

证券代码：835419

证券简称：哟哈股份

主办券商：东北证券



哟哈股份

NEEQ : 835419

北京哟哈科技股份有限公司

Beijing UHUT Technology Co., LTD.

□

半年度报告

2018

公司半年度大事记

签约“NUME”品牌代餐奶昔产品

2018 年 5 月，针对市场体量最大的女性都市运动休闲用户，布局低客单高复购的流量型产品品类。完成运动营养品市场切入第一步，签约金塔健康公司旗下“NUME”品牌的代餐奶昔产品。

成立“In 悦场”赛事伴侣子品牌

2018 年 6 月，布局运动营销服务，成立“In 悦场”赛事伴侣子品牌，为中国年度过千场城市马拉松赛事以及过 3000 场越野跑赛事提供音乐主题颁奖礼嘉年华服务。并成功为北京大学骑行赛事提供“In 悦场”服务。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
哟哈科技、哟哈股份、公司、股份公司	指	北京哟哈科技股份有限公司
户外买家、有限公司	指	北京户外买家信息技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
景橙信息	指	北京景橙信息咨询有限公司
哟哈互动	指	北京哟哈互动科技有限公司
哟哈信息	指	北京哟哈信息咨询有限公司
至诚佳浩	指	上海至诚佳浩投资中心（有限合伙）
佳浩投资	指	上海佳浩股权投资管理有限公司
三坤宝蚨	指	上海三坤宝蚨投资合伙企业（有限合伙）
三坤投资	指	上海三坤投资管理中心（普通合伙）
三体水滴	指	北京三体水滴创业投资合伙企业（有限合伙）
东海瑞京	指	东海瑞京资产管理（上海）有限公司
泰恒佳浩	指	上海泰恒佳浩德呈投资中心（有限合伙）
同合方意	指	北京同合方意文化传播有限公司
O2O	指	Online To Offline 线上到线下
ERP 系统	指	企业信息管理系统
APP	指	应用程序
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
北京市工商局石景山分局	指	北京市工商行政管理局石景山分局
北京市工商局朝阳分局	指	北京市工商行政管理局朝阳分局
北京市工商局东城分局	指	北京市工商行政管理局东城分局
《公司章程》	指	《北京哟哈科技股份有限公司章程》
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	北京哟哈科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京哟哈科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京哟哈科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京哟哈科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元

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。

公司负责人张霓、主管会计工作负责人陈再雄及会计机构负责人（会计主管人员）张霓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市朝阳区高碑店乡八里庄村陈家林甲 2 号尚 8 里文创园 A 座 307 号
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表原件及附注。 2、审议通过《2018 年半年度报告》的第一届董事会第二十七次会议决议、第一届监事会第十次会议决议正本及公告原稿。 3、其它在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京哟哈科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing UHUT Technology Co., LTD.
证券简称	哟哈股份
证券代码	835419
法定代表人	张霓
办公地址	北京市朝阳区高碑店乡八里庄村陈家林甲 2 号尚 8 里文创园 A 座 307 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈再雄
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-85806048
传真	010-65104749
电子邮箱	chenzaixiong@uhut.com
公司网址	www.uhut.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区高碑店乡八里庄村陈家林甲 2 号尚 8 里文创园 A 座 307 号 100029
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-10-18
挂牌时间	2016-01-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业 F—零售业 F52—货摊、无店铺及其他零售业 F529—互联网零售业 F5294
主要产品与服务项目	公司销售的产品主要为户外用品，包括户外服装鞋帽、户外装备及其他户外用品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张霓
实际控制人及其一致行动人	张霓

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110107563676389N	否
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 A-0902 房间	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,897,709.03	28,167,434.50	-15.16%
毛利率	37.21%	36.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,108,310.45	-4,208,492.59	2.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,439,138.75	-4,504,933.73	1.46%
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）	-11.84%	-12.09%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.79%	-12.94%	-
基本每股收益	-0.21	-0.21	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	39,179,485.71	41,610,987.58	-5.84%
负债总计	6,535,477.92	4,858,669.34	34.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,644,007.79	36,752,318.24	-11.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.84	-11.29%
资产负债率（母公司）	13.16%	11.27%	-
资产负债率（合并）	16.68%	11.68%	-
流动比率	582.12%	830.50%	-
利息保障倍数	-46.90	-20.19	-

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	4,683,005.17	-4,804,007.65	197.48%
应收账款周转率	6.02	15.39	-
存货周转率	0.84	0.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.84%	-3.23%	-
营业收入增长率	-15.16%	-4.00%	-
净利润增长率	-2.38%	-45.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专注于为跑步和健身爱好者提供运动用品及衍生服务的平台。

公司以户外运动为核心，为用户提供超高品质的运动服装和装备，主要产品包括 EPSON、SKINS、SALOMON、X-BIONIC、ASICS、UTO、SUUNTO 等 30 多个国际知名运动品牌，下半年公司还将引入“NUME”品牌的代餐奶昔产品。目前公司拥有互联网独家授权品牌 5 个，6200 多个 SKU，涵盖了服装、鞋袜、运动设备等领域。

公司通过线上、线下和移动端三位一体的销售模式，以“UHUT”为统一品牌，在天猫、京东、亚马逊、苏宁等主流的电子商务平台设立旗舰店或专营店。随着公司规模的扩大，已成功引入代销模式，有效降低了资金占用率。

公司业务收入来源主要为销售产品所取得的差价收入、线上店铺运营服务取得的服务收入和体育营销取得的广告收入。其中，线上销售收入占公司收入总额比例较大。由于公司与主要品牌供应商保持长期合作关系，相对于其他公司可取得较大采购折扣，有效降低采购成本，同时，鉴于公司优质的产品质量及售后服务，产品复购率较高，移动应用的战略布局也可有效提升用户覆盖率及潜在消费者转化率。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化；报告期后至本报告出具日，公司的商业模式也未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、业务运营情况

公司主营业务为销售户外服装鞋帽、户外装备及其他户外用品。报告期内，公司新成立的熊猫爱运动团购渠道，本期已经实现 403.55 万元的收入；目前公司还在与体育赛事机构、户外跑团、跑步俱乐部、行业内康复机构、培训机构等客户合作，这些渠道也将是公司未来业务的增长点。

2、财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 2,389.77 万元，同比降低 15.16%，其中产品销售实现营业收入 1,898.84 万元，同比降低 14.51%；技术服务实现营业收入 490.93 万元，同比降低 17.58%。

本期实现净利润-410.83 万元，同比降低 2.38%。本期公司亏损主要原因为 2018 年受市场环境的影响，毛利同比下降 136.70 万元、以及公司为了布局新的销售渠道增加市场推广费用 142.64 万元所致。

本期经营活动现金流量净额 468.30 万元，同比增加 948.70 万元，主要原因为本期销售商品收到的现金同比减少 164.31 万元、购买商品支付的现金同比减少 1,012.80 万元、支付员工薪酬同比减少 261.00 万元、支付各项税费同比增加 155.77 万元所致。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司总资产为 3,917.95 万元；归属于挂牌公司股东的净资产为 3,264.40 万元。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

近年来随着户外行业的蓬勃发展，国外户外用品零售巨头已逐步开始进入中国市场，国内专业户外店及线上专营店也逐步开始形成规模，公司面临的同行业挑战逐步加剧。与此同时，公司作为一家通过

互联网平台从事商品销售的电子商务企业，将会受到来自于互联网和电子商务行业发展中不确定因素的影响。随着技术进步，移动互联的发展及三网融合，技术开发商、设备生产商和网络服务商将面临重新整合的局面，公司在互联网平台的不断升级中也面临一定的技术升级风险。如果公司不能有效扩充销售渠道，将有可能影响公司的市场影响力和销售业绩。同时，若品牌供应商直接进行线上、线下户外产品销售，有可能挤压公司市场份额，影响公司销售业绩。

应对措施：公司将大力提高渠道拓展能力，加强与已有品牌商的合作深度，积极拓展中高端品牌商资源，实现线上线下的全渠道管理；通过建立科学、高效的采购与库存管理制度，优化供应链管理，实现对消费者需求的深入把握和对市场变化的及时反馈；积极布局移动端，通过社交方式大幅提升用户粘性与转化率，全力将公司打造为具有互联网特制的专业化户外用品及服务提供商。

2、对赌协议影响股权结构的风险

实际控制人张霓分别与机构投资者三体水滴、三坤宝蚨、东海瑞京、泰恒佳浩签署有关协议，就营业收入水平、盈利能力等指标进行了对赌约定。

与三坤宝蚨、三体水滴对赌承诺 2015 年度经审计后营业收入不低于 7500 万元，2016 年度经审计税后净利润不低于 1500 万元。如果未能达到上述目标，则进行相应的估值调整，并对投资者予以补偿。

与东海瑞京、泰恒佳浩的对赌承诺 2015 年度净利润不低于人民币 500 万元、2016 年度净利润不低于人民币 1500 万元；2017 年度主营业务收入不低于人民币 3 亿元。公司任意一年的实际的主营业务收入或净利润低于上述承诺，则东海瑞京、泰恒佳浩有权选择要求张霓回购持有的全部或部分公司股权。

应对措施：公司实际控制人张霓承诺：“假设公司未能实现对赌约定的业绩，如需进行股权补偿，本人将与投资人协商，优先以现金补偿的方式承担对赌约定的义务。本人具有履行对赌约定义务的能力，本人将全部承担投资方基于投资协议提出的一切包括但不限于支付业绩补偿、差额补偿或转让、回购股权的责任与义务，确保公司及其他股东不因上述协议的履行而遭受任何损失”。

3、存货减值风险

2018 年 6 月 30 日公司存货余额为 1,489.15 万元，占资产总额比例分别 38.01%。报告期内，公司存货占总资产比重逐渐减少，原因主要是：①报告期内，公司营业收入增长放缓，同时存货采购减少，存货周转率上升；②存货的季节性增加，公司为处理之前积压的库存，进行了促销活动以减少库存。虽然公司进行了一系列的措施，使存货在不断的减少，但存货的占比较大，会给企业带来一定的存货减值风险。

应对措施：公司对存货实施信息化管理，及时掌握各种商品的销售状况和库存情况，在满足销售需求的情况下，严格控制存货采购数量。同时，适时开展促销活动，及时处理过季商品，防止积压。

4、品牌续约终止风险

公司所销售的户外用品均需取得品牌商授权才可销售，报告期内，公司于每年年底与各品牌商或品牌总代理续签品牌授权书，保证持续销售的合法性。如果品牌商或品牌总代理终止向公司的授权，将会影响相应品牌的持续销售。

应对措施：公司严格按照品牌方授权条款进行日常经营销售，保持与品牌商或总代理的良好合作关系；同时，公司积极拓展品牌资源，加强与更多户外运动品牌商的合作，以降低因品牌续约终止对公司正常经营的影响。

5、核心技术滞后风险

互联网零售业的发展高度依赖互联网平台的稳定及平台服务支持技术的高效，具有技术密集的特点。如公司未能及时应对平台技术升级，将可能导致数据处理速度慢、技术漏洞多、系统安全防范能力差的风险，从而影响公司的正常经营及业绩水平。

应对措施：公司的技术研发核心团队拥有丰富的平台构架搭建、功能需求分析与设计经验，将对系统平台接口进行持续的检测与升级，以保证能够及时响应、高效处理公司运营的各类需求。

6、控股股东和实际控制人的控制风险

公司现有 10 名股东中，张霓直接持有公司 7,484,475 股，占股本总额的 37.42%，持股比例虽不足百

分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。张霓现任股份公司董事长兼总经理。张霓能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权，因此认定张霓为公司的实际控制人。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构，但仍不能排除公司实际控制人可能会通过其拥有的控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人控制的风险。

应对措施：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》等相关规定行使权利和履行义务，在实现公司利益的前提下，尽可能地避免对公司中小股东利益造成损害。另外，公司实际控制人、控股股东已书面签署承诺，以避免损害公司和其他股东的利益。

7、公司治理风险

公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司业务的快速发展，公司不断扩大的经营规模将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司制定了完备的《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理办法》以及《信息披露事务管理制度》、《重大投资管理办法》、《承诺管理制度》、《利润分配制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理制度，进一步完善内部治理体系，控制公司治理风险。

四、 企业社会责任

公司的良好发展对首都经济繁荣和增加社会就业产生了积极影响，公司诚信经营、依法纳税，对客户负责，对全体员工负责，对公司股东负责，对社会负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持首都经济发展和社会共享企业发展成果。

随着人民生活水平的提高，对健康的关注度也在提升，企业自身充分认识到，提供专业的户外运动装备对企业自身乃至整个社会都具有十分重要的意义，所以企业自上而下，加快对国际运动品牌的甄选。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	501,569.72
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	900,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
合计	5,000,000.00	1,401,569.72

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司股东、董事、监事及高级管理人员签署了《关于规范与减少关联交易的承诺函》
承诺规范与尽量减少与公司的关联交易，不进行任何有损公司利益的关联交易，不通过与公司之间

的关联交易谋取特殊利益，并承诺尽快清理与其有关的关联方资金往来款及应收应付款项，不发生占用公司资金及非经常性资金往来的现象。

2、关于避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人已出具《避免同业竞争的承诺函》。

3、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议和做出重要承诺

①公司管理层关于避免同业竞争的承诺；

②公司管理层关于诚信状况的书面声明；

③与公司不存在利益冲突情况的声明；

④公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；

⑤公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；

⑥公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明

4、关于对赌的承诺

实际控制人张霓分别与机构投资者至诚佳浩、三体水滴、三坤宝蚨、东海瑞京、泰恒佳浩签署有关协议，就挂牌时间、营业收入水平、盈利能力等指标进行了对赌约定。

公司实际控制人张霓承诺：“假设公司未能实现对赌约定的业绩，如需进行股权补偿，本人将与投资人协商，优先以现金补偿的方式承担对赌约定的义务。本人具有履行对赌约定义务的能力，本人将全部承担投资方基于投资协议提出的一切包括但不限于支付业绩补偿、差额补偿或转让、回购股权的责任与义务，确保公司及其他股东不因上述协议的履行而遭受任何损失”。

报告期内，所有承诺人均未违反承诺事项

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	13,438,933	67.19%	-	13,438,933	67.19%
	其中：控股股东、实际控制人	1,871,118	9.36%	-	1,871,118	9.36%
	董事、监事、高管	2,187,020	10.94%	-	2,187,020	10.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,561,067	32.81%	-	6,561,067	32.81%
	其中：控股股东、实际控制人	5,613,357	28.07%	-	5,613,357	28.07%
	董事、监事、高管	6,561,067	32.81%	-	6,561,067	32.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张霓	7,484,475	-	7,484,475	37.42%	5,613,357	1,871,118
2	冯飞	729,007	-	729,007	3.65%	546,756	182,251
3	冯玉良	4,860,049	-	4,860,049	24.30%	-	4,860,049
4	董琳	1,620,016	-	1,620,016	8.10%	-	1,620,016
5	孙楠	534,605	-	534,605	2.67%	400,954	133,651
6	上海三坤宝蚌投资合伙企业（有限合伙）	1,559,860	-	1,559,860	7.80%	-	1,559,860
7	北京三体水滴创业投资合伙企业（有限合伙）	239,978	-	239,978	1.20%	-	239,978
8	上海至诚佳浩投资中心（有限合伙）	972,010	-	972,010	4.86%	-	972,010

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

9	上海泰恒佳浩德呈投资中心（有限合伙）	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-	1,000,000
10	东海瑞京资产管理（上海）有限公司	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-	1,000,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	6,561,067	13,438,933

前十名股东间相互关系说明：

瞿浩持有上海佳浩股权投资管理有限公司 90%股权，上海佳浩股权投资管理有限公司是至诚佳浩和泰恒佳浩德呈的普通合伙人，其他股东之间不存在关联关系或亲属关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

张霓：女，中国国籍，出生于 1980 年 6 月，无境外永久居留权，毕业于对外经济贸易大学，本科学历。2002 年 07 月至 2003 年 12 月，任美国高露洁棕榄有限公司华北区销售部管理培训生；2004 年 01 月至 2007 年 06 月，任中体产业集团总裁办公室总裁助理兼董事长助理；2005 年 01 月至 2007 年 06 月任亚洲奥林匹克理事会体育部主席魏纪中先生助理；2007 年 10 月至 2010 年 02 月任华瑞集团九合策划咨询有限公司副总经理；2010 年 10 月至 2015 年 8 月，就职于户外买家，任执行董事；2015 年 9 月至今，任哟哈股份董事长兼总经理。

本报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张霓	董事长、总经理	女	1980 年 6 月 15 日	本科	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	是
张素芳	董事	女	1982 年 4 月 4 日	本科	2018 年 8 月 21 日至 2018 年 9 月 13 日	是
冯飞	董事	男	1980 年 5 月 25 日	硕士	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	否
刘凡	董事	女	1982 年 2 月 4 日	硕士	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	否
李微	董事	女	1988 年 4 月 19 日	本科	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	否
王蕊	监事会主席	女	1980 年 2 月 7 日	本科	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	是
梁上	监事	男	1976 年 1 月 2 日	硕士	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	否
宋晨歆	监事	女	1988 年 6 月 1 日	本科	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	是
陈再雄	财务总监、董 事会秘书	男	1985 年 5 月 3 日	本科	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	是
邢芑	副总经理	男	1983 年 6 月 5 日	硕士	2015 年 8 月 12 日至 2018 年 9 月 13 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无

(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
张霓	董事长、总经理	7,484,475	-	7,484,475	37.42%	-
冯飞	董事	729,007	-	729,007	3.65%	-
张素芳	董事	-	-	-	-	-

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

刘凡	董事	-	-	-	-	-
李微	董事	-	-	-	-	-
王蕊	监事会主席	-	-	-	-	-
梁上	监事	-	-	-	-	-
宋晨歆	监事	-	-	-	-	-
陈再雄	财务总监、董事 会秘书	-	-	-	-	-
邢芑	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	8,213,482	0	8,213,482	41.07	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙楠	董事	离任	技术总监	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	7
销售人员	62	59
技术人员	16	2
财务人员	4	4
员工总计	87	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	27	34
专科	36	22
专科以下	22	14

员工总计	87	72
------	----	----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、截至报告期末，公司在职员工 72 人，较报告期初减少 15 人，主要削减人员为技术人员。公司报告期内缩减技术人员，主要是公司调整战略方向，以销售为核心，技术人员的减少，是公司为了提高市场竞争力，符合公司的实际经营和发展需要，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展。

2、人员招聘及培训情况：公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定了系列的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作。目前公司招聘主要以网络招聘渠道为主，同时为了更好地引进相应人才，有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐。新员工入职后，将进行入职培训，岗位技能培训，公司文化培训等；在职员工进行业务及管理技能培训；公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工的综合素质与能力。

3、薪酬政策：公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规、规范性文件，与所有员工签订劳动合同；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，薪酬结构包由基本工资、岗位工资、绩效奖励等组成。

4、目前公司暂无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
孙楠	技术总监	534,605.00
张海楠	核心技术人员	0
尹诗	核心技术人员	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，核心技术人员张海楠、尹诗于 2018 年 6 月离职，两位员工的离职，是公司战略方向调整，是公司为了提高市场竞争力，符合公司的实际经营和发展需要，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司第一届董事会第二十六次会议于 2018 年 8 月 1 日审议并通过提名张素芳为公司董事，任职期限至本届董事会届满之日，自 2018 年第三次临时股东大会决议之日起生效。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节一（一）、1	10,453,030.70	5,870,753.17
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节一（一）、2	2,591,682.93	4,946,588.56
预付款项	第八节一（一）、3	6,850,024.21	5,429,005.24
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节一（一）、4	2,787,296.92	3,209,291.07
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节一（一）、5	14,891,532.62	20,657,666.49
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节一（一）、6	470,883.43	237,927.12
流动资产合计		38,044,450.81	40,351,231.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第八节一（一）、7	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节一（一）、8	335,476.57	412,716.74
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节一（一）、9	47,192.23	94,673.09
开发支出		-	-

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节一（一）、10	652,366.10	652,366.10
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,135,034.90	1,259,755.93
资产总计		39,179,485.71	41,610,987.58
流动负债：			
短期借款	第八节一（一）、11	3,000,000.00	3,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节一（一）、12	2,883,331.98	1,095,998.97
预收款项	第八节一（一）、13	2,810.43	11,245.10
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节一（一）、14	228,185.78	187,912.17
应交税费	第八节一（一）、15	265,024.67	388,466.20
其他应付款	第八节一（一）、16	156,125.06	175,046.90
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,535,477.92	4,858,669.34
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		6,535,477.92	4,858,669.34
所有者权益（或股东权益）：			

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

股本	第八节一（一）、17	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节一（一）、18	21,354,893.37	21,354,893.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节一（一）、19	308,648.69	308,648.69
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节一（一）、20	-9,019,534.27	-4,911,223.82
归属于母公司所有者权益合计		32,644,007.79	36,752,318.24
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		32,644,007.79	36,752,318.24
负债和所有者权益总计		39,179,485.71	41,610,987.58

法定代表人：张霓

主管会计工作负责人：陈再雄

会计机构负责人：张霓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,108,336.56	1,525,004.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节七、1	12,044,665.24	11,492,239.12
预付款项		5,366,522.42	5,424,615.95
其他应收款	第八节七、2	5,429,195.56	6,045,059.45
存货		14,891,532.62	20,655,889.69
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		43,840,252.40	45,142,808.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节七、3	1,036,702.02	1,036,702.02
投资性房地产		-	-
固定资产		304,671.46	372,954.29

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		47,192.23	94,673.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		60,239.25	60,239.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,548,804.96	1,664,568.65
资产总计		45,389,057.36	46,807,377.27
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,769,636.98	1,082,303.97
预收款项		-	-
应付职工薪酬		222,189.39	186,823.46
应交税费		265,024.67	275,556.47
其他应付款		716,212.63	732,212.63
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,973,063.67	5,276,896.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,973,063.67	5,276,896.53
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

资本公积		20,391,595.39	20,391,595.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		308,648.69	308,648.69
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,284,250.39	830,236.66
所有者权益合计		39,415,993.69	41,530,480.74
负债和所有者权益合计		45,389,057.36	46,807,377.27

法定代表人：张霓

主管会计工作负责人：陈再雄

会计机构负责人：张霓

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,897,709.03	28,167,434.50
其中：营业收入	第八节一（一）、21	23,897,709.03	28,167,434.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		28,336,847.78	32,672,368.23
其中：营业成本	第八节一（一）、21	15,004,873.96	17,907,563.23
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		220,814.97	117,615.56
销售费用	第八节一（一）、22	6,395,068.77	5,774,351.30
管理费用	第八节一（一）、23	6,909,673.97	8,676,018.97
研发费用		-	-
财务费用	第八节一（一）、24	82,648.82	205,980.38
资产减值损失	第八节一（一）、25	-276,232.71	-9,161.21
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,439,138.75	-4,504,933.73
加：营业外收入	第八节一（一）、26	333,000.05	329,818.09
减：营业外支出	第八节一（一）、27	2,171.75	33,376.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,108,310.45	-4,208,492.59
减：所得税费用		-	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,108,310.45	-4,208,492.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-4,108,310.45	-4,208,492.59
2.终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,108,310.45	-4,208,492.59
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		-4,108,310.45	-4,208,492.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,108,310.45	-4,208,492.59
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		-0.21	-0.21
（二）稀释每股收益		-0.21	-0.21

法定代表人：张霓

主管会计工作负责人：陈再雄

会计机构负责人：张霓

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节七、4	23,204,116.18	25,270,582.17
减：营业成本	第八节七、4	15,004,873.96	15,451,791.19
税金及附加		204,700.86	117,615.56
销售费用		4,688,648.75	4,090,264.32
管理费用		5,808,776.70	8,272,217.79
研发费用		-	-
财务费用		87,653.46	196,713.30
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-145,222.20	49,240.15
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,445,315.35	-2,907,260.14
加：营业外收入		333,000.05	41,001.65
减：营业外支出		2,171.75	30,016.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,114,487.05	-2,896,274.80
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,114,487.05	-2,896,274.80
（一）持续经营净利润		-2,114,487.05	-2,896,274.80
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-2,114,487.05	-2,896,274.80

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.11	-0.14
（二）稀释每股收益		-0.11	-0.14

法定代表人：张霓

主管会计工作负责人：陈再雄

会计机构负责人：张霓

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,928,480.28	30,571,533.21
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）、28（1）	342,450.33	47,712.32
经营活动现金流入小计		29,270,930.61	30,619,245.53
购买商品、接受劳务支付的现金		11,260,147.60	21,388,193.04
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		5,290,189.92	7,900,211.36
支付的各项税费		2,628,549.01	1,070,816.30
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）、28（2）	5,409,038.91	5,064,032.48
经营活动现金流出小计		24,587,925.44	35,423,253.18
经营活动产生的现金流量净额		4,683,005.17	-4,804,007.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	2,490.00

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

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		-	2,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,960.00	17,123.00
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		14,960.00	17,123.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,960.00	-14,633.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,767.64	161,394.45
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		85,767.64	161,394.45
筹资活动产生的现金流量净额		-85,767.64	-161,394.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	--
五、现金及现金等价物净增加额		4,582,277.53	-4,980,035.10
加：期初现金及现金等价物余额		5,870,753.17	10,484,926.79
六、期末现金及现金等价物余额		10,453,030.70	5,504,891.69

法定代表人：张霓

主管会计工作负责人：陈再雄

会计机构负责人：张霓

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,596,389.82	25,538,778.67
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		342,450.33	8,543.57
经营活动现金流入小计		26,938,840.15	25,547,322.24
购买商品、接受劳务支付的现金		11,260,147.60	18,504,734.74

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

支付给职工以及为职工支付的现金		4,172,327.65	7,272,164.89
支付的各项税费		2,174,439.27	1,070,816.30
支付其他与经营活动有关的现金		4,647,865.84	2,519,795.78
经营活动现金流出小计		22,254,780.36	29,367,511.71
经营活动产生的现金流量净额		4,684,059.79	-3,820,189.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,960.00	17,123.00
投资支付的现金		-	-
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		14,960.00	17,123.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,960.00	-17,123.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,767.64	156,116.45
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		85,767.64	156,116.45
筹资活动产生的现金流量净额		-85,767.64	-156,116.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		4,583,332.15	-3,993,428.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,525,004.41	8,989,895.56
六、期末现金及现金等价物余额		6,108,336.56	4,996,466.64

法定代表人：张霓

主管会计工作负责人：陈再雄

会计机构负责人：张霓

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 06 月 30 日，“上期”指 2017 年 1-6 月，“本期”指 2018 年 1-6 月。

1、 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金		
银行存款	10,453,030.70	5,870,753.17
合计	10,453,030.70	5,870,753.17
其中：存放在境外的款项总额		

注：货币资金不存在抵押、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、 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款总表

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,591,682.93	4,946,588.56
合 计	2,591,682.93	4,946,588.56

(2) 应收账款分类披露

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	2,728,087.29	100.00%	136,404.36	5.00%	2,591,682.93
其中：账龄分析法组合	2,728,087.29	100.00%	136,404.36	5.00%	2,591,682.93
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,728,087.29	100.00%	136,404.36	5.00%	2,591,682.93

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	5,206,935.33	100.00	260,346.77	5.00	4,946,588.56
其中：账龄分析法组合	5,206,935.33	100.00	260,346.77	5.00	4,946,588.56
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,206,935.33	100.00	260,346.77	5.00	4,946,588.56

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,728,087.29	136,404.36	5.00
1-2 年			
合计	2,728,087.29	136,404.36	5.00

(续)

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,206,935.33	260,346.77	5.00
1 年以上			
合计	5,206,935.33	260,346.77	5.00

(3) 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 243.98 元，收回或转回坏账准备金额 124,251.47 元。

(3) 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	期末数				
	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	与公司关系
网银在线（北京）科技有限公司	货款	1,106,116.20	1 年以内	40.55%	非关联方
北京五棵松卓展时代百货有限公司	货款	694,944.87	1 年以内	25.47%	非关联方
成都乐动信息技术有限公司	货款	316,668.00	1 年以内	11.61%	非关联方
支付宝（中国）网络技术有限公司	货款	227,054.33	1 年以内	8.32%	非关联方
北京燕莎友谊商城有限公司奥特莱斯购物中心	货款	98,672.00	1 年以内	3.62%	非关联方
合计		2,443,455.40		89.57%	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,850,024.21	100.00%	4,048,775.36	74.58%
1-2 年（含 2 年）			1,380,229.88	25.42%
2-3 年（含 3 年）				
3 年以上				
合计	6,850,024.21	100.00%	5,429,005.24	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,050,953.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 44.54%；

4、其他应收款

(1) 其他应收款汇总

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

其他应收款	2,787,296.92	3,209,291.07
合 计	2,787,296.92	3,209,291.07

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	2,933,996.77	100.00%	146,699.85	5.00%	2,787,296.92
其中：账龄分析法组合	2,933,996.77	100.00%	146,699.85	5.00%	2,787,296.92
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,933,996.77	100.00%	146,699.85	5.00%	2,787,296.92

(续)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	3,520,054.09	100.00	310,763.02	8.83	3,209,291.07
其中：账龄分析法组合	3,515,210.81	99.86	310,763.02	8.84	3,204,447.79
无风险组合	4,843.28	0.14			4,843.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,520,054.09	100.00	310,763.02	8.83	3,209,291.07

a) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,933,996.77	146,699.85	5.00
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
合计	2,933,996.77	146,699.85	5.00

(续)

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,615,161.26	80,758.07	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,700,049.55	170,004.95	10.00
2-3 年（含 3 年）	200,000.00	60,000.00	30.00
3 年以上			
合计	3,515,210.81	310,763.02	—

b) 组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合			

(续)

组合名称	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	4,843.28		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，收回或转回坏账准备金额 164,063.17 元。

(3) 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
往来款	114,332.90	468,626.79
保证金及押金	2,450,047.80	3,011,773.80
支付宝存款	369,616.07	39,653.50
合计	2,933,996.77	3,520,054.09

(4) 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	期末数				
	款项性质	金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	与公司关 系
北京京东世纪贸易有限公司	押金及保证金	620,992.99	1 年以 内	21.17%	非关联方
支付宝（中国）网络技术有限 公司	押金及保证金	299,851.96	1 年以 内	10.22%	非关联方
尚巴创新文化（北京）有限公 司	押金及保证金	276,816.00	1 年以 内	9.43%	非关联方
中国国际贸易中心股份有限公 司	押金及保证金	201,830.80	1 年以 内	6.88%	非关联方
杭州极电电子商务有限公司	押金及保证金	200,000.00	1 年以 内	6.82%	非关联方
合计		1,599,491.75		54.52%	

5、 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,854,717.55		13,854,717.55
发出商品	1,036,815.07		1,036,815.07
合计	14,891,532.62		14,891,532.62

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,401,754.82		18,401,754.82
发出商品	2,255,911.67		2,255,911.67
合计	20,657,666.49		20,657,666.49

6、 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴税费	470,883.43	237,927.12
合计	470,883.43	237,927.12

7、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
其中：按公允价值计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
按成本计量的						
其他						
合 计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例 (%)	本年现金 红利
	年初	本年 增加	本年 减少	年末	年 初	本年 增加	本年 减少	年 末		
北京同合方意文化 传播有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00	
合 计	100,000.00			100,000.00					—	

注：2017年11月14日，经本公司董事会表决通过对北京同合方意文化传播有限公司投资人民币10.00万元，持股比例10%。由于本公司对被投资公司不造成重大影响，因此在可供出售金融资产-可供出售权益工具核算。

8、 固定资产

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

项目	办公及电子设备	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,164,362.07	1,164,362.07
2、本期增加金额	12,881.75	12,881.75
（1）购置	12,881.75	12,881.75
（2）在建工程转入		
（3）企业合并增加		
3、本期减少金额	2,121.75	2,121.75
其中：处置或报废	2,121.75	2,121.75
4、期末余额	1,175,122.07	1,175,122.07
二、累计折旧		
1、期初余额	751,645.33	751,645.33
2、本期增加金额	88,000.17	88,000.17
其中：计提	88,000.17	88,000.17
3、本期减少金额		
其中：处置或报废		
4、期末余额	839,645.50	839,646.50
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
其中：计提		
3、本期减少金额		
其中：处置或报废		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	335,476.57	335,475.57
2、期初账面价值	412,716.74	412,717.74

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	139,569.86	139,570.86
2、本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3、本期减少金额		
其中：处置		
4、期末余额	139,569.86	139,570.86
二、累计摊销		
1、期初余额	44,896.77	44,896.77

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

项目	软件	合计
2、本期增加金额	47,480.86	47,480.86
其中：计提	47,480.86	47,480.86
3、本期减少金额		
其中：处置		
4、期末余额	92,377.63	92,377.63
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
其中：计提		
3、本期减少金额		
其中：处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	47,192.23	47,193.23
2、期初账面价值	94,673.09	94,673.09

10、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末数		期初数	
	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	571,109.79	102,617.96	571,109.79	102,617.96
可抵扣亏损	2,198,992.56	549,748.14	2,198,992.56	549,748.14
合计	2,770,102.35	652,366.10	2,770,102.35	652,366.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,195,866.66	7,195,866.66
合计	7,195,866.66	7,195,866.66

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	7,051,367.33	7,051,367.33	
2022 年	144,499.33	144,499.33	
合计	7,195,866.66	7,195,866.66	

11、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：2017 年 8 月 8 日，本公司收到华夏银行北京丰台科技园支行 300 万的借款，合同编号为 BJZX3310120170012，保证人为北京亦庄国际融资担保有限公司，公司控股股东、实际控制人兼董事长张霓为该笔借款提供反担保；合同期限为 1 年，借款利率为 5.655%。

(2) 本年无已逾期未偿还的短期借款。

12、 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款汇总

种 类	年末余额	年初余额
应付账款	2,883,331.98	1,095,998.97
合 计	2,883,331.98	1,095,998.97

(2) 应付票据及应付账款账龄明细

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	2,883,331.98	619,928.44
1-2 年 (含 2 年)		476,070.53
2 年以上		
合计	2,883,331.98	1,095,998.97

(3) 本期末无账龄超过一年的重要应付账款。

13、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	2,810.43	11,245.10
合 计	2,810.43	11,245.10

(2) 本期末无账龄超过一年的重要预收款项。

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	187,912.17	5,555,218.66	5,514,945.05	228,185.78
二、离职后福利-设定提存计划				
合计	187,912.17	5,555,218.66	5,514,945.05	228,185.78

(2) 短期薪酬列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,511,067.19	4,511,067.19	
二、职工福利费				
三、社会保险费	58,315.79	829,211.47	746,041.86	141,485.40
其中：1、基本医疗保险费		315,431.28	281,478.48	33,952.80

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2、工伤保险费	15,182.49	9,869.55	8,612.90	16,439.14
3、生育保险费	43,133.30	21,379.92	18,663.84	45,849.38
四、住房公积金		214,940.00	257,836.00	-42,896.00
五、工会经费和职工教育经费	129,596.38			129,596.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	187,912.17	5,555,218.66	5,514,945.05	228,185.78

(3) 设定提存计划列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险		466,849.20	423,433.44	43,415.76
2、失业保险费		15,681.52	13,853.20	1,828.32
合计		482,530.72	437,286.64	45,244.08

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年平均基本工资的 19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	236,629.17	335,864.16
城市维护建设税	16,564.04	30,684.52
个人所得税		
教育费附加	11,831.46	21,917.52
合计	265,024.67	388,466.20

16、 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
押金及定金	60,000.00	70,000.00
往来款	84,125.06	94,125.06
暂挂款	12,000.00	10,921.84
合计	156,125.06	175,046.90

(2) 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

17、 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

18、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	21,354,893.37			21,354,893.37
其他资本公积				
合计	21,354,893.37			21,354,893.37

19、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	308,648.69			308,648.69
合计	308,648.69			308,648.69

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

20、 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-4,911,223.82	-4,757,646.77
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	-4,911,223.82	-4,757,646.77
加：本年归属于母公司股东的净利润	-4,108,310.45	-153,577.05
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		
其他		
期末未分配利润	-9,019,534.27	-4,911,223.82

21、 营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	18,988,428.14	15,004,873.96	22,211,264.70	17,907,563.23
其他业务	4,909,280.89		5,956,169.80	
合计	23,897,709.03	15,004,873.96	28,167,434.50	17,907,563.23

（2）主营业务（分产品）

项目名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外装备	7,175,399.21	6,235,301.99	7,717,222.42	6,408,732.94
服装及鞋帽	11,711,245.96	8,688,378.28	14,102,355.08	11,218,384.82
其他	101,782.97	81,193.69	391,687.20	280,445.47
合计	18,988,428.14	15,004,873.96	22,211,264.70	17,907,563.23

22、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,939,192.39	3,367,044.30
综合服务费	3,028,812.28	970,145.23
办公及会议费	1,026,600.64	1,041,530.44
包装邮递费	106,139.59	16,393.28
折旧及摊销	9,654.56	87,095.51
差旅费	23,383.30	63,042.97
业务招待费	5,648.97	6,228.58
交通费	22,930.15	22,397.77
其他	232,706.89	200,473.22
合计	6,395,068.77	5,774,351.30

23、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,712,763.00	4,071,093.78
综合服务费	1,344,535.79	1,169,094.32
研发费用	435,434.26	1,646,690.50
办公及会议费	934,476.76	1,081,341.98
咨询费	64,070.35	553,792.84
差旅费	169,564.64	40,674.01
交通费	22,527.90	31,805.50
税费		1,688.00
水电费	19,084.34	38,045.55
业务招待费	70,205.70	18,296.00
折旧及摊销	127,904.72	19,191.23
上市挂牌中介费		
其他	9,106.51	4,305.26
合计	6,909,673.97	8,676,018.97

24、 财务费用

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,767.64	198,278.89
减：利息收入	9,450.28	6,712.32
汇兑损益		
其他	6,331.46	14,413.81
合计	82,648.82	205,980.38

25、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-276,232.71	-9,161.21
合计	-276,232.71	-9,161.21

26、 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
政府补助	323,000.00	41,000.00	323,000.00
其他	10,000.05	288,818.09	10,000.05
合计	333,000.05	329,818.09	333,000.05

其中：计入当期损益的政府补助如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金	4,000.00		与收益相关
中关村科技园区管理委员会改制上市资助			与收益相关
中关村科技园区石景山园管理委员会 2017 年度招商引资政策资金	319,000.00	41,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会 2017 年北京科技型中小企业促进专项首拨款			与收益相关
合计	323,000.00	41,000.00	

27、 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
捐赠支出		87.21	
罚没支出		30,000.00	
其他	2,171.75	3,289.74	2,171.75
合计	2,171.75	33,376.95	2,171.75

28、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,450.28	6,712.32
政府补助	323,000.00	41,000.00
其他	10,000.05	
合计	342,450.33	47,712.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理、运营等费用中付现部分	4,743,462.01	3,703,001.34
押金及保证金	353,298.00	1,047,351.30
其他	312,278.90	313,679.84
合计	5,409,038.91	5,064,032.48

29、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,108,310.45	-4,208,492.59
加：资产减值准备	-276,232.71	-9,161.21
固定资产折旧	88,000.17	102,111.91
无形资产摊销	47,480.86	3,256.98
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）	82,648.82	205,980.38
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	5,766,133.87	-1,280,900.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,399,157.21	-1,414,493.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,676,808.58	1,797,690.75
其他	7,318.82	
经营活动产生的现金流量净额	4,683,005.17	-4,804,007.65
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,453,030.70	5,504,891.69
减：现金的期初余额	5,870,753.17	10,484,926.79
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	4,582,277.53	-4,980,035.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	10,453,030.70	5,870,753.17
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,453,030.70	5,870,753.17
可随时用于支付的其他货币资金		
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	10,453,030.70	5,870,753.17

二、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
北京哟哈互动科技有限公司	北京	北京	互联网零售	100.00		股权购买
北京哟哈信息咨询有限公司	北京	北京	互联网零售	100.00		股权购买
北京景橙信息咨询有限公司	北京	北京	互联网零售	100.00		股权购买

三、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张霓，对本公司的持股比例为 37.42%。

2、本公司的子公司

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的其他关联方情况

(1) 其他持有公司 5%以上股份的股东

关联方名称	与本公司关系	注册号
上海三坤宝蛭投资合伙企业（有限合伙）	非控股股东（持有本公司 7.80%股权）	310120002661892
上海泰恒佳浩德呈投资中心（有限合伙）	非控股股东（持有本公司 5.00%股权）	310107000800352
东海瑞京资产管理（上海）有限公司	非控股股东（持有本公司 5.00%股权）	310109000634437
冯玉良	自然人股东（持有本公司 24.30%股权）	
董琳	自然人股东（持有本公司 8.10%股权）	

(2) 本公司股东、与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

关联方名称	关联关系
上海至诚佳浩投资中心（有限合伙）	持有本公司 4.86%股权
北京三体水滴创业投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 1.20%股权
彼阳红太阳投资有限公司	冯玉良持股 92%，任法定代表人、执行董事、总经理
哈尔滨红太阳健康产业集团有限公司	冯玉良通过彼阳红太阳间接持股 69%（彼阳红太阳持股 75%）
菲渡控股有限公司	冯玉良通过彼阳红太阳间接持股 87.4%（彼阳红太阳持股 95%）
上海佳浩股权投资管理有限公司	上海至诚佳浩投资中心（有限合伙）管理人；瞿浩持股 90%，任法定代表人、执行董事兼总经理
上海怡莹纺织品有限公司	董琳丈夫万觉东持股 100%，担任法定代表人、总经理
北京三体投资有限公司	北京三体水滴创业投资合伙企业（有限合伙）管理人；刘凡担任法定代表人、执行董事、经理
上海三坤投资管理中心（普通合伙）	上海三坤宝蛭投资合伙企业（有限合伙）管理人；梁上持有 95%的份额，为执行事务合伙人

(3) 本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员目前或曾经控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

公司名称	关联关系	备注
北京沙丘资本管理有限公司	董事刘凡能够施加重大影响	刘凡持股 40%，任法定代表人、执行董事、经理
发生文化发展（北京）有限公司	董事刘凡能够施加重大影响	刘凡持股 30%，担任监事
北京梵一投资有限公司	董事刘凡能够控制的企业	刘凡持股 90%，任法定代表人、执行董事、经理
天津启迪沙丘投资管理有限公司	董事刘凡能够施加重大影响	刘凡任法定代表人、执行董事、经理
北京熙林体育管理有限公司	董事冯飞能够控制的企业	冯飞持股 60%，任法定代表人、执行董事、总经理；张霓持股 40%，任监事
浩克体育投资管理（北京）	董事冯飞能够控制的企业	冯飞持股 98%，任法定代表人、执行董事

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

公司名称	关联关系	备注
有限公司		事、经理；张霓持股 2%，任监事
北京远洋浩泰体育发展有限公司	董事冯飞能够控制的企业	浩克体育全资子公司，冯飞任法定代表人、执行董事、经理
北京北冰体育管理有限公司	董事冯飞能够控制的企业	冯飞持股 50%，任法定代表人、执行董事、经理
西安昆朗商贸有限公司	高管陈再雄能够施加重大影响	陈再雄姐夫蒋鹏持股 30%，担任监事
北京拉邦软件有限公司	董事刘凡能够施加重大影响	刘凡的丈夫林赟持有 39.62%的股份，林赟担任监事
北京橙邦体育科技有限公司	董事刘凡能够施加重大影响	北京橙邦体育科技有限公司是北京拉邦软件有限公司的全资子公司。
南京红桂坊网络科技有限公司	监事梁上能够施加重大影响	梁上持有 36%的份额，担任法定代表人、执行董事。
北京好联投资管理有限公司	监事梁上能够施加重大影响	梁上持有 20%的份额

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京橙邦体育科技有限公司	采购户外用品	501,569.72	390,941.44
北京同合方意文化传播有限公司	接受服务	900,000.00	
合计		1,401,569.72	390,941.44

(2) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

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
张霓	3,000,000.00	2017-8-8	2018-8-7	正在履行中

注:详见附注六、11“短期借款”附注。

5、关联方应收应付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款				
北京橙邦体育科技有限公司				
应付账款				
北京橙邦体育科技有限公司	460,083.68		330,601.31	
合计	460,083.68		330,601.31	

四、承诺及或有事项

(一) 本公司与“三坤宝蚌、三体水滴”增资协议中关于业绩承诺与估值调整的约定。

2015 年 5 月，经股东会决议，本公司注册资本由人民币 300 万元增加到 333.33 万元；新增注册资本 33.33 万元由上海三坤宝蚨投资合伙企业(有限合伙)(简称“三坤宝蚨”)以 1300 万元认缴出资额 28.886 万元，北京三体水滴创业投资合伙企业(有限合伙)(简称“三体水滴”)以 200 万元认缴出资额 4.444 万元。投资者三坤宝蚨、三体水滴超出注册资本部分的投资款计入本公司的资本公积。

本公司与上述两家投资者签订的《增资协议》中关于业绩承诺与估值调整情况如下：

1、本公司此轮增资的估值为 1.5 亿元人民币，该估值基于本公司和实际控制人张霓做出的业绩承诺，按照 2015 年度经审计后营业收入 7500 万元，2 倍市销率计算；按照 2016 年度经审计税后净利润 1500 万元，10 倍市盈率计算。

2、本公司承诺此轮增资后，公司再次融资时的公司估值不得低于 1.5 亿元。

3、本公司及实际控制人张霓保证公司的经营业绩实现如下目标：

2015 年度经审计后营业收入不低于 7500 万元，2016 年度经审计税后净利润不低于 1500 万元。如果未能达到上述目标，则进行相应的估值调整，并对投资者予以补偿，计算方式如下：

(1) 若公司 2015 年度经审计后营业收入低于 7500 万元，公司估值调整为：2015 年度经审计后营业收入 $\times 2$ ，投资方所占股权比例调整为：**【投资方出资额（即三坤宝蚨 1300 万元、三体水滴 200 万元） $\div$ （2015 年度经审计后营业收入 $\times 2$ ）】**。实际控制人张霓承诺该股权差额部分由其持有股权无偿转让给投资方作为估值调整补偿，该股权变更应于 2016 年 1 月 31 日前完成。

(2) 若公司 2016 年度经审计后净利润低于 1500 万元人民币，公司估值调整为：2016 年度经审计税后净利润 $\times 10$ ，投资方所占股权比例调整为：**【投资方出资额（即三坤宝蚨 1300 万元、三体水滴 200 万元） $\div$ （2016 年度经审计税后净利润 $\times 10$ ）】**。实际控制人张霓承诺该股权差额部分由其持有股权无偿转让给投资方作为估值调整补偿，该股权变更应于 2017 年 1 月 31 日前完成。

(3) 除股权补偿外，投资方可选择要求实际控制人以现金方式进行估值调整补偿，现金数额为上述计算股权差额对应的价款，并累计相应价款的年化收益 12%计算。

(二) 本公司与“东海瑞京”、“泰恒佳浩”关于股权回购的承诺。

2015 年 10 月 28 日根据《2015 年第一届董事会第三次会议决议》，公司拟增加股本 200.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 10.00 元，募集金额为人民币 2,000.00 万元。其中：东海瑞京资产管理(上海)有限公司认购 100.00 万股，金额人民币 1,000.00 万元；上海泰恒佳浩德呈投资中心(有限合伙)认购 100.00 万股，金额为人民币 1,000.00 万元。投资者东海瑞京、泰恒佳浩超出注册资本部分的投资款计入本公司的资本公积。

本公司与上述两家投资者签订的《增资协议》中关于业绩承诺与估值调整情况如下：

1、公司 2015 年度净利润不低于人民币 500 万元、2016 年度净利润不低于人民币 1500 万元；2017 年度主营业务收入不低于人民币 3 亿元。

2、公司任意一年的实际的主营业务收入或净利润低于上述承诺、在 2016 年 4 月 30 日之前，公司未能获得具有上市公司审计资格的会计师事务所出具的该年度的审计报告，则东海瑞京、泰恒佳浩有权选择要求张霓回购持有的全部或部分公司股权，张霓承诺按约定支付股权回购价款并回购部分或全部股

权。受让价格应为按年投资收益率百分之十五（15%）单利计算的收益与投资本金之和，具体按照以下方式计算：

回购价为： $Q=Y*(1+15\%*D/365)$ ，其中 Q 为回购价格，Y 为东海瑞京、泰恒佳浩要求张霓回购的投资金额，D 为自本次增资扩股增资款汇到哟哈股份验资账户之日起至东海瑞京、泰恒佳浩向张霓发起回购书面确认书之日止的实际天数。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他承诺及或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项说明

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项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	12,162,313.59	100.00%	117,648.35	0.97%	12,044,665.24
其中：账龄分析法组合	2,352,967.05	19.35%	117,648.35	5.00%	2,235,318.70
无风险组合	9,809,346.54	80.65%			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,162,313.59	100.00%	117,648.3525	0.97%	12,044,665.24

（续）

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项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	11,609,643.49	100.00%	117,404.37	1.01%	11,492,239.12
其中：账龄分析法组合	2,348,087.31	20.23%	117,404.37	5.00%	2,230,682.94
无风险组合	9,261,556.18	79.77 %			9,261,556.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	11,609,643.49	100.00%	117,404.37	1.01%	11,492,239.12

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,352,967.05	117,648.35	5.00%
1 年以上			
合计	2,352,967.05	117,648.35	5.00%

（续）

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,348,087.31	117,404.37	5.00%
1 年以上			
合计	2,348,087.31	117,404.37	5.00%

② 组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	9,809,346.54		

（续）

组合名称	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	9,261,556.18		

（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 243.98 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末数				
	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	与公司关系
北京哟哈互动科技有限公司	货款	7,850,510.42	1 年以内	64.55%	关联方
北京哟哈信息咨询有限公司	货款	1,958,836.12	1 年以内	16.11%	关联方
网银在线（北京）科技有限公司	货款	1,106,116.20	1 年以内	9.09%	非关联方
北京五棵松卓展时代百货有限公司	货款	671,484.89	1 年以内	5.52%	非关联方
支付宝（中国）网络技术有限公司	货款	165,257.15	1 年以内	1.36%	非关联方
合计		11,752,204.78		96.63%	

（4）期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	5,559,937.13	100.00%	130,741.57	2.35%	5,429,195.56
其中：账龄分析法组合	2,614,831.32	47.03%	130,741.57	5.00%	2,484,089.75
无风险组合	2,945,105.81	52.97%			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,559,937.13	100.00%	130,741.57	2.35%	5,429,195.56

(续)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	6,329,250.05	100.00%	284,190.60	4.49%	6,045,059.45
其中：账龄分析法组合	3,236,035.96	51.13%	284,190.60	8.78%	2,951,845.36
无风险组合	3,093,214.09	48.87%			3,093,214.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,329,250.05	100.00%	284,190.60	4.49%	6,045,059.45

a) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,614,831.32	130,741.57	5.00%
1-2 年(含 2 年)			
2-3 年(含 3 年)			
3 年以上			
合计			—

(续)

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,588,259.96	79,413.00	5.00%
1-2 年（含 2 年）	1,447,776.00	144,777.60	10.00%
2-3 年(含 3 年)	200,000.00	60,000.00	30.00%
3 年以上			
合计	3,236,035.96	284,190.60	8.78%

b) 组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	2,945,105.81		

(续)

组合名称	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	3,093,214.09		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；收回或转回坏账准备金额 153,449.03 元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	期末数				
	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	与公司关系
北京哟哈互动科技有限公司	往来款	2,703,709.01	1 年以内	48.63%	关联方
北京京东世纪贸易有限公司	押金及保证金	620,992.99	1 年以内	11.17%	非关联方
支付宝（中国）网络技术有限公司	押金及保证金	299,851.96	1 年以内	5.39%	非关联方
尚巴创新文化（北京）有限公司	押金及保证金	276,816.00	1 年以内	4.98%	非关联方
北京哟哈信息咨询有限公司	往来款	241,396.80	1 年以内	4.34%	关联方
合计		4,142,766.76		74.51%	

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,036,702.02			1,036,702.02
小计	1,036,702.02			1,036,702.02
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,036,702.02			1,036,702.02

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京哟哈互动科技有限公司	成本法	503,047.72	503,047.72		503,047.72
北京哟哈信息咨询有限公司	成本法	287,801.34	287,801.34		287,801.34
北京景橙信息咨询有限公司	成本法	245,852.96	245,852.96		245,852.96
合计		1,036,702.02	1,036,702.02		1,036,702.02

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京哟哈互动科技有限公司	100.00%	100.00%				
北京哟哈信息咨询有限公司	100.00%	100.00%				
北京景橙信息咨询有限公司	100.00%	100.00%				

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	18,295,222.89	15,004,873.96	19,317,168.97	15,451,791.19
其他业务	4,908,893.29		5,953,413.20	
合计	23,204,116.18	15,004,873.96	25,270,582.17	15,451,791.19

(2) 主营业务 (分产品)

名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外装备	7,175,399.21	6,235,301.99	6,927,646.53	6,674,723.31
服装及鞋帽	11,018,040.71	8,688,378.28	12,127,355.38	8,587,489.89
其他	101,782.97	81,193.69	262,167.06	189,577.99
合计	18,295,222.89	15,004,873.96	19,317,168.97	15,451,791.19

八、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	323,000.00	41,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	本期发生额	上期发生额
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	7828.30	255,441.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	330,828.30	296,441.14
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	330,828.30	296,441.14

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.84%	-0.21	-0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.79%	-0.22	-0.23

九、公司会计报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数（本期 金额）	期初数（上期 金额）	增加幅度 （%）	原因说明
货币资金	10,453,030.70	5,870,753.17	78.05%	本期末应收账款减少以及存货采购款减少所致。

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年半年度报告

应收票据及应收账款	2,591,682.93	4,946,588.56	-47.61%	本期收回前期应收账款以及本期减少赊销所致
其他流动资产	470,883.43	237,927.12	97.91%	本期增加的留抵进项税所致
无形资产	47,192.23	94,673.09	-50.15%	本期无形资产摊销所致
应付票据及应付账款	2,883,331.98	1,095,998.97	163.08%	本期采购货款增加账期所致
应交税费	265,024.67	388,466.20	-31.78%	本期销售额减少后增值税减少所致
未分配利润	-9,019,534.27	-4,911,223.82	-83.65%	本期亏损 410.83 万所致
税金及附加	220,814.97	117,615.56	87.74%	本期支付去年底计提的税金
财务费用	82,648.82	205,980.38	-59.88%	本期比去年同期减少银行贷款 300.00 万元所致
资产减值损失	-276,232.71	-9,161.21	-2915.24%	本期应收账款减少所致
营业外支出	2,171.75	33,376.95	-93.49%	本期加强管理后违约金、罚款减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	342,450.33	47,712.32	617.74%	本期收到政府补助 33.30 万元所致
购买商品、接受劳务支付的现金	11,260,147.60	21,388,193.04	-47.35%	本期以减少库存、回笼资金为目的减少商品采购所致
支付给职工以及为职工支付的现金	5,290,189.92	7,900,211.36	-33.04%	本期减员增效所致
支付的各项税费	2,628,549.01	1,070,816.30	145.47%	本期进项税减少后，增值税缴纳增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,767.64	161,394.45	-46.86%	本期银行贷款同比减少 300.00 万后支付银行利息减少所致

本财务报表经公司董事会于2018年8月23日批准报出。

北京哟哈科技股份有限公司
2018 年 8 月 23 日