



科佳商业

NEEQ : 835944

湖南科佳商业股份有限公司

Hunan Kejia Business Co.,LTD



半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
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	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
本公司、公司、有限公司、股份公司	指	湖南科佳商业股份有限公司
有限公司	指	整体变更股份公司前的湖南科佳商业发展有限公司
股东大会	指	湖南科佳商业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南科佳商业股份有限公司董事会
监事会	指	湖南科佳商业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	《湖南科佳商业股份有限公司公司章程》
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
报告期	指	2019年1-6月
科佳投资	指	湖南科佳投资管理有限公司
亿启投资	指	湖南亿启投资合伙企业(有限合伙)

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。

公司负责人窦晓昆、主管会计工作负责人窦晓昆及会计机构负责人（会计主管人员）窦晓昆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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none">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. 报告内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。3. 公司第二届董事会第十三次会议决议、会议记录。4. 公司第二届监事会第六次会议决议、会议记录。

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖南科佳商业股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Kejia Business Co., LTD
证券简称	科佳商业
证券代码	835944
法定代表人	窦晓昆
办公地址	长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 20 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁巍
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0731-82279595
传真	0731-82829051
电子邮箱	448547209@qq.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 20 楼； 410001
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	董事会秘书办公室

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	2014-12-09
挂牌时间	2016-03-01
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-其他商务服务业-其他未列明商务服务业
主要产品与服务项目	商业运营管理、营销策划服务、委托顾问管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖南亿启投资合伙企业(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	窦晓昆

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	91430100670768000W	否
注册地址	长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 20010	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

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	5,253,311.48	6,532,581.94	-19.58%
毛利率%	33.27%	44.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	128,675.65	248,468.86	-48.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,710.91	248,469.97	-82.01%
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）	0.31%	0.65%	-
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）	0.11%	0.65%	-
基本每股收益	0.004	0.01	-57.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	46,634,470.09	48,684,518.33	-4.21%
负债总计	5,204,714.47	7,383,738.36	-29.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,429,755.62	41,300,779.97	0.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.38	0.00%
资产负债率%（母公司）	11.15%	15.17%	-
资产负债率%（合并）	11.16%	15.17%	-
流动比率	6.52	4.34	-
利息保障倍数	3.41	362.11	-

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	-6,861,585.34	6,394,037.03	-207.31%
应收账款周转率	4.03	3.33	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.21%	-0.14%	-

营业收入增长率%	-19.58%	-18.41%	-
净利润增长率%	-48.21%	162.25%	-

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	30,000,000	30,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	6,407.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,556.96
非经常性损益合计	83,964.74
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	83,964.74

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司经过多年的发展，根据对商业地产的深入了解和多年积累的经验，紧紧围绕商业与地产结合，重点抓住两个核心：以为消费者提供高性价比的服务为核心，以商户盈利为商业经营的目标为核心，作为公司在提供商业经营服务的根本宗旨，因此在行业内形成了具有科佳公司特色的经营和服务理念，以此理念为客户提供策划咨询、运营管理等服务，帮助客户实现商业价值最大化。公司根据多年来服务客户和对消费的了解，找到了符合企业发展的商业模式，公司的商业模式主要体现在以下四种业务收入：

1、前期商业定位咨询服务收入：商业产品定位研发业务相关收入，包括商业地产项目投资目标甄选、收购项目可研咨询服务收入和商业模式与产品研发收入两大部分，前者以向客户提供的项目可研报告为最终服务交付品，交付后收取商业项目研究分析服务费；后者为商业模式与产品研发收入，即先行将相关研究成果转化为可指导实际市场操作的商业计划书，再寻找合适的市场合作方，吸引市场投资，通过与投资方合作运营或向投资方出售研究成果获取相应收益。

2、项目运营服务管理收入：由公司租赁项目结合项目区域特征进行定位，进行招租或联营，并根据招商成果收取招商顾问服务月份与招商租金提成，如后续提供项目运营管理指导服务，还将加收项目运营委托管理月费，此点作为公司的主要收入来源；

3、管理输出及策划服务收入：依托公司品牌资源优势并提供相关的资源服务与合作伙伴进行经营管理输出、服务策划输出等服务方式而获取收入的方式。

4、广告收入主要包括室内墙面、柱面广告收入及室外广告牌收入。

报告期内及报告期后至本半年报披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的运营状况呈现下滑趋势，实现营业收入 525.33 万元，同比减少 19.58%；净利润为 12.86 万元，同比减少 48.21%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 4663.45 万元，较年初下降 4.21%，净资产为 4142.98 万元，较年初增加 0.31%。公司总负债为 520.47 万元，较年初下降 29.51%。上半年度公司经营活动产生的现金流入为 620.06 万元，经营活动产生的现金流出为 1,306.21 万元，经营活动产生的现金流量净额为-686.16 万元，较上年同期下降 207.31%。主要系上年同期收到原控股股东归还的资金占用款项而本期未有该项现金流入，且上半年为开展新业务支付大额预付款项，导致现金流出较上期增加

报告期内公司主营业务收入规模较小，主要因公司进行项目精简后，目前仅保留经营情况稳定的电脑城项目，截至目前暂未引入新的项目，导致短期内收入有所下滑。公司业绩下降主要受以下几个方面的影响：

1、商场管理费收入下降：受市场环境的影响，项目卖场人流下滑，销售额下降，商户经营困难，公司不断给予优质商户减租、免租政策；部分经营能力不强的商户，因难以维持正常运转而退租，导致项目内空置面积大。

2、广告资源收入下降：IT 卖场内各大笔记本厂商广告投入预算的减少或者终止，导致资源闲置，收入下降。

3、报告期内公司虽然进行了成本控制，但因收入缩减幅度较大且良公司从 2018 年下半年开始进入不良商业地产的运营与包装服务的新业务，针对新业务进行了资源投入，导致本期利润相较于上期有所降低。

三、 风险与价值

1、专业技术人才流失的风险

公司在市场拓展、商业策划、项目实施的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，建立了良好的人才稳定机制，但仍然存在专业技术人员和优秀管理人才流失的风险。

应对措施：建立科学规范的技术人员薪酬、福利与绩效考核机制及升迁体系，帮助专业技术人员制定职业生涯规划，保持专业技术队伍的稳定性。同时，本公司近年来的快速发展也为专业技术人员和优秀管理人才提供了一个良好的发展平台，使他们充分展示自己的才华。

2、房屋租赁风险

截至本报告之日，公司无自有土地使用权及房产。公司现有的办公场所及项目经营场所全部系租赁。若租赁合同到期后未能续租或其他原因导致不能继续履行租赁合同，亦或租金价格大幅上涨等，将对公司的经营造成不利影响。

应对措施：公司尽可能与出租方签订长期租赁合同，以确保公司项目经营的稳定性，同时，在合同中约定出租方保证所出租物业的产权明晰，并保证公司对租赁物业的使用权不受侵害，以确保公司经营的持续性、稳定性、安全性。

3、公司治理风险

有限公司整体变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立后，公司的各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。特别是公司股份申请公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。

应对措施：公司将督促董事、监事、高级管理人员深刻理解和严格践行公司章程等公司治理制度，同时将公司治理的执行程序和实践效果纳入到对相关人员的绩效考核评价指标之中。

4、社会保险暂未以实际工资作为缴费基数、暂未缴纳公积金的风险

公司社会保险的缴费基数系参考当地规定的最低缴纳基数，并未按员工的实际工资作为缴纳基数。控股股东湖南科佳投资管理有限公司及实际控制人窦晓昆已做出承诺：若股份公司及其分公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司/本人承诺承担相关责任，为股份公司及其分公司员工补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给股份公司及其分公司造成的损失。

应对措施：控股股东湖南科佳投资管理有限公司及实际控制人窦晓昆已对此风险做出承诺。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“客户第一”，不断满足客户的需求，在追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益，依法缴纳税费，公司未来将持续履行社会责任，更加关注社会中需要帮助的弱势群体，承担企业应尽的社会责任。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	
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	4,500,000.00	1,230,000.00

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并	标的金额	交易/投资/合并	对价金额	是否构成	是否构成

				标的		对价		关联交易	重大资产重组
收购资产	2019/1/26	2019/1/25	股权	湖南海能资产管理 有限公司 100% 股 权		现金	1000000	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次股权资产收购根据公司经营情况及公司发展规划综合考量决定，有利于公司的业务发展，不会对公司经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/12/4	-	挂牌	其他承诺	为公司承担因未按基数社保缴纳导致的损失	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/4	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/12/4	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/12/4	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/28	-	整改	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高	2017/6/28	-	整改	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人已披露承诺情况如下：

1、公司社会保险的缴费基数系参考当地规定的最低缴纳基数，并未按员工的实际工资作为缴纳基数。控股股东湖南科佳投资管理有限公司及实际控制人窦晓昆已做出承诺：若股份公司及其分公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本公司/本人承诺承担相关责任，为股份公司及其分公司员工补缴各项社会保险及住房公积金，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给股份公司及其分公司造成的损失。报告期内原控股股东及实际控制人严格履行该承诺。

2、为了进一步保护公司利益，避免同业竞争，公司的控股股东科佳投资及实际控制人窦晓昆向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：不利用股份公司的股东地位损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益；本公司/本人或控制的其他企业均未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构；本公司/本人或控制的其他企业将不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或

可能构成竞争的其他企业；如本公司/本人或控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司/本人或控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司/本人或控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。公司关联方白沙置业、公司董事、监事及高级管理人员亦就避免同业竞争事宜出具了相应承诺。报告期内原控股股东科佳投资、实际控制人窦晓昆及关联方白沙置业均严格履行该承诺。

3、公司管理层已经签署《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司股东(特别是中小股东)的合法权益。报告期内公司管理层相关人员严格履行该承诺。

4、由于以前年度公司控股股东、实际控制人出现了资金占用情况，经主办券商督导，控股股东、实际控制人及董监高均出具了《承诺函》，确保在以后不再发生资金占用导致损害公司及其他股东利益的情况。自出具承诺函至报告披露日，原控股股东、实际控制人及董监高履行了上述承诺。

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	28,359,375	94.53%	0	28,359,375	94.53%
	其中：控股股东、实际控制人	6,968,000	23.23%	0	6,968,000	23.23%
	董事、监事、高管	547,875	1.83%	0	547,875	1.83%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,640,625	5.47%	0	1,640,625	5.47%
	其中：控股股东、实际控制人	1,640,625	5.47%	0	1,640,625	5.47%
	董事、监事、高管	1,640,625	5.47%	0	1,640,625	5.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		23				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）	6,968,000	0	6,968,000	23.23%	0	6,968,000
2	湖南科佳投资管理有限公司	6,695,000	0	6,695,000	22.32%	0	6,695,000
3	曹宏杰	4,955,000	1,000	4,956,000	16.52%	0	4,956,000
4	湖南世介品牌管理有限公司	3,986,000	9,000	3,995,000	13.32%	0	3,985,000
5	窦晓昆	2,188,500	0	2,188,500	7.30%	1,640,625	547,875
合计		24,792,500	10,000	24,802,500	82.69%	1,640,625	23,151,875

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：： 股东窦晓昆系股东湖南科佳投资管理有限公司董事、实际控制人、湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。其他股东间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）持有公司 6,968,000 股股份，占总股本的 23.23%，为公司控股股东，其基本信息如下：

企业类型：有限合伙企业

执行事务合伙人：窦晓昆

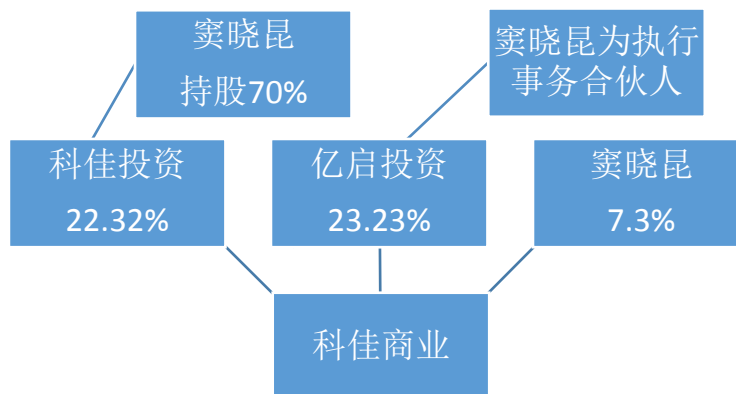
成立日期：2014 年 12 月 12 日

企业住址：长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 9017 房

注册号：914301023256282773

经营范围：以自有资产进行股权投资（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用服务）；投资咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）（不得从事吸收存款、集资收款、收托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 实际控制人情况



窦晓昆持有湖南科佳投资管理有限公司 70%的股份，为湖南科佳投资管理有限公司的实际控制人，因此窦晓昆可控制公司 22.32%的股份。湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）持有公司 23.23%的股份，窦晓昆作为湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合伙人），可控制公司 23.23%的股份。此外，窦晓昆直接控制公司 7.3%的股份，其直接加间接合计控制公司 52.85%的股份，同时窦晓昆担任公司的董事、总经理，其决策及意志足以对董事会、股东大会的决议产生重大影响，实际控制公司的经营管理。因此，公司的实际控制人为窦晓昆。

窦晓昆，男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 9 月至 1991 年 2 月于中共贵阳市云岩区委办公室任秘书；1991 年 3 月至 1993 年 3 月于贵州省第一联合律师事务所任律师；1993 年 5 月至 1995 年 4 月于深圳国都集团任法律顾问；1995 年 5 月至 1997 年 4 月于珠海瑞虎文化传播有限公司任副总经理；1997 年 5 月至 1999 年 7 月于深圳国都股份有限公司任副总经理；1999 年 9 月至 2002 年 11 月于深圳泰润实业有限公司任总经理；2003 年 2 月至 2005 年 6 月于长沙中正行地产策划有限公司任总经理；2005 年 8 月至 2009 年 3 月于长沙科佳商业管理有限公司任董事长；2009 年 3 月至今任湖南科佳投资管理有限公司董事长；2009 年 7 月至 2011 年 2 月，任湖南科佳商业发展有限公司执

行董事兼总经理。现任股份公司董事、总经理。报告期内，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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
尹恒	董事长	男	1981年10月	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
窦晓昆	董事兼总经理	男	1967年4月	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
余波	董事	男	1972年2月	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
罗雷	董事	男	1967年10月	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
黄耀飞	董事	女	1982年12月	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
丰艳	监事会主席	女	1983年10月	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
陈沛蓉	监事	女	1988年10月	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
封马刚	监事	男	1990年8月	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
梁巍	董事会秘书	男	1988年3月	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

董事窦晓昆系控股股东湖南亿启投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人且为公司实际控制人,其他董事、监事及高级管理人员之间,与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
窦晓昆	董事兼总经理	2,188,500	0	2,188,500	7.30%	0
合计	-	2,188,500	0	2,188,500	7.30%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

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	6	6
销售人员	6	6
财务人员	3	3
技术人员	3	3
员工总计	18	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	7	7
专科以下	3	3
员工总计	18	18

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.薪酬政策：员工薪酬管理是以岗位为基础、工作绩效为核心的正向激励机制，把员工的薪资收入与岗位责任和工作绩效密切结合起来，实现薪酬管理与分配的制度化和规范化。公司遵循按劳分配、绩效优先、兼顾公平及可持续发展的原则制定薪酬政策，公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、工作津贴、年度奖金、专项奖金等。公司实行劳动合同制，与员工签订了《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，并为部分员工购买了商业保险。

2.培训计划：公司根据业务发展及员工自身发展需要，制定年度培训计划，综合提升岗位技能和员工综合素质，为公司经营业务发展建立人才队伍。培训内容包括新员工入职培训、在职员工专业课程培训、业务流程培训等。

3. 公司没有需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

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

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、二、1	666,725.85	5,430,800.49
结算备付金	-	0.00	0.00
拆出资金	-	0.00	0.00
交易性金融资产	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
应收票据及应收账款	第八节、二、2	1,561,939.12	1,047,928.38
其中：应收票据	-	0.00	0.00
应收账款	第八节、二、2	1,561,939.12	1,047,928.38
应收款项融资	-	0.00	
预付款项	第八节、二、3	12,343,529.53	6,976,789.53
应收保费	-	0.00	0.00
应收分保账款	-	0.00	0.00
应收分保合同准备金	-	0.00	0.00
其他应收款	第八节、二、4	19,065,901.86	17,728,988.35
其中：应收利息	-	0.00	0.00
应收股利	-	0.00	0.00
买入返售金融资产	-	0.00	0.00
存货	-	0.00	0.00
合同资产	-	0.00	0.00
持有待售资产	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	-	0.00	0.00
流动资产合计	-	33,638,096.36	31,184,506.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	0.00	0.00
债权投资	-	0.00	0.00
可供出售金融资产	-	-	
其他债权投资	-	0.00	0.00
持有至到期投资	-	-	

长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	第八节、二、5	3,067,911.92	6,318,738.62
其他权益工具投资	-	0.00	0.00
其他非流动金融资产	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产	第八节、二、6	6,358,492.19	6,757,002.46
在建工程	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产	-	0.00	0.00
使用权资产	-	0.00	0.00
无形资产	-	0.00	0.00
开发支出	-	0.00	0.00
商誉	-	0.00	0.00
长期待摊费用	第八节、二、7	3,569,969.62	4,424,270.50
递延所得税资产	-	0.00	0.00
其他非流动资产	-	0.00	0.00
非流动资产合计	-	12,996,373.73	17,500,011.58
资产总计	-	46,634,470.09	48,684,518.33
流动负债：			
短期借款	-	0.00	1,000,000.00
向中央银行借款	-	0.00	0.00
拆入资金	-	0.00	0.00
交易性金融负债	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	0.00
衍生金融负债	-	0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节、二、9	599,791.86	1,537,839.68
其中：应付票据	-		
应付账款	第八节、二、9	599,791.86	1,537,839.68
预收款项	第八节、二、10	2,237,353.60	2,181,915.76
卖出回购金融资产款	-	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	-	0.00	0.00
代理买卖证券款	-	0.00	0.00
代理承销证券款	-	0.00	0.00
应付职工薪酬	第八节、二、11	201,862.35	201,862.35
应交税费	第八节、二、12	-23,631.32	32,268.23
其他应付款	第八节、二、13	2,142,057.98	1,952,624.34
其中：应付利息	-	0.00	0.00
应付股利	-	0.00	0.00
应付手续费及佣金	-	0.00	0.00
应付分保账款	-	0.00	0.00
合同负债	-	0.00	0.00
持有待售负债	-	0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	-	0.00	286,632.00
其他流动负债	-	0.00	0.00
流动负债合计	-	5,157,434.47	7,193,142.36
非流动负债：			
保险合同准备金	-	0.00	0.00
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
租赁负债	-	0.00	0.00
长期应付款	-	47,280.00	190,596.00
长期应付职工薪酬	-	0.00	0.00
预计负债	-	0.00	0.00
递延收益	-	0.00	0.00
递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	0.00
非流动负债合计	-	47,280.00	190,596.00
负债合计	-	5,204,714.47	7,383,738.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、14	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	第八节、二、15	11,924,460.17	10,777,021.39
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	第八节、二、16	758,385.81	758,385.81
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、17	-1,253,090.36	-234,627.23
归属于母公司所有者权益合计	-	41,429,755.62	41,300,779.97
少数股东权益	-		
所有者权益合计	-	41,429,755.62	41,300,779.97
负债和所有者权益总计	-	46,634,470.09	48,684,518.33

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：窦晓昆

会计机构负责人：窦晓昆

（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		612,939.86	5,430,800.49
交易性金融资产		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	第八节、七、1	1,461,939.12	1,047,928.38
应收款项融资		10,303,529.53	6,976,789.53
预付款项			
其他应收款	第八节、七、2	19,064,971.59	17,728,988.35
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		0.00	0.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		31,443,380.10	31,184,506.75
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、七、3	5,327,911.92	6,318,738.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,358,492.19	6,757,002.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,569,969.62	4,424,270.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,256,373.73	17,500,011.58
资产总计		46,699,753.83	48,684,518.33
流动负债：			

短期借款		0.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		599,791.86	1,537,839.68
预收款项		2,237,353.60	2,181,915.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		201,862.35	201,862.35
应交税费		-23,631.32	32,268.23
其他应付款		2,142,057.98	1,952,624.34
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			286,632.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,157,434.47	7,193,142.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		47,280.00	190,596.00
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		47,280.00	190,596.00
负债合计		5,204,714.47	7,383,738.36
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,777,021.39	10,777,021.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		758,385.81	758,385.81

一般风险准备			
未分配利润		-40,367.84	-234,627.23
所有者权益合计		41,495,039.36	41,300,779.97
负债和所有者权益合计		46,699,753.83	48,684,518.33

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：窦晓昆

会计机构负责人：窦晓昆

(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	-	5,253,311.48	6,532,581.94
其中：营业收入	第八节、二、18	5,253,311.48	6,532,581.94
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	5,208,600.57	6,185,037.27
其中：营业成本	第八节、二、18	3,505,379.80	3,600,428.48
利息支出	-	0.00	0.00
手续费及佣金支出	-	0.00	0.00
退保金	-	0.00	0.00
赔付支出净额	-	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	-	0.00	0.00
保单红利支出	-	0.00	0.00
分保费用	-	0.00	0.00
税金及附加	第八节、二、19	21,346.09	23,091.99
销售费用	第八节、二、20	400,951.58	1,800,620.57
管理费用	第八节、二、21	1,342,870.32	1,657,962.76
研发费用	-		
财务费用	第八节、二、22	52,038.63	-110,790.92
其中：利息费用	-	53,345.49	3,219.92
利息收入	-	1,306.86	114,010.84
信用减值损失	第八节、二、23	-113,985.85	0.00
资产减值损失	-		-786,275.61
加：其他收益	-	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	44,710.91	347,544.67
加：营业外收入	第八节、二、25	96,408.06	0.13
减：营业外支出	第八节、二、26	12,443.32	1.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	128,675.65	347,543.56
减：所得税费用	-	0.00	99,074.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	128,675.65	248,468.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-65,583.74	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	128,675.65	248,468.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	0.00	0.00
(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	-	128,675.65	248,468.86
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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		128,675.65	248,468.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		128,675.65	248,468.86
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（元/股）		0.0043	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0043	0.01

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：窦晓昆

会计机构负责人：窦晓昆

（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	5,039,719.26	6,532,581.94
减：营业成本	第八节、七、4	3,305,379.80	3,600,428.48
税金及附加		21,346.09	23,091.99
销售费用		400,951.58	1,800,620.57
管理费用		1,258,420.12	1,657,962.76
研发费用		0.00	0.00
财务费用		50,905.09	-110,790.92
其中：利息费用		52,195.74	3,219.92
利息收入		-1,290.65	-114,010.84
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		113,985.85	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			786,275.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,702.43	347,544.67
加：营业外收入		90,000.28	0.13
减：营业外支出		12,443.32	1.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		194,259.39	347,543.56
减：所得税费用		0.00	99,074.70

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		194,259.39	248,468.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		194,259.39	248,468.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		194,259.39	248,468.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.01

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：窦晓昆

会计机构负责人：窦晓昆

（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		5,458,650.14	6,950,820.86
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
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、28	741,906.74	10,789,173.93
经营活动现金流入小计	第八节、二、28	6,200,556.88	17,739,994.79
购买商品、接受劳务支付的现金		8,582,120.29	5,966,188.78
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		624,553.53	921,685.17
支付的各项税费		362,008.50	331,803.35
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、28	3,493,459.90	4,126,280.46
经营活动现金流出小计	第八节、二、28	13,062,142.22	11,345,957.76
经营活动产生的现金流量净额		-6,861,585.34	6,394,037.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,450,826.70	
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		3,450,826.70	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,000.00	4,452,650.00
投资支付的现金		200,000.00	
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		210,000.00	4,452,650.00
投资活动产生的现金流量净额		3,240,826.70	-4,452,650.00
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	第八节、二、28	1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、28		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	第八节、二、28	1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		143,316.00	
筹资活动现金流出小计		2,143,316.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,143,316.00	1,000,000.00
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		-4,764,074.64	2,941,387.03
加：期初现金及现金等价物余额		5,430,800.49	3,834,316.81
六、期末现金及现金等价物余额		666,725.85	6,775,703.84

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：窦晓昆

会计机构负责人：窦晓昆

(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		5,338,650.14	6,950,820.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		741,590.53	10,789,173.93
经营活动现金流入小计		6,080,240.67	17,739,994.79
购买商品、接受劳务支付的现金		6,342,120.29	5,966,188.78
支付给职工以及为职工支付的现金		585,508.86	921,685.17
支付的各项税费		360,571.40	331,803.35
支付其他与经营活动有关的现金		3,447,411.45	4,126,280.46
经营活动现金流出小计		10,735,612.00	11,345,957.76
经营活动产生的现金流量净额		-4,655,371.33	6,394,037.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,450,826.70	
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		3,450,826.70	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,000.00	4,452,650.00
投资支付的现金		2,460,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,470,000.00	4,452,650.00
投资活动产生的现金流量净额		980,826.70	-4,452,650.00
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		143,316.00	
筹资活动现金流出小计		2,143,316.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,143,316.00	1,000,000.00
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		-4,817,860.63	2,941,387.03
加：期初现金及现金等价物余额		5,430,800.49	3,834,316.81
六、期末现金及现金等价物余额		612,939.86	6,775,703.84

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：窦晓昆

会计机构负责人：窦晓昆

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	(二).1
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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据以上要求编制了财务报表，公司执行上述通知要求未对财务报表相关科目的列报产生影响。

2、 合并报表的合并范围

报告期内，公司收购湖南海能资产管理有限公司 100% 股权，纳入合并报表范围。

二、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 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期是指 2019 年 1-6 月，上期是指 2018 年 1-6 月

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	500,623.06	85,281.04
银行存款	166,102.79	5,345,519.45
合计	666,725.85	5,430,800.49

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,561,939.12	1,047,928.38
合计	1,561,939.12	1,047,928.38

(1) 应收账款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,718,592.23	100.00%	156,653.11	9.12%	1,561,939.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,718,592.23	100.00%	156,653.11	9.12%	1,561,939.12

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,393,330.09	100.00%	345,401.71	24.79%	1,047,928.38
单项金额不重大但单独					

计提坏账准备的应收款项					
合计	1,393,330.09	100.00%	345,401.71	24.79%	1,047,928.38

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.06.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	595,265.75	30.60%	11,905.32	2.00%
1至2年(含2年)	993,770.77	61.39%	99,377.08	10.00%
2至3年(含3年)	97,035.71	6.00%	29,110.71	30.00%
3至4年(含4年)	32,520.00	2.01%	16,260.00	50.00%
合计	1,718,592.23	100.00%	156,653.11	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年收回或转回坏账准备金额 188,748.60 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	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
湖南贵商餐饮管理有限公司	487,520.00	1至2年	28.37%	48,752.00
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司	47,000.00	1年以内	2.73%	940.00
湖南威肯教育咨询服务有限公司	289,914.12	1至2年	16.87%	28,991.41
胡明全	129,555.71	1至2年	7.54%	12,955.57
长沙宇烽电子科技有限公司	50,000.00	2至3年	2.91%	15,000.00
合计	1,003,989.83		58.42%	106,638.98

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	12,343,529.53	100.00%	6,976,789.53	100.00%
合计	12,343,529.53	100.00%	6,976,789.53	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
神州行者资产管理有限公司	非关联方	3,500,000.00	1年以内	业务未完结
湖南数位时代投资管理有限公司	非关联方	2,570,753.46	1年以内	业务未完结

上海仕岑市场策划工作室	非关联方	50,000.00	1年以内	业务未完结
长沙黑蚁模型设计有限公司	非关联方	41,000.00	1年以内	业务未完结
金弘建筑装饰工程有限公司	非关联方	38,083.00	1年以内	业务未完结
合计		6,199,836.46		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,065,901.86	17,728,988.35
合计	19,065,901.86	17,728,988.35

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,343,149.71	100.00%	277,247.85	1.43%	19,065,901.86
其中：账龄组合	2,088,149.71	10.80%	277,247.85	13.28%	1,810,901.86
以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	17,255,000.00	89.20%			17,255,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,343,149.71	100.00%	277,247.85	1.43%	19,065,901.86

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,931,473.45	100.00%	202,485.10	1.13%	17,728,988.35
其中：账龄组合	1,974,888.45	11.01%	202,485.10	10.25%	1,772,403.35
以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	15,956,585.00	88.99%			15,956,585.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,931,473.45	100.00%	202,485.10	1.13%	17,728,988.35

①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			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,022,383.92	48.96%	20,447.68	2.00%
1至2年（含2年）	3,14,647.87	15.07%	31,464.79	10.00%
2至3年（含3年）	7,51,117.92	35.97%	225,335.38	30.00%
3至4年（含4年）				
合计	2,088,149.71	100.00%	277,247.85	--

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	17,255,000.00	15,931,585.00
备用金		25,000.00
非关联方款项	2,088,149.71	1,974,888.45
合计	19,343,149.71	17,931,473.45

(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 74,762.75 元

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长沙市白沙置业有限责任公司	是	押金	300,000.00	1至2年	1.67%	
			7,000,000.00	3至4年	39.04%	
神州行者资产管理有限公司	否	保证金	3,500,000.00	1年以内	19.52%	
长沙峰之尚物业管理有限公司	否	保证金	2,000,000.00	1年以内	11.15%	
湖南省房时代云网络科技有限公司	否	保证金	1,999,000.00	1年以内	11.15%	
闫金龙	否	项目款	1,000,000.00	1年以内	5.58%	20,000.00
合计			15,799,000.00		88.11%	20,000.00

5、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动

一、合营企业					
二、联营企业					
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司	6,318,738.62		3,250,826.70		
合计	6,318,738.62		3,250,826.70		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司	0	0	0	3,067,911.92	0
合计				3,067,911.92	

6、固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	4,272,650.00	1,704,819.42	1,150,680.00	1,593,923.51	8,722,072.93
2、本年增加金额	0	0	0	99,655.17	99,655.17
(1) 购置				99,655.17	99,655.17
(2) 在建工程转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	4,272,650.00	1,704,819.42	1,150,680.00	1,693,578.68	8,821,728.10
二、累计折旧					
1、年初余额	118,221.96	527,345.62	195,552.43	1,123,950.46	1,965,070.47
2、本年增加金额	106,711.20	59,702.22	166,291.56	165,460.46	498,165.44
(1) 计提	106,711.20	59,702.22	166,291.56	165,460.46	498,165.44
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	224,933.16	587,047.84	361,843.99	1,289,410.92	2,463,235.91

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	4,047,716.84	1,117,771.58	788,836.01	404,167.76	6,358,492.19
2、年初账面价值	4,154,428.04	1,177,473.80	955,127.57	469,973.05	6,757,002.46

7、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,424,270.50		854,300.88		3,569,969.62
合计	4,424,270.50		854,300.88		3,569,969.62

8、短期借款

(1) 短期借款列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款	0	1,000,000.00
合计	0	1,000,000.00

9、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	599,791.86	1,537,839.68
合计	599,791.86	1,537,839.68

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
经营采购款	599,791.86	1,537,839.68

合计	599,791.86	1,537,839.68
----	------------	--------------

(2) 报告期内应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

10、预收账款

(1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	2,237,353.60	2,181,915.76
合计	2,237,353.60	2,181,915.76

(2) 报告期末，无账龄超过 1 年的大额预收账款。

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	201,862.35	829,743.79	829,743.79	201,862.35
二、离职后福利-设定提存计划		46,520.40	46,520.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	201,862.35	876,264.19	876,264.19	201,862.35

(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	175,236.75	730,845.29	715,845.29	190,236.75
2、职工福利费	15,000.00		15,000.00	
3、社会保险费	11,625.60	98,898.50	98,898.50	11,625.60
其中：医疗保险费	11,625.60	93,805.98	93,805.98	11,625.60
工伤保险费		2,546.26	2,546.26	
生育保险费		2,546.26	2,546.26	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	201,862.35	829,743.79	829,743.79	201,862.35

(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
基本养老保险		32,965.20	32,965.20	
失业保险费		13,555.20	13,555.20	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0	46,520.40	46,520.40	0

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	-112.59	2,626.23
个人所得税	5,846.35	6,806.40
教育费附加	2,477.54	4,433.84
增值税	35,158.28	13,317.48
企业所得税	-67,000.90	5,084.28
合计	-23,631.32	32,268.23

13、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,142,057.98	1,952,624.34
合计	2,142,057.98	1,952,624.34

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
商户保证金	2,142,057.98	1,952,624.34
合计	2,142,057.98	1,952,624.34

(2) 报告内其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

14、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
车辆分期借款	47,280.00	190,596.00
合计	47,280.00	190,596.00

15、股本

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

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00
合计	30,000,000.00						30,000,000.00

16、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,777,021.39			11,924,460.17
其中：投资者投入的资本		1,147,438.78		
股份改制净资产折股形成的资本溢价	10,777,021.39			11,924,460.17
合计	10,777,021.39			11,924,460.17

17、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	758,385.81			758,385.81
合计	758,385.81			758,385.81

18、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年未分配利润	-234,627.23	-3,424,263.69
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	-234,627.23	-3,424,263.69
加：本年归属于母公司所有者的净利润	128,675.65	248,468.86
盈余公积弥补亏损		
其他转入	-1,147,138.78	
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		
年末未分配利润	-1,253,090.36	-3,175,794.83

19、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	5,253,311.48	6,532,581.94
其他业务收入		
营业收入合计	5,253,311.48	6,532,581.94
主营业务成本	3,505,379.80	3,600,428.48
其他业务成本		0.00
营业成本合计	3,505,379.80	3,600,428.48

(2) 报告期内，前五名客户销售情况：

单位名称	2019年1-6月	占营业收入的比例
中国联合网络通信有限公司长沙市分公司	471,280.01	9.35%
长沙乡村基餐饮有限公司(大米先生)	343,944.28	6.82%
重庆德克士食品开发有限公司	270,000.00	5.36%
华硕电脑(上海)有限公司	233,333.36	4.63%
联想(深圳)电子有限公司	192,777.75	3.83%
合计	1,511,335.40	45.72%

20、税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税		
城市维护建设税	11,237.57	13,188.10
教育费附加	8,026.84	9,420.09
印花税	2,081.68	483.80
合计	21,346.09	23,091.99

21、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
促销推广	25,575.41	316,724.15
职工薪酬	306,578.59	605,438.77
广告宣传费	11,550.83	875,457.65
其他费用	57,246.75	3,000.00
合计	400,951.58	1,800,620.57

22、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

职工薪酬	237,359.77	256,047.72
运营费用	330,441.72	650,168.21
业务招待费	70,724.18	108,417.00
印刷费	0.00	15,118.00
中介机构咨询费用	206,179.21	269,458.85
折旧费用	498,165.44	358,752.98
合计	1,342,870.32	1,657,962.76

23、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	53,345.49	3,219.92
减：利息收入	1,306.86	114,010.84
汇兑损益		
手续费		
合计	52,038.63	-110,790.92

24、信用减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-113,985.85	
合计	-113,985.85	

25、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数
其他	96,408.06	0.13
合计	96,408.06	0.13

26、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
滞纳金和罚款支出	800.00	
违约金赔偿		
其他	11,643.32	1.24
合计	12,443.32	1.24

27、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	99,074.70
递延所得税调整	0.00	0.00
合计	0.00	99,074.70

28、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	0	
利息收入	1,306.86	114,010.84
往来款	740,599.88	10,675,163.09
合计	741,906.74	10,789,173.93

(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
促销推广	25,571.41	95,529.62
广告宣传费	11,550.83	865,117.65
运营费用	394,085.32	510,005.69
业务招待费	70,724.18	108,417.00
中介机构咨询费用	165,579.21	269,458.85
其他期间费用	45,623.42	70,620.09
银行手续费	53,345.49	3,219.92
往来款	2,726,980.04	2,203,911.64
合计	3,493,459.90	4,126,280.46

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还款		
借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿付利息支付的现金	143,316.00,	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	143,316.00	

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	本期发生数	上期发生数
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	128,675.65	248,468.86
加：资产减值准备	-113,985.85	-786,275.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,863.89	358,752.98
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	854,300.88	1,134,951.07
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）	53,345.49	
投资损失（收益以“-”号填列）	0	
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,217,664.25	6,260,610.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,035,707.89	-822,470.61
其他	-28,413.26	
经营活动产生的现金流量净额	-6,861,585.34	6,394,037.03
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：		
现金的年末余额	666,725.85	6,775,703.84
减：现金的年初余额	5,430,800.49	3,834,316.81
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

项目	本期发生数	上期发生数
现金及现金等价物净增加额	-4,764,074.64	2,941,387.03

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	666,725.85	5,430,800.49
其中：库存现金	500,623.06	85,281.04
可随时用于支付的银行存款	166,102.79	5,345,519.45
可随时用于支付的其他货币资金		
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
② 期末现金及现金等价物余额	666,725.85	5,430,800.49

三、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

窦晓昆直接持有公司 7.3% 的股份，通过湖南科佳投资管理有限公司间接持有公司 15.624% 的股份，通过湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）间接持有 0.074% 的股份，共计持有公司 22.998% 的股份。同时窦晓昆持有湖南科佳投资管理有限公司 70% 的股权，作为湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。因此窦晓昆先生为公司的实际控制人。窦晓昆直接持有公司 7.30% 的股份，通过湖南科佳投资管理有限公司间接控制公司 22.32% 的股份，通过湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）间接控制公司 23.23% 的股份，合计控制公司 52.85% 的股份。因此窦晓昆先生为公司的实际控制人。

2、子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南海能资产管理有限公司	长沙市岳麓区	长沙市岳麓区	投管管理、投资咨询	100%		非同一控制下企业合并

3、本公司合营和联营企业

(1) 联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司（以下简称蝌蚪）	长沙	长沙	电竞游戏	19.00		成本法

(2) 联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	蝌蚪	备注
流动资产	1,151,691.57	
非流动资产	4,057,981.88	
资产合计	5,209,673.45	
流动负债	1,311,380.09	
非流动负债		
负债合计	1,311,380.09	
对联营企业权益投资的账面价值	3,067,911.92	
营业收入	398,058.26	
净利润	-13,996.10	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利	0	

4、本公司的其他关联方情况。

其他关联方名称	与本公司关系
湖南炫彩数码科技有限公司	受同一实际控制人控制
长沙市白沙置业有限责任公司	湖南科佳投资管理有限公司持股 38.00%的企业
长沙科佳商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
湖南炫美科技有限公司	控股股东高管控制的公司
湖南数位时代投资管理有限公司	长沙科佳商业管理有限公司子公司
湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
黄平县福锦矿业有限公司	窦晓昆近亲属参股 40%的公司
贵州森吉贸易有限公司	窦晓昆近亲属控制的公司
贵阳科佳商务有限公司	窦晓昆持股 20%
贵州维安矿业咨询有限公司	窦晓昆持股 20%
尹恒	公司董事、董事长
余波	公司董事
黄耀飞	公司董事
罗雷	公司董事
梁巍	公司董事会秘书
封马刚	公司监事
丰艳	公司监事
陈沛蓉	公司监事

5、关联方交易情况

1) 关联方交易

(1) 采购

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(元)	占同类交易金额的比例	金额(元)	占同类交易金额的比例
长沙市白沙置业有限责任公司	租赁物业	协商价	1,230,000.00	100%	1,986,920.31	100%
合计			1,230,000.00	100%	1,986,920.31	100%

2) 关联方往来余额

项目名称	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-06-30
其他应收款				
长沙市白沙置业有限责任公司	7,300,000.00			7,300,000.00
应付账款				
长沙市白沙置业有限责任公司	886,789.53			

四、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至本公司财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 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、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,618,592.23	100.00%	156,653.11	9.68%	1,461,939.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,618,592.23	100.00%	156,653.11	9.68%	1,461,939.12

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,393,330.09	100.00%	345,401.71	24.79%	1,047,928.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,393,330.09	100.00%	345,401.71	24.79%	1,047,928.38

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.06.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	495,265.75	30.60%	11,905.32	2.00%
1至2年(含2年)	993,770.77	61.40%	99,377.08	10.00%
2至3年(含3年)	97,035.71	6.00%	29,110.71	30.00%
3至4年(含4年)	32,520.00	2.01%	16,260.00	50.00%
合计	1,618,592.23	100.00%	156,653.11	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年收回或转回坏账准备金额 188,748.60 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	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
湖南贵商餐饮管理有限公司	487,520.00	1至2年	28.37%	48,752.00
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司	47,000.00	1年以内	2.73%	940.00
湖南威肯教育咨询服务有限公司	289,914.12	1至2年	16.87%	28,991.41
胡明全	129,555.71	1至2年	7.54%	12,955.57
长沙宇烽电子科技有限公司	50,000.00	2至3年	2.91%	15,000.00
合计	1,003,989.83		58.42%	106,638.98

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,064,971.59	17,728,988.35
合计	19,064,971.59	17,728,988.35

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,342,219.44	100.00%	277,247.85	1.43%	19,064,971.59
其中：账龄组合	2,088,149.71	10.80%	277,247.85	13.25%	1,810,901.86
以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	17,254,069.73	89.20%			17,254,069.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,342,219.44	100.00%	277,247.85	1.43%	19,064,971.59

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,931,473.45	100.00%	202,485.10	1.13%	17,728,988.35
其中：账龄组合	1,974,888.45	11.01%	202,485.10	10.25%	1,772,403.35
以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合	15,956,585.00	88.99%			15,956,585.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,931,473.45	100.00%	202,485.10	1.13%	17,728,988.35

①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			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,022,383.92	48.96%	20,447.68	2.00%
1至2年（含2年）	314,647.87	15.07%	31,464.79	10.00%
2至3年（含3年）	751,117.92	35.97%	225,335.38	30.00%
3至4年（含4年）				
合计	2,088,149.71	100.00%	277,247.85	--

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	17,254,069.73	15,931,585.00
备用金		25,000.00
非关联方款项	2,088,149.71	1,974,888.45
合计	19,342,219.43	17,931,473.45

(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 74,762.75 元

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长沙市白沙置业有限责任公司	是	押金	300,000.00	1 至 2 年	1.67%	
			7,000,000.00	3 至 4 年	39.04%	
神州行者资产管理有限公司	否	保证金	3,500,000.00	1 年以内	19.52%	
长沙峰之尚物业管理有限公司	否	保证金	2,000,000.00	1 年以内	11.15%	
湖南省房时代云网络科技有限公司	否	保证金	1,999,000.00	1 年以内	11.15%	
闫金龙	否	项目款	1,000,000.00	1 年以内	5.58%	20,000.00
合计			15,799,000.00		88.11%	20,000.00

3、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
对联营、合营企业投资	6,318,738.62		3,250,826.70			
对子公司投资		2,260,000.00				
合计	6,318,738.62	2,260,000.00	3,250,826.70			

(续)

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额
-------	--------	------	----------

	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对联营、合营企业投资	0	0	0	3,067,911.92	0
对子公司投资				2,260,000.00	
合计				5,327,911.92	

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	5,039,719.26	6,532,581.94
其他业务收入		
营业收入合计	5,039,719.26	6,532,581.94
主营业务成本	3,305,379.80	3,600,428.48
其他业务成本		0.00
营业成本合计	3,305,379.80	3,600,428.48

(2) 报告期内，前五名客户销售情况：

单位名称	2019年1-6月	占营业收入的比例
中国联合网络通信有限公司长沙市分公司	471,280.01	9.35%
长沙乡村基餐饮有限公司（大米先生）	343,944.28	6.82%
重庆德克士食品开发有限公司	270,000.00	5.36%
华硕电脑（上海）有限公司	233,333.36	4.63%
联想（深圳）电子有限公司	192,777.75	3.83%
合计	1,511,335.40	45.72%

八、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	本期发生金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助	6,407.78	

项目	本期发生金额	说明
除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,556.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	83,964.74	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	83,964.74	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.004	0.004
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.11%	0.001	0.001

湖南科佳商业股份有限公司

2019年8月22日