



05122019090023476155

昆山东方视讯体育有限公司

审 计 报 告

大信审字[2019]第 15-00040 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2019]第 15-00040 号

昆山东方视讯体育有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了昆山东方视讯体育有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 7 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日资产负债表，2019 年 1-7 月、2018 年度、2017 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 7 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年 1-7 月、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年八月二十九日

资产负债表

编制单位：昆山东方视讯体育有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54
交易性金融资产				
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			611.01	
应收款项融资				
预付款项	五（二）	20,215.00	176,244.00	1,025,919.13
其他应收款	五（三）	4,500,299.35	4,609,461.35	9,141,913.02
其中：应收利息				
应收股利				
存货				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五（四）	7,941,549.84	7,204,960.98	197,011.77
流动资产合计		13,152,339.69	12,734,921.70	12,756,855.46
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				
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		6,661.96	4,043.70	6,163.14
在建工程	五（五）	158,891,935.14	84,684,973.56	13,359,607.01
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（六）	84,592,498.63	85,902,559.52	88,148,378.12
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五（七）	36,108.46	8.04	813.20
其他非流动资产	五（八）	10,185,000.00	10,185,000.00	
非流动资产合计		253,712,204.19	180,776,584.82	101,514,961.47
资产总计		266,864,543.88	193,511,506.52	114,271,816.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：昆山东方视讯体育有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：				
短期借款				
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	五（九）	69,783,685.21	11,251,270.10	412,339.62
预收款项				
应付职工薪酬				
应交税费	五（十）	2,022,222.97	2,160,345.98	2,331,913.88
其他应付款	五（十一）	50,009,745.55	39,172,699.02	53,583,215.58
其中：应付利息		86,826.37	81,666.67	
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五（十二）	3,880,000.00	2,340,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计		125,695,653.73	54,924,315.10	56,327,469.08
非流动负债：				
长期借款	五（十三）	44,950,000.00	47,660,000.00	
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		44,950,000.00	47,660,000.00	
负债合计		170,645,653.73	102,584,315.10	56,327,469.08
所有者权益：				
实收资本	五（十四）	90,000,000.00	84,300,000.00	51,450,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五（十五）	662,719.15	662,719.15	649,434.79
未分配利润	五（十六）	5,556,171.00	5,964,472.27	5,844,913.06
所有者权益合计		96,218,890.15	90,927,191.42	57,944,347.85
负债和所有者权益总计		266,864,543.88	193,511,506.52	114,271,816.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：昆山东方视讯体育有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-7月	2018年度	2017年度
一、营业收入	五（十七）		3,496,555.60	10,689,109.92
减：营业成本	五（十七）		439,787.27	658,167.10
税金及附加	五（十八）	25,122.31	23,989.31	111,991.15
销售费用				
管理费用	五（十九）	418,826.02	3,858,837.50	1,164,503.08
研发费用				
财务费用		485.52	37.38	-4,462.61
其中：利息费用				
利息收入		2,102.78	4,181.04	7,219.61
加：其他收益	五（二十）		1,000,000.00	1,407.06
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				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		32.16		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			3,220.62	-3,252.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润		-444,401.69	177,124.76	8,757,065.48
加：营业外收入				
减：营业外支出				
三、利润总额		-444,401.69	177,124.76	8,757,065.48
减：所得税费用	五（二十一）	-36,100.42	44,281.19	2,262,717.63
四、净利润		-408,301.27	132,843.57	6,494,347.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-408,301.27	132,843.57	6,494,347.85
（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				
（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		-408,301.27	132,843.57	6,494,347.85
七、每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：昆山东方视讯体育有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-7月	2018年度	2017年度
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			10,010,598.61	1,347,172.58
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十二）	10,236.83	1,183,241.62	95,357.19
经营活动现金流入小计		10,236.83	11,193,840.23	1,442,529.77
购买商品、接受劳务支付的现金		74,927.10	402,834.61	542,857.15
支付给职工以及为职工支付的现金				
支付的各项税费		163,245.32	239,033.24	43,608.10
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十二）	415,177.66	3,605,682.79	942,096.35
经营活动现金流出小计		653,350.08	4,247,550.64	1,528,561.60
经营活动产生的现金流量净额		-643,113.25	6,946,289.59	-86,031.83
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	五（二十二）	80,000.00	5,666,707.90	6,480,000.00
投资活动现金流入小计		80,000.00	5,666,707.90	6,480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,284,081.98	68,304,499.40	95,223,629.16
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	五（二十二）	2,560,000.00	2,160,000.00	13,028,327.47
投资活动现金流出小计		10,844,081.98	70,464,499.40	108,251,956.63
投资活动产生的现金流量净额		-10,764,081.98	-64,797,791.50	-101,771,956.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		5,700,000.00	32,850,000.00	51,450,000.00
取得借款收到的现金			50,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十二）	13,550,000.00	14,550,000.00	131,840,000.00
筹资活动现金流入小计		19,250,000.00	97,400,000.00	183,290,000.00
偿还债务支付的现金		1,170,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,726,173.63	176,865.27	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（二十二）	5,000,000.00	41,020,000.00	79,040,000.00
筹资活动现金流出小计		7,896,173.63	41,196,865.27	79,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		11,353,826.37	56,203,134.73	104,250,000.00
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		-53,368.86	-1,648,367.18	2,392,011.54
加：期初现金及现金等价物余额		743,644.36	2,392,011.54	
六、期末现金及现金等价物余额		690,275.50	743,644.36	2,392,011.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：昆山东方悦讯体育有限公司

单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	84,300,000.00								662,719.15	5,964,472.27	90,927,191.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	84,300,000.00								662,719.15	5,964,472.27	90,927,191.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,700,000.00									-408,301.27	5,291,698.73
（一）综合收益总额										-408,301.27	-408,301.27
（二）所有者投入和减少资本	5,700,000.00										5,700,000.00
1.所有者投入的普通股	5,700,000.00										5,700,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增实收资本											
2.盈余公积转增实收资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00								662,719.15	5,556,171.00	96,218,890.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：昆山东方视讯体育有限公司

项 目	2018年度					
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股
		优先股	永续债	其他		
一、上年期末余额	51,450,000.00					
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	51,450,000.00					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,850,000.00					
（一）综合收益总额						
（二）股东投入和减少资本	32,850,000.00					
1.所有者投入的普通股	32,850,000.00					
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入股东权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者的分配						
3.其他						
（四）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增实收资本						
2.盈余公积转增实收资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.设定受益计划变动额结转留存收益						
5.其他综合收益结转留存收益						
6.其他						
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本期末余额	84,300,000.00					
					662,719.15	5,964,472.27
						90,927,191.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位: 昆山东方视讯体育有限公司

单位: 人民币元

项 目	2017年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额											
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,450,000.00								649,434.79	5,844,913.06	57,944,347.85
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	51,450,000.00									6,494,347.85	6,494,347.85
1.所有者投入的普通股	51,450,000.00										51,450,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											51,450,000.00
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									649,434.79	-649,434.79	
1.提取盈余公积									649,434.79	-649,434.79	
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增实收资本											
2.盈余公积转增实收资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	51,450,000.00								649,434.79	5,844,913.06	57,944,347.85

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

昆山东方视讯体育有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称: 昆山东方视讯体育有限公司(以下简称“本公司”、“东方视讯”)

注册地址: 昆山开发区前进东路369号时代大厦内

组织形式: 有限责任公司

2016年12月16日公司设立, 注册资本10000万元, 法定代表人为孙峰。

经过历次股权变更, 截止2019年7月31日, 本公司股东为上海复旦上科多媒体股份有限公司(以下简称“复旦上科”)、昆山阿拉丁文化产业发展中心(有限合伙)(以下简称“昆山阿拉丁”), 注册资本1亿元, 实收资本9000万元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

1、 所处行业

公司所处行业为文化、体育和娱乐业。根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2011), 公司属于“G8929 其他体育场地设施管理”。

2、 主要业务

文化体育产业开发; 体育赛事活动策划、电子竞技的组织策划, 体育场馆建设运营; 体育科技技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务; 演出经纪; 企业形象策划、市场营销策划; 设计、制作、代理、发布国内各类广告, 多媒体设计; 会务会展服务; 体育文化用品、体育器材设备销售、租赁; 货物及技术的进出口业务; 健身服务; 餐饮管理, 住宿, 企业管理。(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)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司管理层对东方视讯自2019年7月31日起12个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年7月31日、2018年12月31日以及2017年12月31日的财务状况、2019年1-7月、2018年度以及2017年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具（2019年1月1日起适用）

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管

理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合

同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019年1月1日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）

和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：关联方应收款项

应收账款组合2：非关联方应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值；

②考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括续约选择权），而不是更长期间，即使该期间与业务实践相一致。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金、保证金

其他应收款组合 2：暂支款

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）金融工具（2019年1月1日之前适用）

1. 金融工具的分类及确认

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50 万元（含 50 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除股东的往来款、关联公司的应收款项以外，未按单项计提坏账准备的应收款项
无风险组合	股东的往来款、关联公司的应收款项、押金、保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司尚未完成工程进度监理测算的工程施工。

2. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提

折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67

（十一）在建工程

本公司在建工程为出包方式建造体育公园，尚处于施工建设过程中。

在建工程成本包括在建期间的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前应予以资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试运行，并且其结果表明资产能够正常运行，或者试运行结果表明其能够正常营业；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三)无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	40	直线法	土地使用期限内摊销

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十四)长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六)收入

提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司业务收入确认具体方法：

1. 运营服务收入：依客户要求对标的项目场馆进行运营管理，按月度确认收入。
2. 零星场馆收入：帮客户运营管理标的项目场馆时，在双方结算时，确认收取的零星场馆服务收入。

(十七) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，

作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十八)递延所得税资产

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(十九)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2017年发布了修订后的《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》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则

以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司执行新金融工具准则的规定，对本期和期初财务报表无重大影响。

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	16%、13%、10%、9%、6%、3%、
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	1%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%
环境保护税	按每污染当量计缴	6元/污染当量
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 重要税收优惠及批文

无。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行存款	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54
合 计	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54

(二) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	2019年7月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,215.00	100.00	176,244.00	100.00
合 计	20,215.00	100.00	176,244.00	100.00

账 龄	2017年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	1,025,919.13	100.00
合 计	1,025,919.13	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额预付款项情况

截止2019年7月31日，按欠款方归集的期末余额预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
昆山市顺达电力建设有限公司	20,215.00	100.00
合 计	20,215.00	100.00

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
昆山市顺达电力建设有限公司	176,244.00	100.00
合 计	176,244.00	100.00

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
昆山市顺达电力建设有限公司	670,689.13	65.37
苏州规划设计研究院股份有限公司昆山分公司	289,980.00	28.27
江苏绿色都建建筑设计研究院有限公司	36,000.00	3.51
昆山北区房产咨询有限公司	29,250.00	2.85
合 计	1,025,919.13	100.00

(三)其他应收款

类 别	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款	4,500,299.35	4,609,461.35	9,145,165.80
减：坏账准备			3,252.78
合 计	4,500,299.35	4,609,461.35	9,141,913.02

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
暂支款			65,055.60
押金、保证金	4,500,299.35	4,609,461.35	9,080,110.20
减：坏账准备			3,252.78
合 计	4,500,299.35	4,609,461.35	9,141,913.02

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

其他应收款项账龄分析

账龄	2019年7月31日			2019年1月1日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内				150,000.00		
1至2年	123,299.35			4,459,461.35		
2至3年	4,377,000.00					
合 计	4,500,299.35			4,609,461.35		

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,609,461.35	100.00		
组合1：押金、保证金	4,609,461.35	100.00		
组合2：暂支款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	4,609,461.35	100.00		

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	9,145,165.80	100.00		
组合1：押金、保证金	9,080,110.20	99.29		
组合2：暂支款	65,055.60	0.71	3,252.78	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	9,145,165.80	100.00	3,252.78	0.04

按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	150,000.00			9,145,165.80	0.04	3,252.78
1至2年	4,459,461.35					
合 计	4,609,461.35			9,145,165.80	0.04	3,252.78

(4) 按欠款方归集的期末余额其他应收款项情况

截止2019年7月31日，按欠款方归集的期末余额其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
昆山市土地储备中心	押金、保证金	4,375,000.00	2-3年	97.22	
昆山昆开国际会展中心有限公司	押金、保证金	123,299.35	1-2年	2.74	
唐丽	押金、保证金	2,000.00	2-3年	0.04	
合 计		4,500,299.35		100.00	

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
昆山市土地储备中心	押金、保证金	4,375,000.00	1-2年	94.91	
昆山昆开国际会展中心有限公司	押金、保证金	227,961.35	1年以内 150,000.00元；1-2 年77,961.35元	4.95	
昆山北区房产咨询有限公司	押金、保证金	4,500.00	1-2年	0.10	
唐丽	押金、保证金	2,000.00	1-2年	0.04	
合 计		4,609,461.35		100.00	

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
昆山市土地储备中心	押金、保证金	8,750,000.00	1年以内	95.68	
昆山昆开国际会展中心有限公司	押金、保证金	283,610.20	1年以内	3.10	
孙圆	暂支款	41,470.00	1年以内	0.45	2,073.50

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
昆山市东部自来水管安装有限公司	押金、保证金	40,000.00	1年以内	0.44	
刘飞	暂支款	12,000.00	1年以内	0.13	600.00
合 计		9,127,080.20		99.80	2,673.50

(四)其他流动资产

项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
留抵进项税额	7,941,549.84	7,204,960.98	197,011.77
合 计	7,941,549.84	7,204,960.98	197,011.77

(五)在建工程

类 别	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程项目	158,891,935.14	84,684,973.56	13,359,607.01
减：减值准备			
合 计	158,891,935.14	84,684,973.56	13,359,607.01

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	2019年7月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昆山体育公园一期	155,222,941.83		155,222,941.83	82,313,035.17		82,313,035.17
昆山体育公园二期	1,206,334.31		1,206,334.31	754,673.00		754,673.00
昆山体育公园三期	2,462,659.00		2,462,659.00	1,617,265.39		1,617,265.39
合 计	158,891,935.14		158,891,935.14	84,684,973.56		84,684,973.56

项 目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
昆山体育公园一期	12,455,226.45		12,455,226.45
昆山体育公园二期	303,570.03		303,570.03
昆山体育公园三期	600,810.53		600,810.53
合 计	13,359,607.01		13,359,607.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
昆山体育公园一期	272,878,470.30		12,455,226.45		12,455,226.45	4.56			资本金、 股东借 款、银行 贷款
昆山体育公园二期	68,286,556.82		303,570.03		303,570.03	0.44			
昆山体育公园三期	196,598,334.20		600,810.53		600,810.53	0.31			
合 计	537,763,361.32		13,359,607.01		13,359,607.01	2.48			

项目名称	预算数	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
昆山体育公园一期	272,878,470.30	12,455,226.45	69,857,808.73		82,313,035.17	30.16	258,531.94	258,531.94	资本金、股 东借 款、银 行贷款
昆山体育公园二期	68,286,556.82	303,570.03	451,102.97		754,673.00	1.11			
昆山体育公园三期	196,598,334.20	600,810.53	1,016,454.86		1,617,265.39	0.82			
合 计	537,763,361.32	13,359,607.01	71,325,366.56		84,684,973.56	15.75	258,531.94	258,531.94	

项目名称	预算数	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年7月31日	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
昆山体育公园一期	272,878,470.30	82,313,035.17	72,909,906.66		155,222,941.83	56.88	1,989,865.27	1,731,333.33	资本金、股 东借 款、银 行贷款
昆山体育公园二期	68,286,556.82	754,673.00	451,661.31		1,206,334.31	1.77			
昆山体育公园三期	196,598,334.20	1,617,265.39	845,393.61		2,462,659.00	1.25			
合 计	537,763,361.32	84,684,973.56	74,206,961.58		158,891,935.14	29.55	1,989,865.27	1,731,333.33	

(六)无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2017年1月1日		

项目	土地使用权	合计
2. 本期增加金额	89,832,742.03	89,832,742.03
其中：购置	89,832,742.03	89,832,742.03
3. 本期减少金额		
4. 2017年12月31日	89,832,742.03	89,832,742.03
二、累计摊销		
1. 2017年1月1日		
2. 本期增加金额	1,684,363.91	1,684,363.91
其中：计提	1,684,363.91	1,684,363.91
3. 本期减少金额		
4. 2017年12月31日	1,684,363.91	1,684,363.91
三、减值准备		
1. 2017年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2017年12月31日		
四、2017年12月31日账面价值	88,148,378.12	88,148,378.12

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2018年1月1日	89,832,742.03	89,832,742.03
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日	89,832,742.03	89,832,742.03
二、累计摊销		
1. 2018年1月1日	1,684,363.91	1,684,363.91
2. 本期增加金额	2,245,818.6	2,245,818.6
其中：计提	2,245,818.6	2,245,818.6
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日	3,930,182.51	3,930,182.51
三、减值准备		
1. 2018年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018年12月31日		
四、2018年12月31日账面价值	85,902,559.52	85,902,559.52

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2019年1月1日	89,832,742.03	89,832,742.03
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2019年7月31日	89,832,742.03	89,832,742.03
二、累计摊销		
1. 2019年1月1日	3,930,182.51	3,930,182.51
2. 本期增加金额	1,310,060.89	1,310,060.89
其中：计提	1,310,060.89	1,310,060.89
3. 本期减少金额		
4. 2019年7月31日	5,240,243.40	5,240,243.40
三、减值准备		
1. 2019年1月1日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2019年7月31日		
四、2019年7月31日账面价值	84,592,498.63	84,592,498.63

(七)递延所得税资产

项 目	2019年7月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备			8.04	32.16	813.20	3,252.78
可弥补亏损	36,108.46	144,433.85				
小计	36,108.46	144,433.85	8.04	32.16	813.20	3,252.78

(八)其他非流动资产

(九)项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
工程款	10,185,000.00	10,185,000.00	
合 计	10,185,000.00	10,185,000.00	

注：期末余额系预付关联方上海龙展装饰工程有限公司工程款，工程尚未开始。

(九)应付账款

项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	69,783,685.21	11,251,270.10	412,339.62

项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
合 计	69,783,685.21	11,251,270.10	412,339.62

(十) 应交税费

税 种	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
企业所得税	1,966,798.11	2,098,133.62	2,263,530.83
印花税	55,424.86	62,212.36	68,383.05
合 计	2,022,222.97	2,160,345.98	2,331,913.88

(十一) 其他应付款

类 别	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	86,826.37	81,666.67	
其他应付款项	49,922,919.18	39,091,032.35	53,583,215.58
合 计	50,009,745.55	39,172,699.02	53,583,215.58

1. 应付利息

类 别	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
长期借款利息	86,826.37	81,666.67	

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
关联往来	49,591,211.18	36,279,324.40	49,903,215.53
保证金及其他	331,708.00	2,811,707.95	3,680,000.05
合 计	49,922,919.18	39,091,032.35	53,583,215.58

(2) 截止2019年7月31日，账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
双轮泵业南京销售有限公司	14,312.90	项目保证金
江苏贝豪控股集团有限公司	234,895.00	项目保证金
昆山嘉德机电工程有限公司	82,500.00	项目保证金
合 计	331,707.90	

(十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	3,880,000.00	2,340,000.00	
合 计	3,880,000.00	2,340,000.00	

(十三) 长期借款

借款条件	2019年7月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	期末余额	利率	期末余额	利率	期末余额	利率
抵押、保证借款	44,950,000.00	5.880%	47,660,000.00	5.880%		
合 计	44,950,000.00	5.880%	47,660,000.00	5.880%		

(十四) 实收资本

投资者名称	2019年7月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
上海复旦上科多媒体股份有限公司	90,000,000.00	70,000,000.00	19,800,000.00
昆山阿拉丁文化产业发展中心（有限合伙）		4,300,000.00	1,650,000.00
上海兴拓蕴升投资管理中心(有限合伙)		10,000,000.00	30,000,000.00
合 计	90,000,000.00	84,300,000.00	51,450,000.00

(十五) 盈余公积

类 别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积		649,434.79		649,434.79
合 计		649,434.79		649,434.79

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积	649,434.79	13,284.36		662,719.15
合 计	649,434.79	13,284.36		662,719.15

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年7月31日
法定盈余公积	662,719.15			662,719.15
合 计	662,719.15			662,719.15

(十六) 未分配利润

项 目	2019年7月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,964,472.27	
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	5,964,472.27	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-408,301.27	——
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	5,556,171.00	

项 目	2018 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,844,913.06	
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	5,844,913.06	
加：本期归属于母公司股东的净利润	132,843.57	——
减：提取法定盈余公积	13,284.36	10%
期末未分配利润	5,964,472.27	

项 目	2017 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润		
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		
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,494,347.85	——
减：提取法定盈余公积	649,434.79	10%
期末未分配利润	5,844,913.06	

(十七) 营业收入和营业成本

项 目	2019 年 1-7 月		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计			3,496,555.60	439,787.27	10,689,109.92	658,167.10
汽车馆运维收入			3,496,555.60	439,787.27	10,689,109.92	658,167.10
二、其他业务小计						
合 计			3,496,555.60	439,787.27	10,689,109.92	658,167.10

(十八) 税金及附加

项 目	2019 年 1-7 月	2018 年度	2017 年度
印花税	1,425.00	23,989.31	111,991.15
环境保护税	23,697.31		
合 计	25,122.31	23,989.31	111,991.15

(十九) 管理费用

项 目	2019 年 1-7 月	2018 年度	2017 年度
办公费	409,319.04	41,609.18	295,321.87
技术服务费		3,403,319.87	78,499.02
咨询费		113,841.69	535,000.00
保险费		113,290.79	10,596.23

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
差旅费	8,105.10	80,636.32	100,296.28
其他	1,401.88	74,913.40	24,300.86
水电费		31,086.25	99,513.11
车辆使用费		140.00	20,975.71
合 计	418,826.02	3,858,837.50	1,164,503.08

(二十)其他收益

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
体育公园足球项目补助		1,000,000.00		与收益相关
小型企业增值税免税税金			1,407.06	与收益相关
合 计		1,000,000.00	1,407.06	

(二十一)所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		43,476.03	2,263,530.83
递延所得税费用	-36,100.42	805.16	-813.20
合 计	-36,100.42	44,281.19	2,262,717.63

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
利润总额	-444,401.69	177,124.76	8,757,065.48
按适用税率计算的所得税费用	-111,100.42	44,281.19	2,189,266.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,000.00		73,451.26
所得税费用	-36,100.42	44,281.19	2,262,717.63

(二十二)现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
收到其他与经营活动有关的现金	10,236.83	1,183,241.62	95,357.19
其中：收到的往来及其他款项	8,134.05	179,060.58	88,137.58
政府补助收入		1,000,000.00	
利息收入	2,102.78	4,181.04	7,219.61
支付其他与经营活动有关的现金	415,177.66	3,605,682.79	942,096.35
其中：办公费	409,320.04	41,609.18	295,321.87

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
技术服务费		3,403,319.87	78,499.02
咨询费		113,841.69	535,000.00
其他	5,857.62	46,912.05	33,275.46

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
收到其他与投资活动有关的现金	80,000.00	5,666,707.90	6,480,000.00
其中：保证金	80,000.00	5,666,707.90	6,480,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,560,000.00	2,160,000.00	13,028,327.47
其中：保证金	2,560,000.00	2,160,000.00	13,028,327.47

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
收到其他与筹资活动有关的现金	13,550,000.00	14,550,000.00	131,840,000.00
其中：关联方往来款	13,550,000.00	14,550,000.00	131,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	41,020,000.00	79,040,000.00
其中：关联方往来款	5,000,000.00	41,020,000.00	79,040,000.00

(二十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-408,301.27	132,843.57	6,494,347.85
加：信用减值损失	-32.16		
资产减值准备		-3,220.62	3,252.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,691.22	2,119.44	529.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,100.42	805.16	-813.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	611.01	-611.01	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-200,981.63	6,814,353.05	-6,583,349.12
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-643,113.25	6,946,289.59	-86,031.83
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			

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
3. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54
减：现金的期初余额	743,644.36	2,392,011.54	
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	-53,368.86	-1,648,367.18	2,392,011.54

2. 现金及现金等价物

项 目	2019年1-7月	2018年度	2017年度
一、现金	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	690,275.50	743,644.36	2,392,011.54

(二十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019年7月31日	
	账面价值	受限原因
无形资产	84,592,498.63	用于银行抵押借款
合 计	84,592,498.63	--

六、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。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。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、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及其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。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风

险及流动性风险。

(一) 市场风险

本公司面临的利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，其中固定利率借款为主，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响，浮动利率借款将受到中国人民银行贷基准利率调整的影响。本公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

(三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海复旦上科多媒体股份有限公司	上海	文化、体育和娱乐业	70,000,000.00	90.00	90.00

孙峰持有上海复旦上科多媒体股份有限公司 43.71%的股份，担任本公司总经理，能够控制本公司的重大经营决策，为本公司实际控制人。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昆山阿拉丁文化产业发展有限公司(有限合伙)	股东
上海龙展装饰工程有限公司	受同一方控制

(三) 关联交易情况

1. 提供、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2019年1-7月
上海复旦上科多媒体股份有限公司	接受劳务	管理服务	3,301,886.78

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2018年度
上海复旦上科多媒体股份有限公司	提供劳务	运维服务	3,490,565.65
上海复旦上科多媒体股份有限公司	接受劳务	管理服务	5,660,377.35

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2017年度
上海复旦上科多媒体股份有限公司	提供劳务	运维服务	10,188,679.25
上海复旦上科多媒体股份有限公司	接受劳务	管理服务	7,150,943.40

2. 关联担保、抵押情况

担保方/抵押方	被担保方/抵押物	担保/抵押金额	担保/抵押起始日	担保/抵押到期日	担保/抵押是否已经履行完毕
2019年1-7月					
上海复旦上科多媒体股份有限公司	昆山东方视讯体育有限公司	50,000,000.00	2018年11月9日	2021年5月15日	否
孙峰、王晓峰	昆山东方视讯体育有限公司	50,000,000.00	2018年5月15日	2021年5月15日	否
孙峰、王晓峰	个人房产及占用范围土地使用权	50,000,000.00	2018年10月24日	2021年10月23日	否
2018年度					
上海复旦上科多媒体股份有限公司	昆山东方视讯体育有限公司	48,830,000.00	2018年11月9日	2021年5月15日	否
孙峰、王晓峰	昆山东方视讯体育有限公司	48,830,000.00	2018年5月15日	2021年5月15日	否
孙峰、王晓峰	个人房产及占用范围土地使用权	48,830,000.00	2018年10月24日	2021年10月23日	否

（四）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019 年 7 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他非流动资产	上海龙展装饰工程有限公司	10,185,000.00	10,185,000.00	
合 计		10,185,000.00	10,185,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019 年 7 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	上海复旦上科多媒体股份有限公司	49,591,211.18	36,279,324.40	49,903,215.53

八、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 7 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 7 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止至财务报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为文化体育产业开发服务。目前尚处于施工建设阶段，不存在可区分的各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司无海外业务，收入和资产全部来自于中国境内，因此无需列报更详细的地区信息。

昆山东方视讯体育有限公司

二〇一九年八月二十九日

第 11 页至第 42 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019 年 02 月 01 日



证书序号: 0000119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

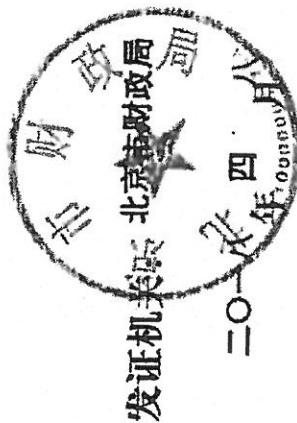
经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

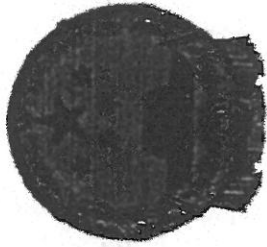
执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000407

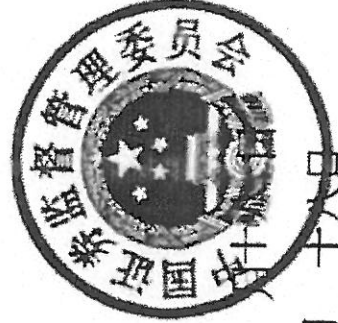
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间:

证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日

仅作为出具报告使用



姓名	王健鹏
Sex	男
Date of birth	1988-08-01
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Identity card No.	410527198808017113



王健鹏(110101410105)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王健鹏(110101410105)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

110101410105

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

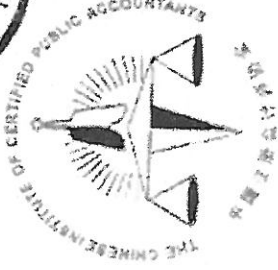
江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 05 31
年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

仅作为出具报告使用



No. 2
 Full name: 王强
 Sex: 男
 Date of birth: 1982-05-01
 Working unit: 北京注册会计师协会
 Address: 北京市海淀区
 Mobile phone: 13910111111

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 王强
 性别: 男
 出生日期: 1982-05-01
 工作单位: 北京注册会计师协会
 注册地址: 北京市海淀区
 联系电话: 13910111111

年 月 日
 年 月 日
 年 月 日