - |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 六、32 | - | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | - | -3,775,282.91 | 2,562,725.12 |
| 减：所得税费用 | 六、33 | -600,697.47 | 647,729.34 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | - | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 |
| 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 | - | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| | | | |
|------------------------------------|---|---------------|--------------|
| 利润 | | | |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6.其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益: | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | -0.10 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | - | -0.10 | 0.07 |

法定代表人: 郑靖

主管会计工作负责人: 周旅

会计机构负责人: 周旅

(三)

现金流量表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | - | | |

湖南新贵之步工贸股份有限公司

2017半年度报告

| | | | |
|------------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 2,760,719.57 | 43,154,197.03 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、 34 | 1,483,737.27 | 6,054,109.21 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 4,244,456.84 | 49,208,306.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 36,445,882.40 | 40,001,145.74 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 1,541,712.24 | 3,178,395.45 |
| 支付的各项税费 | - | 29,073.78 | 5,876,197.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、 34 | 2,312,207.56 | 2,814,204.06 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 40,328,875.98 | 51,869,943.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -36,084,419.14 | -2,661,636.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |

湖南新贵之步工贸股份有限公司

2017半年度报告

| | | | |
|---------------------------|----------|----------------------|-----------------------|
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | 4,000.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 0.00 | 4,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 0.00 | -4,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | | 11,930,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 11,930,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 500,000.00 | 42,063,859.26 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 521,844.80 | 1,305,476.46 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,021,844.80 | 43,369,335.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,021,844.80 | -31,439,335.72 |
| 四、汇率变动对现金及现 | - | - | - |

| 金等价物的影响 | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -37,106,263.94 | -34,104,972.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 37,186,793.99 | 42,250,809.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 80,530.05 | 8,145,837.25 |

法定代表人：郑靖

主管会计工作负责人：周旅

会计机构负责人：周旅

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 |

二、报表项目注释

-

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|---------------|
| 现金 | 25,436.68 | 6,010.12 |
| 银行存款 | 55,093.37 | 37,180,783.87 |
| 其他货币资金 | - | - |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

合 计 80530.05 37,186,793.99

注：本期无其他抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 12,080,178.82 | 100 | 13,148,224.23 | 100 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - |
| 合 计 | 12,080,178.82 | 100 | 13,148,224.23 | 100 |

(2) 期末各类应收账款的坏账准备：

| 项 目 | 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 计提的坏账准备 | 计提的坏账准备 | 计提的坏账准备 |
| 1.期初余额 | - | 2,665,076.15 | - |
| 2.本期增加金额 | - | 1,464,349.91 | - |
| (1) 计提金额 | - | 1,464,349.91 | - |
| (2) 核销金额 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 转回或收回金额 | - | - | - |
| (2) 核销金额 | - | - | - |
| 4.期末余额 | - | 4,129,426.06 | - |

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无

②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(%) |
| 6 个月以内 | 1,054,887.00 | 10,548.87 | 1 |
| 6 个月至 1 年 | 1,864,364.98 | 93,218.25 | 5 |
| 1 至 2 年 | 4,785,135.45 | 957,027.09 | 20 |
| 2 至 3 年 | 2,614,319.08 | 1,307,159.54 | 50 |
| 3 年以上 | 1,761,472.31 | 1,761,472.31 | 100 |
| 合 计 | <u>12,080,178.82</u> | <u>4,129,426.06</u> | - |

续表：

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| 账 龄 | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 6 个月以内 | 3,500,232.85 | 35,002.33 | 1 |
| 6 个月至 1 年 | 4,574,218.42 | 228,710.92 | 5 |
| 1 至 2 年 | 3,231,859.12 | 646,371.82 | 20 |
| 2 至 3 年 | 173,845.53 | 86,922.77 | 50 |
| 3 年以上 | 1,668,068.31 | 1,668,068.31 | 100 |
| 合 计 | <u>13,148,224.23</u> | <u>2,665,076.15</u> | - |

注：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账款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。

(3) 期末应收账款金额前五名单位情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占应收账款总额比例% |
|----------------|--------|---------------------|---|--------------|
| 北京庄胜崇光百货商场 | 非关联方 | 1,470,474.06 | 2至3年 16105.03、3 年以上 1454369.03 | 12.17 |
| 孙飞燕（湖南永州地区加盟店） | 非关联方 | 1,067,348.75 | 1至2年 307890.58、2 至3年 759458.17 | 8.84 |
| 广西南宁颤域景商贸有限公司 | 非关联方 | 1,051,470.00 | 6个月以内 6个月至1年 112320.04、1 | 8.70 |
| 盘玲（湖南郴州地区加盟店） | 非关联方 | 1,047,216.99 | 至2年 72893.28、1 974323.71 | 8.67 |
| 覃兰副（广西来宾加盟店） | 非关联方 | 821,974.08 | 至3年 348954.76、2 360699.28 | 6.80 |
| 合 计 | - | <u>5,458,483.88</u> | - | <u>45.19</u> |

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 | 37,876,992.60 | 85.11 | 1,204,652.48 | 16.07 |
| 1 至 2 年 | 5,157,623.38 | 11.59 | 6,270,645.87 | 83.63 |
| 2 至 3 年 | 1,468,346.37 | 3.30 | 22,250.00 | 0.3 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

3 年以上

| | | | | |
|-----|----------------------|------------|---------------------|------------|
| 合 计 | <u>44,502,962.35</u> | <u>100</u> | <u>7,497,548.35</u> | <u>100</u> |
|-----|----------------------|------------|---------------------|------------|

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------------|--------------------|------------------------------|--------|
| 湘潭时达贸易有限公司 | 非关联方 | 29,000,000.00 | 65.16 | 1 年以内 | 正常结算周期 |
| 湖南邦成贸易有限公司 | 非关联方 | 7,987,148.00 | 17.95 | 1 年以内 | 正常结算周期 |
| 广州市盛唐鞋业有限公司 | 非关联方 | 5,113,469.06 | 11.49 | 1-2 年 2-3 年 437,970.63 | 正常结算周期 |
| 深圳新贵族鞋业工贸有限公司 | 非关联方 | 719,844.60 | 1.62 | 1 年以内 | 正常结算周期 |
| 北京新领航印通数码科技有限公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 0.90 | 2-3 年 | 正常结算周期 |
| 合 计 | | <u>43,220,461.66</u> | <u>97.12</u> | | |

湘潭时达贸易有限公司、湖南邦成贸易有限公司预付款为公司开设培训学校预付装修材料、教具、道具及装修款因公司经营业务转型,上半年未对鞋子进行采购,原供应商所有货款暂时未结算。

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

| 类 别 | 期 末 余 额 | | 期 初 余 额 | |
|-----------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 1,668,984.68 | 100 | 1,746,055.63 | 100 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>1,668,984.68</u> | <u>100</u> | <u>1,746,055.63</u> | <u>100</u> |

(2) 期末各类其他应收款的坏账准备:

| 项 目 | 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 |
|-----|------------------------|------------------------|-------------------------|
| | | | |

湖南新贵之步工贸股份有限公司

2017半年度报告

| | | | |
|-------------|---|-------------------|---|
| 1.期初余额 | - | 490,642.03 | - |
| 2.本期增加金额 | - | 468,148.01 | - |
| (1) 计提金额 | - | 468,148.01 | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 转回或收回金额 | - | - | - |
| (2) 核销金额 | - | - | - |
| 4.期末余额 | - | <u>958,790.04</u> | - |

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------------|-------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 501,981.68 | 5,019.82 | 1 |
| 1 至 2 年 | 197,862.58 | 39,572.52 | 20 |
| 2 至 3 年 | 109,885.42 | 54,942.71 | 50 |
| 3 年以上 | 859,255.00 | 859,255.00 | 100 |
| 合 计 | <u>1,668,984.68</u> | <u>958,790.04</u> | |

| 账 龄 | 期初余额 | | |
|---------|---------------------|-------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 677,246.51 | 6,772.47 | 1 |
| 1 至 2 年 | 168,450.00 | 33,690.00 | 20 |
| 2 至 3 年 | 900,359.12 | 450,179.56 | 50 |
| 合 计 | <u>1,746,055.63</u> | <u>490,642.03</u> | |

注：单独计提减值准备的其他应收款除外，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其他应收款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。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况（均为非关联方）：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 | |
|-------|-------|--------------|--------------|---------|------------|
| | | | | 末余额合计数的 | 坏账准备期末余额 |
| 1 年以内 | | | | | |
| 湖南省中小 | | 480,000.00, | | | |
| 企业信用担 | | | 1-2 年 | | |
| 保有限责任 | 保证金 | 1,000,000.00 | 50,000.00, 3 | 59.92 | 484,800.00 |
| 公司 | | | 年以上 | | |
| | | 470,000.00 | | | |
| 个人社保金 | 社保款 | 146,573.54 | 1 年以内 | 8.78 | 37,351.96 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | |
|-------|-----|---------------------|----------------|--------------|-------------------|
| | | | 21,379.66, 1-2 | | |
| | | | 年 84,862.58, | | |
| | | | 2-3 年 | | |
| | | | 40,331.30 | | |
| 支付宝 | 保证金 | 51,000.00 | 3 年以上 | 3.06 | 51,000.00 |
| 长沙王府井 | | | | | |
| 百货有限责 | 保证金 | 35,000.00 | 3 年以上 | 2.10 | 35,000.00 |
| 任公司 | | | | | |
| 北京市上品 | | | | | |
| 商业发展有 | 保证金 | 32,000.00 | 3 年以上 | 1.92 | 32,000.00 |
| 限责任公司 | | | | | |
| 合 计 | | <u>1,264,573.54</u> | | <u>75.78</u> | <u>640,151.96</u> |

5、存货

(1) 存货分类:

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | - | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 10,382,465.73 | 516,100.38 | 9,866,365.35 | 10,382,465.73 | 45,808.41 | 10,336,657.32 |
| 合 计 | <u>10,382,465.73</u> | <u>516,100.38</u> | <u>9,866,365.35</u> | <u>10,382,465.73</u> | <u>45,808.41</u> | <u>10,336,657.32</u> |

(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 | 转销 | 其他 | |
| 在途物资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 45,808.41 | 470,291.97 | - | - | - | - | 516,100.38 |
| 合 计 | <u>45,808.41</u> | <u>470,291.97</u> | ≡ | ≡ | ≡ | ≡ | <u>516,100.38</u> |

注: (1) 本公司库存商品期末存在账面价值低于可变现净值的情形, 故对其计提存货跌价准备。

(2) 存货期末余额无用于担保、抵押或所有权受限制的情况。

6、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 待摊销担保费 | 93,333.30 | 233,333.32 |
| 待摊销广告费 | | 244,660.19 |
| 待摊销装修费 | 8,112.66 | 133,513.22 |
| 合 计 | <u>101,445.96</u> | <u>611,506.73</u> |

7、固定资产

| 项 目 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-----|------|---------|----|
| | | | |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

一、账面原值：

| | | | |
|------------|-----------|------------|------------|
| 1.期初余额 | 68,300.00 | 588,040.00 | 656,340.00 |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 购置 | - | - | - |
| (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 | 68,300.00 | 588,040.00 | 656,340.00 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 64,885.00 | 545,456.78 | 610,341.78 |
| 2.本期增加金额 | - | 4,525.62 | 4,525.62 |
| (1) 计提 | - | 4,525.62 | 4,525.62 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4.期末余额 | 64,885.00 | 549,982.40 | 614,867.40 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - |
| 4.期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,415.00 | 38,057.60 | 41,472.60 |
| 2.期初账面价值 | 3,415.00 | 42,583.22 | 45,998.22 |

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|-------------------|
| 资产减值准备 | 1,401,079.12 | 800,381.65 |
| 合 计 | <u>1,401,079.12</u> | <u>800,381.65</u> |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债对应的暂时性差异

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差项目 | | |
| 1、应收账款坏账准备 | 4,129,426.06 | 2,665,076.15 |
| 2、其他应收款坏账准备 | 958,790.04 | 490,642.03 |

| | | |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 3、存货跌价准备 | 516,100.38 | 45,808.41 |
| 4、长期股权投资减值准备 | - | - |
| 合 计 | <u>5,604,316.48</u> | <u>3,201,526.59</u> |

(3) 资产减值准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1、坏账准备 | 3,155,718.18 | 1,932,497.92 | - | - | 5,088,216.10 |
| 2、存货跌价准备 | 45,808.41 | 470,291.97 | - | - | 516,100.38 |
| 3、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>3,201,526.59</u> | <u>2,402,789.89</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>5,604,316.48</u> |

9、短期借款

(1) 短期借款分类:

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 13,980,000.00 | 14,480,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 质押借款 | - | - |
| 合 计 | <u>23,980,000.00</u> | <u>24,480,000.00</u> |

注: 截至 2017 年 6 月 30 日短期借款共 23,980,000.00 元, 其中:

① 广发银行股份有限公司长沙分行借款 10,000,000.00 元, 由湖南省中小企业信用担保责任有限公司为其提供保证, 由郑靖、郑小希、邹小岗、郑兆伟名下房产抵押提供反担保; 长沙进步餐饮管理有限公司提供保证反担保; 郑靖、郑小希、邹云香提供个人无限连带责任反担保; 郑靖所持公司 250 万股提供质押登记反担保; 公司支付违约诉讼准备金 10% 提供质押反担保。

② 广州农商行金钟支行借款 12,480,000.00 元, 以郑靖、周宁宁、卢恺个人房产作为抵押, 由李一婕、周宁宁和卢恺为其提供保证, 于 2017 年 4 月 19 日到期, 暂未归还;

③长沙芙蓉农村合作银行火星支行借款 1,500,000.00 元, 以郑靖个人房产抵押, 于 2017 年 6 月 24 日到期, 暂未归还。

(2) 重要的已逾期未偿还的短期借款情况:

①广州农商行金钟支行借款 12,480,000.00 元, 以郑靖、周宁宁、卢恺个人房产作为抵押, 由李一婕、周宁宁和卢恺为其提供保证, 于 2017 年 4 月 19 日到期, 暂未归还;

②长沙芙蓉农村合作银行火星支行借款 1,500,000.00 元, 以郑靖个人房产抵押, 于 2017 年 6 月 24 日到期, 暂未归还。

10、应付账款

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

(1) 应付账款列示:

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 9,276,615.95 | 9,267,325.95 |
| 1 年以上 | 1,474,057.77 | 1,474,057.77 |
| 合 计 | <u>10,750,673.72</u> | <u>10,741,383.72</u> |

(2) 期末应付账款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------------|-------|--------|
| 东莞市新玮泽鞋业有限公司 | 非关联方 | 4,098,006.11 | 1 年以内 | 正常结算周期 |
| 东莞市蓝天纸业有限公司 | 非关联方 | 356,688.72 | 1-2 年 | 正常结算周期 |
| 广州市海明威六榕鞋业有限公司 | 非关联方 | 317,139.70 | 1-2 年 | 正常结算周期 |
| 广州市白云区艺鑫鞋厂 | 非关联方 | 220,922.03 | 1-2 年 | 正常结算周期 |
| 广州市泓顺鞋业有限公司 | 非关联方 | 117,618.77 | 1-2 年 | 正常结算周期 |
| 合 计 | - | <u>5,110,375.33</u> | - | - |

(3) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

公司无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

11、 预收账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,327,414.50 | 2,018,297.35 |
| 1 年以上 | 18,433.58 | 13,397.78 |
| 合 计 | 1,345,848.08 | 2,031,695.13 |

12、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、 短期薪酬 | 301,921.21 | 863,603.60 | 782,930.45 | 382,594.36 |
| 二、 离职后福利 | - | 121,931.36 | 105,102.90 | 16,828.46 |
| -设定提存计划 | | | | |
| 三、 辞退福利 | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>301,921.21</u> | <u>985,534.96</u> | <u>888,033.35</u> | <u>399,422.82</u> |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

(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 | 300,649.61 | 810,851.02 | 741,551.55 | 369,949.08 |
| 2、职工福利费 | - | - | - | - |
| 3、社会保险费 | - | 38,321.76 | 28,261.36 | 10,060.40 |
| 其中：医疗保险费 | - | 32,980.04 | 24,374.35 | 8,605.69 |
| 工伤保险费 | - | 2,171.51 | 1,541.27 | 630.24 |
| 生育保险费 | - | 3,170.21 | 2,345.74 | 824.47 |
| 4、住房公积金 | - | 8,976.00 | 7,104.00 | 1,872.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,271.60 | 5,454.82 | 6,013.54 | 712.88 |
| 6、其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | <u>301,921.21</u> | <u>863,603.60</u> | <u>782,930.45</u> | <u>382,594.36</u> |

(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 | - | 119,203.20 | 103,119.31 | 16,083.89 |
| 2、失业保险费 | - | 2,728.16 | 1,983.59 | 744.57 |
| 合 计 | <u>-</u> | <u>121,931.36</u> | <u>105,102.90</u> | <u>16,828.46</u> |

13、 应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 增值税 | 329,520.12 | 303,520.81 |
| 企业所得税 | - | - |
| 城市维护建设税 | 23,388.39 | 21,246.45 |
| 个人所得税 | 7,197.55 | 12,161.88 |
| 教育费附加 | 16,705.99 | 15,176.03 |
| 其他税费 | 1,402.09 | 729.39 |
| 合 计 | <u>378,214.14</u> | <u>352,834.56</u> |

14、 应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | - | - |
| 短期借款应付利息 | - | 102,399.79 |
| 合 计 | - | 102,399.79 |

15、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|---------------------|
| 往来单位款 | 114,214.25 | 170,273.34 |
| 加盟保证金 | 3,150,000.00 | 3,150,000.00 |
| 个人往来款 | 6,842,084.61 | 6,130,053.69 |
| 其他 | 120,552.89 | 13,846.58 |
| 合 计 | <u>10,226,851.75</u> | <u>9,464,173.61</u> |

注：个人往来款中：郑靖代公司偿还长沙芙蓉农村合作银行火星支行贷款本息及2017年郑靖代公司支付相关经营支出，郑靖个人往来金额为6,710,041.13元。个人生育津贴132,043.48元。

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|--------------|-------|
| 林洁（湖南衡阳、广西柳州加盟商） | 1,170,000.00 | 加盟保证金 |
| 周晋（湖南常德加盟商） | 500,000.00 | 加盟保证金 |
| 周淞凯（湖南株洲加盟商） | 350,000.00 | 加盟保证金 |
| 潘建福（北京燕莎奥特莱斯店） | 100,000.00 | 加盟保证金 |
| 李芙蓉（张家界永定加盟商） | 100,000.00 | 加盟保证金 |
| 合 计 | 2,220,000.00 | |

16、 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------|-------------|
| 成都市广阔天地人力资源管理有限公司 | 5,337.84 | 0.00 |
| 合 计 | 5,337.84 | <u>0.00</u> |

17、 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|---------------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积 金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 31,987,500.00 | - | - | - | - | - | 31,987,500.00 |

18、 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 一、资本溢价 | 178,208.40 | - | - | 178,208.40 |
| 合 计 | 178,208.40 | - | - | 178,208.40 |

19、 盈余公积

| 项 目 | 2017. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017. 06. 30 |
|--------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 329,427.20 | - | - | 329,427.20 |
| 合 计 | <u>329,427.20</u> | <u>=</u> | <u>=</u> | <u>329,427.20</u> |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

20、未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | -11,752,095.68 | - |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | -11,752,095.68 | - |
| 加：本期净利润 | -3,174,585.44 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | <u>-14,926,681.12</u> | - |

21、营业收入和营业成本

(1) 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 | - | - | 34,914,368.08 | 23,180,686.30 |
| 其他业务 | 862,425.75 | - | - | - |
| 合 计 | <u>862,425.75</u> | <u>-</u> | <u>34,914,368.08</u> | <u>23,180,686.30</u> |

22、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 3,622.19 | 384,150.24 |
| 教育费附加 | 2,587.28 | 274,393.04 |
| 印花税 | 170.24 | - |
| 合 计 | <u>6,379.71</u> | <u>658,543.28</u> |

23、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | - | 1,749,593.10 |
| 销售用品 | - | 181,824.55 |
| 商场费用 | 1,617.96 | 1,148,485.84 |
| 宣传推广费 | - | - |
| 促销费 | 11,697.20 | 44,176.40 |
| 装修费 | 125,400.57 | 70,113.51 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| | | |
|---------|-------------------|---------------------|
| 运输费 | - | 74,354.52 |
| 仓库租金及费用 | - | - |
| 劳保用品 | - | 3,867.00 |
| 其他 | - | 490.00 |
| 合 计 | <u>138,715.73</u> | <u>3,272,904.92</u> |

24、 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 907,223.33 | 2,280,411.71 |
| 差旅费 | 4,920.00 | 70,395.45 |
| 折旧费 | 4,248.52 | 14,499.97 |
| 交际应酬费 | 8,019.00 | 27,826.00 |
| 税金 | 517.46 | 279,618.36 |
| 会务费 | - | 2,500.00 |
| 汽车费 | - | 2,754.00 |
| 中介服务费 | 62,205.85 | - |
| 质检费 | - | 7,158.65 |
| 邮寄费 | 2,701.50 | 13,993.53 |
| 办公费 | 19,038.89 | 14,908.58 |
| 商标费 | 6,773.58 | - |
| 研发费用 | 134,285.87 | - |
| 行政管理费 | 3,770.00 | 550.00 |
| 宣传推广费 | 244,660.19 | 867,320.25 |
| 租赁费 | 21,000.00 | 198,601.05 |
| 其他 | 5,868.37 | 84,884.73 |
| 合 计 | <u>1,425,232.56</u> | <u>3,865,422.28</u> |

25、 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|---------------------|
| 利息支出 | 521,844.80 | 1,219,275.33 |
| 减：利息收入 | 1,125.85 | 80,140.70 |
| 金融手续费 | 3,871.81 | 5,809.45 |
| 贴现利息 | - | - |
| 汇兑损益 | - | - |
| 担保费 | 140,000.01 | 204,583.33 |
| 其他 | - | - |
| 合 计 | <u>664,590.77</u> | <u>1,349,527.41</u> |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

26、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|------------------|
| 坏账损失 | 1,932,497.92 | 208,168.29 |
| 存货跌价损失 | 470,291.97 | -183,609.52 |
| 合 计 | <u>2,402,789.89</u> | <u>24,558.77</u> |

27、所得税费用

所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | - | 653,869.03 |
| 递延所得税费用 | -600,697.47 | -6,139.69 |
| 合 计 | <u>-600,697.47</u> | <u>647,729.34</u> |

28、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 存款利息收入 | 1,125.85 | 80,140.70 |
| 财政贴息收入 | - | - |
| 往来及其他 | 1,482,611.42 | 5,973,968.51 |
| 合 计 | <u>1,483,737.27</u> | <u>6,054,109.21</u> |

(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 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行手续费 | 3,871.81 | 5,809.45 |
| 费用性支出 | 277,985.89 | 2,564,208.48 |
| 往来款项支出 | 2,030,349.86 | 244,186.13 |
| 合 计 | <u>2,312,207.56</u> | <u>2,814,204.06</u> |

(3) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -3,174,585.44 | 1,914,995.78 |
| 加: 资产减值准备 | 2,402,789.89 | 24,558.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,248.52 | 14,499.97 |
| 无形资产摊销 | - | - |
| 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 | - | - |
| 固定资产报废损失 | - | - |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 公允价值变动损失 | - | - |
| 财务费用 | 521,844.80 | 1,423,858.66 |
| 投资损失 | - | - |
| 递延所得税资产减少 | -600,697.47 | -6,139.69 |
| 递延所得税负债增加 | - | - |
| 存货的减少 | 470,291.97 | 3,410,434.36 |
| 经营性应收项目的减少 | -35,917,313.69 | -8,566,132.39 |
| 经营性应付项目的增加 | 209,002.28 | -877,712.35 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-36,084,419.14</u> | <u>-2,661,636.89</u> |

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

| | | |
|---------------|---|---|
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |

3. 现金及现金等价物净变动情况:

| | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金的期末余额 | 80,530.05 | 8,145,837.25 |
| 减: 现金的期初余额 | 37,186,793.99 | 42,250,809.86 |
| 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 | <u>-37,106,263.94</u> | <u>-34,104,972.61</u> |

(5) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|---------------------|
| 一、现金 | | |
| 其中: 库存现金 | 25,436.68 | 70,012.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 55,093.37 | 8,075,824.79 |
| 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 | <u>80,530.05</u> | <u>8,145,837.25</u> |
| 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

报告期内无合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

无

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

4、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险—现金流量变动风险

无。

（2）利率风险

公司借款，无利率风险。

（3）其他价格风险

无。

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017 半年度报告

2、信用风险

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业无母公司。

本企业实际控制人、控股股东为郑靖。

2、本企业的子公司情况

无。

3、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 |
|------------------|--------------------------------------|
| 邹云香 | 股东、实际控制人郑靖的母亲 |
| 李一婕 | 5%以上股东 |
| 林创彬 | 股东、董事 |
| 李 琼 | 董事 |
| 高唤栋 | 董事 |
| 吴海泉 | 董事 |
| 成志辉 | 监事会主席 |
| 章欢 | 监事 |
| 刘利平 | 监事 |
| 周旅 | 财务总监 |
| 周丹 | 副总经理 |
| 郑小希 | 实际控制人郑靖的姐姐 |
| 邹小岗 | 董事李琼的配偶 |
| 郑兆伟 | 实际控制人郑靖的父亲 |
| 深圳贵之部信息科技有限公司 | 实际控制人郑靖 100%控股，担任执行董事、总经理、法定代表人 |
| 长沙舜凰教育咨询有限公司 | 实际控制人郑靖控制的公司，担任执行董事、法定代表人 |
| 北京舜凰影视文化传播有限公司 | 实际控制人郑靖控制的公司，担任执行董事、法定代表人 |
| 长沙云谷投资管理企业（有限合伙） | 实际控制人郑靖控制的合伙企业，董事林创彬、郑靖姐姐郑小希也为该公司合伙人 |
| 湖南云正智能科技有限公司 | 实际控制人郑靖控制的公司，担任执行董事、法定代表人 |

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| | |
|-------------------|-------------------------------|
| 深圳可可正贸易有限公司 | 公司董事林创彬控制的公司，担任执行（常务）董事、总经理 |
| 上海舜凰影视文化传播有限公司 | 实际控制人郑靖控制的公司，担任执行董事、法定代表人 |
| 深圳舜凰财务管理有限公司 | 公司董事林创彬控制的公司，担任执行董事、总经理 |
| 深圳艾薇德科技信息有限公司 | 实际控制人郑靖控制的公司，担任执行董事、总经理、法定代表人 |
| 长沙进步投资有限公司 | 实际控制人郑靖和郑靖父亲直接参股的企业 |
| 长沙进步餐饮管理有限公司 | 实际控制人郑靖间接参股企业，长沙进步投资的全资子公司 |
| 长沙舜凰影视文化传媒有限公司 | 实际控制人郑靖控制的公司，担任执行董事 |
| 广州市进步鞋业有限公司 | 实际控制人郑靖外甥女杨天韵参股的公司 |
| 广州楚彬投资管理企业（有限合伙） | 实际控制人姐姐郑小希控制的企业 |
| 广州宏福建设有限公司 | 公司董事林创彬控制的公司，担任执行董事、总经理 |
| 深圳舜凰影视文化传播有限公司 | 公司董事林创彬控制的公司，担任执行董事、法定代表人 |
| 广州舜凰影视文化传播有限公司 | 公司董事林创彬控制的公司，担任执行董事、法定代表人 |
| 广州市云正投资管理企业（有限合伙） | 实际控制人姐姐郑小希控制的企业 |

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 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（%） |
| - | - | - | - | - | - | - |

(2) 关联租赁情况

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017半年度报告

| <u>出租方</u> | <u>租赁方</u> | <u>租赁费用</u> | |
|------------|------------|--------------|--------------|
| | | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
| | | | |

(2) 关联方担保情况

| 担保方 | 反担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 郑靖 | | 湖南贵之步科教股份有限公司 | 1,500,000.00 | 2016.06.26 | 2017.06.25 | 否 |
| 郑靖 | | 湖南贵之步科教股份有限公司 | 11,930,000.00 | 2016.05.18 | 2017.04.19 | 否 |
| 郑靖 | | 湖南贵之步科教股份有限公司 | 1,550,000.00 | 2016.08.25 | 2017.04.19 | 否 |
| 湖南省中小企业信用担保有限公司 | 郑靖、郑兆伟、邹云香、长沙进步餐饮管理有限公司 | 湖南贵之步科教股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016.09.05 | 2021.09.05 | 否 |
| 湖南贵之步科教股份有限公司、林创彬、长沙进步餐饮管理有限公司 | 郑靖、郑小希、邹云香、李琼 | | 4,000,000.00 | 2016.08.15 | 2018.08.14 | 否 |

备注：因前三笔借款到期后尚未归还，故担保责任尚未解除。

(4) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|-------|--------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 郑 靖 | 拆入 | 3,479,492.21 | 2016 年 12 月 29 日 | 2017 年 12 月 28 日 | 代公司偿还长沙芙蓉农村合作银行火星支行贷款本息 |
| 郑 靖 | 拆入 | 2,440,000.00 | 2017 年 2 月 28 日 | — | 代公司偿还马金孜 |

| | | | | | |
|-----|----|------------|-----------------|---|--------------------------|
| 郑 靖 | 拆入 | 790,548.92 | 2017 年 4 月 15 日 | — | 借款 代公司支付贷款利 息及员工工资 |
|-----|----|------------|-----------------|---|--------------------------|

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|-----|--------------|--------------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 郑 靖 | 3,579,492.21 | 3,230,548.92 | 100,000.00 | 6,710,041.13 |
| 合 计 | | 3,579,492.21 | 3,230,548.92 | 100,000.00 | 6,710,041.13 |

十一、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止公司不存在需要披露的承诺事项。

2、 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止公司不存在需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截止公司财务报告批准报出日，不存在其他需要披露的资产负债表日后事项

十三、 其他重要事项

无

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|-------|-------|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | — | — |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | — | — |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | — | — |

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

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

湖南新贵之步工贸股份有限公司
2017 半年度报告

| <u>报告期利润</u> | <u>报告期间</u> | <u>加权平均净资产收益率</u> | <u>每股收益(元/股)</u> | |
|-------------------------|-------------|-------------------|------------------|---------------|
| | | | <u>基本每股收益</u> | <u>稀释每股收益</u> |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2017 年 | -16. 57% | -0. 10 | -0. 10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2017 年 | -16. 57% | -0. 10 | -0. 10 |

公司名称：湖南贵之步科教股份有限公司

2017 年 8 月 29 日