



美骑网络

NEEQ:837516

广州美骑网络科技有限公司

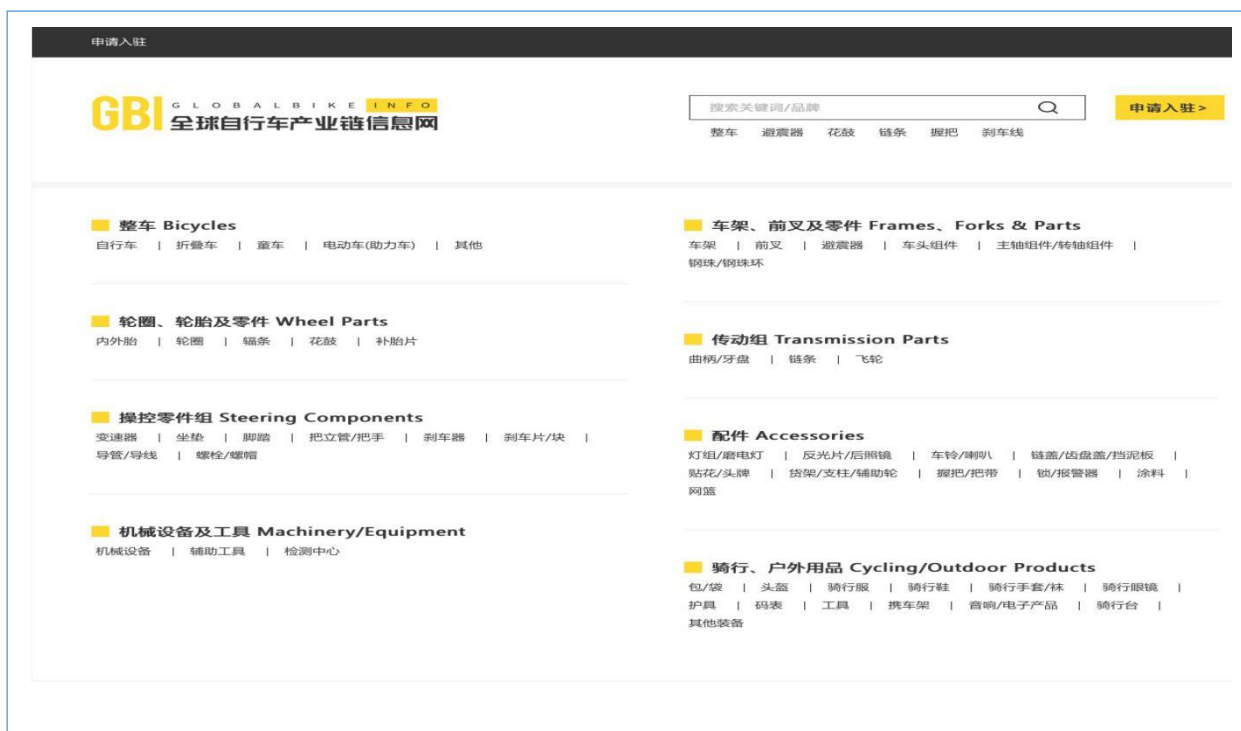
GuangZhouMagicCyclingNetworkTechnologyCo.,Ltd



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



## GBI 全球自行车产业链信息网上线运营



## 美骑儿童体育培训项目业务快速发展

# 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                              |
|--------------|---|---------------------------------|
| 公司/股份公司/美骑网络 | 指 | 广州美骑网络科技有限公司                    |
| 美骑有限/有限公司    | 指 | 广州美骑网络科技有限公司                    |
| 广州粤骑         | 指 | 广州粤骑投资管理合伙企业（有限合伙）              |
| 广东启程         | 指 | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）            |
| 创新方舟         | 指 | 北京创新方舟科技有限公司                    |
| 美骑贸易         | 指 | 广州美骑贸易有限公司                      |
| 发起人          | 指 | 共同发起设立广州美骑网络科技有限公司的 5 名股东       |
| 主办券商         | 指 | 安信证券股份有限公司                      |
| 挂牌公司律师       | 指 | 北京大成（广州）律师事务所                   |
| 会计师/瑞华会计师    | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 股东会          | 指 | 广州美骑网络科技有限公司股东会                 |
| 董事会          | 指 | 广州美骑网络科技有限公司董事会                 |
| 监事会          | 指 | 广州美骑网络科技有限公司监事会                 |
| 三会           | 指 | 股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称            |
| 高级管理人员       | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书            |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《公司章程》       | 指 | 《广州美骑网络科技有限公司》                  |
| 报告期内         | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 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              |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                      |

## 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。

公司负责人周福源、主管会计工作负责人周福源及会计机构负责人（会计主管人员）黄健芳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 | 董事会秘书办公室。                            |
| 备查文件   | 载有公司负责人、主管会计工作负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内在指定信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。   |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                                 |
|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 广州美骑网络科技股份有限公司                                                  |
| 英文名称及缩写 | GuangZhou MagicCycling Network TechnologyCo.,Ltd (MagicCycling) |
| 证券简称    | 美骑网络                                                            |
| 证券代码    | 837516                                                          |
| 法定代表人   | 周福源                                                             |
| 办公地址    | 广州市天河区东圃车陂路黄洲工业区大院内自编 4 号第二层东部位                                 |

### 二、 联系方式

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 谭天律                             |
| 是否通过董秘资格考试    | 否                               |
| 电话            | 020-38354399                    |
| 传真            | 020-38354399                    |
| 电子邮箱          | feiyang@biketo.com              |
| 公司网址          | www.biketo.com                  |
| 联系地址及邮政编码     | 广州市天河区车陂路黄洲工业区 4 栋 2 楼邮编：510665 |
| 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            | 2011-05-26                                                     |
| 挂牌时间            | 2016-05-24                                                     |
| 分层情况            | 基础层                                                            |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务- I64 互联网和相关服务<br>-I649 其他互联网服务- I6490 其他互联网服务 |
| 主要产品与服务项目       | 整合营销和电商业务                                                      |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                         |
| 普通股总股本（股）       | 11,305,000                                                     |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                              |
| 做市商数量           | 0                                                              |
| 控股股东            | 周福源                                                            |
| 实际控制人及其一致行动人    | 周福源                                                            |

### 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 | 91440101576007352X | 否        |

|         |                                 |   |
|---------|---------------------------------|---|
| 注册地址    | 广州市天河区东圃车陂路黄洲工业区大院内自编 4 号第二层东部位 | 否 |
| 注册资本（元） | 11,305,000.00                   | 否 |
|         |                                 |   |

## 五、 中介机构

|                |                                       |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商           | 安信证券                                  |
| 主办券商办公地址       | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元 |
| 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                                    | 7,242,771.92  | 8,855,975.40  | -18.22% |
| 毛利率                                     | 11.21%        | 27.35%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | -3,398,444.25 | -5,463,148.72 | 37.79%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | -4,311,964.87 | -6,763,348.72 | 36.25%  |
| 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）           | -14.82%       | -22.57%       | -       |
| 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） | -18.80%       | -27.94%       | -       |
| 基本每股收益                                  | -0.30         | -0.50         | 40.00%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 25,147,910.83 | 27,214,902.73 | -7.60%  |
| 负债总计            | 3,919,958.14  | 2,577,782.19  | 52.07%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 21,239,124.78 | 24,637,569.03 | -13.88% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.88          | 2.18          | -13.76% |
| 资产负债率（母公司）      | 12.19%        | 7.12%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 15.59%        | 9.47%         | -       |
| 流动比率            | 6.22          | 10.03         | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,094,299.15 | -7,227,016.46 | 84.86% |
| 应收账款周转率       | 7.84          | 9.71          | -      |
| 存货周转率         | 4.37          | 5.94          | -      |

### 四、 成长情况

|        | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|--------|--------|---------|------|
| 总资产增长率 | -8.00% | 328.00% | -    |



|         |         |        |   |
|---------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率 | -18.00% | 28.00% | - |
| 净利润增长率  | -38.00% | 0.0%   | - |

## 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     | 11,305,000 | 11,305,000 | 0    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0    |

## 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

公司的商业模式： 公司属于自行车互联网服务业，其子公司广州美骑贸易有限公司属于自行车互联网电子商务业；其子公司广州美骑体育有限公司属于自行车体育业。作为以自行车互联网服务为核心竞争力的公司，受众是最核心的价值所在。公司的商业模式为“商业资讯+电商业务+整合营销策划服务”，即通过提供免费的自行车相关行业资讯，提供公司网站、APP、微信公众平台、微博公众账号等浏览量，积累特定用户群体，进而向自行车及其相关行业的公司提供有偿的整合营销（包括线上整合营销策划服务和线下活动策划组织执行）、电商业务（B2B/B2C），以实现收入和利润。

此外，拥有大量用户和客户基础也为公司未来业务拓展提供了坚实的基础，公司未来业务发展潜力巨大。 公司的收入来源： 整合营销策划服务（线上）：公司根据客户需求，为客户指定整合营销方案，通过公司网站美骑网、美骑（移动端 APP）、兔子骑行（移动端 APP）、美骑论坛、美骑微信公众号、美骑易购微信公众号、美骑赛事微信公众号、美骑微博、美骑易购微博、第三方阅读平台等流量平台执行整合营销方案，并向客户收取服务费。整合营销等网络营销服务费价格标准以公司刊例价格为报价基准，根据客户需求调整。公司刊例价格由公司每年年初根据市场情况、客户情况、竞争情况、成本等因素进行制定。

子公司广州美骑体育有限公司业务为： 整合营销策划服务（线下）：线下活动策划组织执行服务分为常规线下活动和定制线下活动，收入来源为赞助商赞助费和/或报名费收入。公司策划和组织常规线下活动或根据客户（即赞助方）的需求策划和组织定制线下活动，公司与赞助方就活动中的资源点达成合作意向，公司根据市场情况、客户情况、竞争情况、成本等因素确定赞助费价格。同时，公司的常规线下活动根据市场情况、客户情况收取报名费。

子公司广州美骑贸易有限公司业务分为两个板块： 1、面向消费者的零售业务（B2C）公司根据市场情况、竞争情况、用户需求、成本等因素向供应商采购自行车整车、自行车零配件及自行车装备等相关产品，根据市场情况、竞争情况、用户需求、成本等因素进行定价，通过自有互联网平台（美骑易购）、第三方电商平台（天猫、京东等）向终端用户以零售的方式销售产品赚取中间差价。公司在进行上述业务的成本主要包括采购产品成本、人工成本、产品仓储成本、物流成本等。 2、面向中间商的批发业务（B2B）公司根据市场情况、竞争情况、用户需求、成本等因素向供应商采购自行车整车、自行车零配件及自行车装备等相关产品，根据市场情况、竞争情况、用户需求、成本等因素进行定价，通过自有互联网平台向中间商用户以批发的方式销售产品赚取中间差价。公司进行上述业务的成本主要包括采购产品成本、人工成本、产品仓储成本、物流成本等。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### 1、财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 25,147,910.83 元，较上年末下降 7.60%；负债总额 3,919,958.14 元，较上年末增长 52.07%；净资产 21,227,952.69 元，较上年末下降 13.84%。公司资产负债率由上年同期 9.47%上升至 15.59%，主要原因是公司开发的自行车赛事报名系统赛狗上线后随着推广力度的加强，吸引了全国各类知名的自行车赛事主办方在系统内招募选手报名，公司代收的自行车报名费用大幅增加，由于受报名费结算周期的影响，截至报告期末，未结算的代收报名费余额为 134.50 万元，造成了报告期内本公司的其他应付款余额大幅上升，并最终导致公司的资产负债率较上年同期有所上升。由于公司持续亏损，期末公司净资产为 21,227,952.69 元，较期初 24,637,120.54 万元，减少

3,409,167.85 元、下降 13.84%。

## 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 7,242,771.92 元，同比下降 18.22%，公司主营业务收入主要来自整合营销和电商业务，整合营销为公司目前的主要利润来源，报告期内整合营销收入 3,584,591.09 元，同比下降 5.98%。毛利率 11.21%较上年同期 27.35%相比有所下降。主要是因为人工成本较上期有所上涨，公司利润及净利润较上年有所增长的原因是公司 2018 年举办的自行车赛事活动及相关的企业定制自行车活动增加了整合营销的收入。

期间费用方面，销售费用有所由上年同期的 2,968,829.17 元降至 1,818,150.48 元，同比下降 38.76%。销售费用主要由市场部门人员的工资以及社保公积金、差旅费、广告费及业务推广费等构成，2018 年销售费同比下降的主要原因为公司为控制各项费用支出进行了人员优化，销售人员由年初 21 人降至 5 人。公司本期加强了管理费用管控并取得了较好效果，各项管理费用均较上期有所下降，使得管理费用较上期减少 1,257,659.90 元。

综上，在上述各方面因素综合影响下，公司本期净利润为-3,409,167.85 元较上年同期增加 2,055,555.70 元，增长幅度为 37.61%。

## 3、现金流量情况

本期经营活动产生的现金流量净额为-1,094,299.15 元，较上期 22,484,738.54 元，下降 23,579,037.69 元，主要是由下述各方面原因综合影响所致：由于客户以回款的周期加长，同时营业收入较上期下降 18.22%，造成销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 1,948,430.98 元，另外，由于公司开发的自行车赛事报名系统赛狗上线后随着推广力度的加强，吸引了全国各类知名的自行车赛事主办方在系统内招募选手报名，公司代收的自行车报名费用大幅增加，因此收到的其他与经营活动有关的现金比上期增加 1,643,165.60 元。公司为控制各项费用支出进行了人员优化，员工的人数比上期大幅减少，造成支付给职工及为职工支付的现金比上年同期减少 2,853,081.59，本期筹资活动产生的现金流量净额为 0 万元，较上期的 30,018,600 元变动较大。

综上，在上述各因素综合影响下，本期现金及现金等价物净增加-1,094,299.15 元。

## 三、 风险与价值

一、持续亏损风险报告期内，2018 年 1 月 6 月归属于母公司的净利润为-3,398,444.25 元。虽然投资者对公司的未来可期，但若公司未来不能提高盈利能力，将会扩大亏损，影响公司持续经营能力。

针对以上情况，公司制定了一系列新的发展规划。

二、互联网法律法规和政策环境变化的风险我国乃至全球互联网行业仍处于快速发展的过程之中，特别是伴随着互联网技术的不断创新，互联网服务内容、模式也不断升级换代，引领世界新经济的发展。与之相对应的是我国有关互联网行业的法制建设正处于一个从无到有、不断发展的过程中，较为突出的表现是，一方面互联网行业因涉及不同的内容、模式面临多个不同部门的监管，并且监管政策也在不断变化，另一方面有关互联网的行业监管、安全管理、知识产权保护的法律实践仍在不断发展中。鉴于上述原因，公司在互联网业务经营中面临着互联网法律法规和政策环境变化的风险。

为应对法律风险给公司经营带来的风险，公司密切关注法律法规和环境的变化并调整自身的经营模式。

三、人才流失的风险人才是互联网公司生存与发展的基石，是完成高质量内容与服务的保障。人才需要经过严格的培训和长期行业经验的历练，使得人才成本较高。如因公司经营不善、薪酬不达预期、激励机制不合理、员工归属感不强等因素导致人才大量流失，将会对公司业务的发展带来较大的不利影响。

为应对人才流失风险,公司不段完善自身的薪酬福利及激励机制,以增强员工的归属感,并做好 人才的储备工作。

四、管理风险公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销、财务管理等各方面的人才,综合管理水平较高。但是,随着公司发展,公司的资产规模逐渐增长,经营活动更趋复杂,业务量也随之有较大增长,因此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求,并且需要考虑公司管理中会涉及到的更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平,可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

为应对管理风险,公司对管理人员进行严格的培训。

五、实际控制人控制不当风险公司董事长、总经理周福源直接持有公司 36.09%的股份,广州粤骑投资管理合伙企业(有限合伙)持有公司 24.06%的股权,为美骑网络的第二大股东,周福源持有广州粤骑投资管理合伙企业(有限合伙)36.275%的份额并担任执行事务合伙人,因此周福源为美骑网络的控股股东、实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位,对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配等决策实施重大影响;公司实际控制人有可能利用其持股优势,通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范,公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。

为应对控制人控制不当的风险,公司不断完善内部控制、健全公司治理结构、规范管理运作。

#### 四、 企业社会责任

报告期内,公司尚无扶贫事项。公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工的合法权益、立足本职尽到一个企业对社会的责任。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                       | <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.(一) |
| 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) 承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

公司控股股东、发起人股东、董事、高级管理人员出具了《关于股份锁定的承诺函》，控股股东周福源承诺在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；周福源承诺自股份公司成立之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的股份；报告期内，公司控股股东、发起人股东、董事、高级管理人员如实履行以上承诺。

2、若公司发生清算事件,包括公司进入清算程序、终止经营或解散,清算财产在按法律规定支付完法定的费用和债务后,由全体股东按照所持有的股份比例进行分配,投资方和创新方舟所获得的清算所得未能达到清算约定金额的,创始股东承诺,创始股东的清算所得将优先用于补偿投资方和创新方舟的损失,直至投资方和创新方舟收回各自清算约定金额。投资方和创新方舟应获得的清算约定金额为:投资方、创新方舟以各自投资额或相关方另行约定的金额再加上以 12%年利率按照各自实际出资时间计算的计息的总额(需扣除历年已分配红利)。报告期内以上事项未发生,公司实际控制人周福源将继续如实履行以上承诺。

3、若公司发生下述事项, 创始股东承诺, 创始股东的分配所得将优先用于补偿投资方和创新方舟的损失, 直至投资方和创新方舟收回各自约定金额: 投资方、创新方舟以各自投资额或相关方另行约定的金额再加上以 12% 年利率按照各自实际出资时间 计算的计息的总额 (需扣除历年已分配红利)。1 出售、转让公司或公司拥有控制权的子公司的全部或实质上全部的资产、业务或对其进行任何其他处置 2 将公司全部或实质上全部的重要知识产权排他地并且不可撤销地授予第三方或 3 公司因合并、被收购、出售控股权或任何其他方式导致创始股东及投资方和创新方舟所持公司股权或表决权比例不高于 50% 或导致公司控制权发生变化的事由。报告期内以上事项未发生, 公司实际控制人周福源将继续如实履行以上承诺。

4、公司在整体变更过程中, 不涉及以未分配利润、盈余公积转增股本或资本公积的情况, 公司自然人股东未发生个人所得税纳税义务。公司实际控制人周福源承诺: “若主管税务部门要求其缴纳个人所得税, 其将按照相关要求及时、足额缴纳个人所得税, 若股份公司因此被追缴上述税款、被税收机关进行处罚等产生任何支出、费用或损失, 本人同意全额向股份公司进行补偿, 保证股份公司不因此遭受任何经济损失。”

报告期内以上事项未发生, 公司实际控制人周福源将继续如实履行以上承诺。



## 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       | 2,805,000  | 24.81% |      | 2,805,000  | 24.81% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 |            |        |      |            |        |
|         | 董事、监事、高管      |            |        |      |            |        |
|         | 核心员工          |            |        |      |            |        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 8,500,000  | 75.19% |      | 8,500,000  | 75.19% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,080,000  | 36.09% |      | 408,000    | 36.09% |
|         | 董事、监事、高管      |            |        |      |            |        |
|         | 核心员工          |            |        |      |            |        |
| 总股本     |               | 11,305,000 | -      | 0    | 11,305,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 8          |        |      |            |        |

#### (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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|-----------|------|-----------|--------|------------|-------------|
| 1  | 周福源                  | 4,080,000 |      | 4,080,000 | 36.09% | 4,080,000  |             |
| 2  | 广州粤骑投资管理合伙企业（有限合伙）   | 2,720,000 |      | 2,720,000 | 24.06% | 2,720,000  |             |
| 3  | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,665,000 |      | 1,665,000 | 14.73% | 1,215,500  | 449,500     |
| 4  | 北京创新方舟科技股份有限公司       | 425,000   |      | 425,000   | 3.75%  | 425,000    |             |
| 5  | 罗茁                   | 150,000   |      | 150,000   | 1.33%  | 59,500     | 90,500      |
| 6  | 中保产业投资股份有限公司         | 755,000   |      | 755,000   | 6.68%  |            | 755,000     |
| 7  | 广东银杏广博创业投资合伙         | 755,000   |      | 755,000   | 6.68%  |            | 755,000     |

|                                                                               |                        |            |   |            |       |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------|---|------------|-------|-----------|-----------|
|                                                                               | 企业（有限合伙）               |            |   |            |       |           |           |
| 8                                                                             | 银杏自清（天津）创业投资合伙企业（有限合伙） | 755,000    |   | 755,000    | 6.68% |           | 755,000   |
| <b>合计</b>                                                                     |                        | 11,305,000 | 0 | 11,305,000 | 100%  | 8,500,000 | 2,805,000 |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：                                                       |                        |            |   |            |       |           |           |
| 截至本报告发布之日，公司股东周福源持有广州粤骑 36.275%的股份，周福源与广州粤骑的有限合伙人周福蕾系兄弟关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。 |                        |            |   |            |       |           |           |

## 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

周福源为美骑网络的控股股东、实际控制人，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 7 月 2 日生，身份证号为 62042319810702\*\*\*\*，住所为甘肃省景泰县一条山镇长城西路。大学本科学历，毕业于兰州理工大学。2005 年 6 月至 2009 年 1 月，任深圳泰强游戏科技有限公司运维主管 2009 年 1 月至 2011 年 5 月，自由职业创建美骑论坛 2011 年 5 月至 2015 年 11 月，任美骑有限执行董事或董事长、总经理，2015 年 1 月至今，任广州美骑贸易有限公司执行董事兼经理，2015 年 12 月至今，任美骑网络董事长兼总经理 2016 年 1 月至今，任广州粤骑执行事务合伙人。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。



## 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 |
|-----------|------------|----|-------------|-------|--------|-----------|
| 周福源       | 董事长        | 男  | 1981年7月2日   | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 臧文琪       | 董事         | 男  | 1976年6月19日  | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 周福蕾       | 董事         | 男  | 1986年10月2日  | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 邱丽洁       | 董事         | 女  | 1986年2月1日   | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 朱继满       | 董事         | 男  | 1974年3月16日  | 博士研究生 | 3年     | 否         |
| 程鹏        | 董事         | 男  | 1979年12月21日 | 博士研究生 | 1年零4个月 | 否         |
| 罗毅斌       | 董事         | 男  | 1990年9月9日   | 大学本科  | 1年零4个月 | 否         |
| 刘芳苗       | 监事会主席      | 女  | 1982年9月23日  | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 孙培麟       | 监事         | 男  | 1987年8月8日   | 大学本科  | 3年     | 否         |
| 丁翎        | 监事         | 男  | 1984年7月4日   | 大学本科  | 1年零4个月 | 否         |
| 谭天律       | 副总经理兼董事会秘书 | 男  | 1985年8月9日   | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 黄健芳       | 财务总监       | 女  | 1974年4月15日  | 大学本科  | 3年     | 是         |
| 董事会人数:    |            |    |             |       |        | 7         |
| 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:

控股股东周福源、实际控制人周福源、董事长周福源与董事周福蕾系兄弟关系,除此之外,董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通 | 数量变动 | 期末持普通 | 期末普通股 | 期末持有股 |
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|

|     |     | 股数        |   | 股数        | 持股比例   | 票期权数量 |
|-----|-----|-----------|---|-----------|--------|-------|
| 周福源 | 董事长 | 4,080,000 |   | 4,080,000 | 36.09% | 0     |
| 合计  | -   | 4,080,000 | 0 | 4,080,000 | 36.09% | 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  | 14   | 8    |
| 销售人员    | 21   | 5    |
| 财务人员    | 4    | 2    |
| 技术人员    | 75   | 42   |
| 员工总计    | 114  | 57   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 10   | 3    |
| 本科      | 77   | 33   |
| 专科      | 27   | 19   |
| 专科以下    | 0    | 2    |
| 员工总计    | 114  | 57   |

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、人员变动情况报告期内公司原有人员稳定，同时公司根据业务战略发展需求，引入更多行业专业人才，同时注意加强公司内员工整体专业知识水平及业务能力，以满足公司业务发展的需要。
- 2、人才引进公司一直以来重视专业人才的吸纳引进，随着互联网产业的快速发展，公司在原有整合营销+电商业务为核心的基础上对相关的专业化人才需求加剧，公司在人才引进上秉承严格审慎的态度，拓展人才引进渠道，并以开放的姿态，广为吸纳更多的行业内专业人才。
- 3、员工培训公司秉承“把握今日，影响未来，认真踏实做好当下每一件事情”的理念，重视产业的升级，依据产业升级提升员工的思想，从员工入职系统化培训、岗位专业领域知识培训，行业信息传导，多形式，多渠道，多方面的进行员工培训，打造“学习型、思考型、专业化、职业化”的空间，提高公

司员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。

4、招聘公司依据业务发展需要拓展人才引进渠道，建立公司市场品牌推广平台，以吸纳更多行业内专业人员，满足公司战略发展需求，同时结合公司人员分析，为招聘岗位引入高素质人才。

5、薪酬政策公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》及相关法律法规，与员工签署劳动合同，按时足额发放薪酬，依法为员工缴纳社会保险及公积金。

6、需公司承担费用的离退休职工人数：无

## **(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

**核心人员的变动情况：**

报告期内未认定核心员工。

## **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                 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                      |                      |
| 货币资金                   | 五、（一） | 21,249,194.37        | 22,343,493.52        |
| 结算备付金                  |       | 0                    | 0                    |
| 拆出资金                   |       | 0                    | 0                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | 0                    | 0                    |
| 衍生金融资产                 |       | 0                    | 0                    |
| 应收票据及应收账款              | 五、（二） | 995,052.07           | 855,190.58           |
| 预付款项                   | 五、（三） | 405,901.67           | 411,285.37           |
| 应收保费                   |       | 0                    | 0                    |
| 应收分保账款                 |       | 0                    | 0                    |
| 应收分保合同准备金              |       | 0                    | 0                    |
| 其他应收款                  | 五、（四） | 463,080.34           | 528,084.66           |
| 买入返售金融资产               |       | 0                    | 0                    |
| 存货                     | 五、（五） | 1,270,267.73         | 1,674,997.06         |
| 持有待售资产                 |       | 0                    | 0                    |
| 一年内到期的非流动资产            |       | 0                    | 0                    |
| 其他流动资产                 | 五、（六） | 1,479.70             | 30,779.63            |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>24,384,975.88</b> | <b>25,843,830.82</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |       | 0                    | 0                    |
| 可供出售金融资产               |       | 0                    | 0                    |
| 持有至到期投资                |       | 0                    | 0                    |
| 长期应收款                  |       | 0                    | 0                    |
| 长期股权投资                 |       | 0                    | 0                    |
| 投资性房地产                 |       | 0                    | 0                    |
| 固定资产                   | 五、（七） | 555,914.20           | 800,620.14           |
| 在建工程                   |       | 0                    | 0                    |
| 生产性生物资产                |       | 0                    | 0                    |
| 油气资产                   |       | 0                    | 0                    |
| 无形资产                   | 五、（八） | 207,020.75           | 237,583.97           |
| 开发支出                   |       | 0                    | 0                    |

|                        |        |               |               |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 商誉                     |        | 0             | 0             |
| 长期待摊费用                 | 五、（九）  | 0             | 332,867.80    |
| 递延所得税资产                | 五、（十）  | 0             | 0             |
| 其他非流动资产                |        | 0             | 0             |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 762,934.95    | 1,371,071.91  |
| <b>资产总计</b>            |        | 25,147,910.83 | 27,214,902.73 |
| <b>流动负债：</b>           |        |               |               |
| 短期借款                   |        | 0             | 0             |
| 向中央银行借款                |        | 0             | 0             |
| 吸收存款及同业存放              |        | 0             | 0             |
| 拆入资金                   |        | 0             | 0             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | 0             | 0             |
| 衍生金融负债                 |        | 0             | 0             |
| 应付票据及应付账款              | 五、（十一） | 538,540.48    | 543,720.54    |
| 预收款项                   | 五、（十二） | 1,107,477.32  | 898,104.32    |
| 卖出回购金融资产               |        | 0             | 0             |
| 应付手续费及佣金               |        | 0             | 0             |
| 应付职工薪酬                 | 五、（十三） | 674,056.62    | 811,205.07    |
| 应交税费                   | 五、（十四） | 160,590.77    | 164,014.16    |
| 其他应付款                  | 五、（十五） | 1,437,524.15  | 160,738.10    |
| 应付分保账款                 |        | 0             | 0             |
| 保险合同准备金                |        | 0             | 0             |
| 代理买卖证券款                |        | 0             | 0             |
| 代理承销证券款                |        | 0             | 0             |
| 持有待售负债                 |        | 0             | 0             |
| 一年内到期的非流动负债            |        | 0             | 0             |
| 其他流动负债                 |        | 1,768.80      | 0             |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 3,919,958.14  | 2,577,782.19  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |               |               |
| 长期借款                   |        | 0             | 0             |
| 应付债券                   |        | 0             | 0             |
| 其中：优先股                 |        | 0             | 0             |
| 永续债                    |        | 0             | 0             |
| 长期应付款                  |        | 0             | 0             |
| 长期应付职工薪酬               |        | 0             | 0             |
| 预计负债                   |        | 0             | 0             |
| 递延收益                   |        | 0             | 0             |
| 递延所得税负债                |        | 0             | 0             |
| 其他非流动负债                |        | 0             | 0             |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | 0             | 0             |
| <b>负债合计</b>            |        | 3,919,958.14  | 2,577,782.19  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |               |               |

|                   |        |                |                |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 股本                | 五、(十七) | 11,305,000.00  | 11,305,000.00  |
| 其他权益工具            |        | 0              | 0              |
| 其中：优先股            |        | 0              | 0              |
| 永续债               |        | 0              | 0              |
| 资本公积              | 五、(十八) | 33,644,265.79  | 33,644,265.79  |
| 减：库存股             |        | 0              | 0              |
| 其他综合收益            |        | 0              | 0              |
| 专项储备              |        | 0              | 0              |
| 盈余公积              |        | 0              | 0              |
| 一般风险准备            |        | 0              | 0              |
| 未分配利润             | 五、(十九) | -23,710,141.01 | -20,311,696.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 21,239,124.78  | 24,637,569.03  |
| 少数股东权益            |        | -11,172.09     | -448.49        |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | 21,227,952.69  | 24,637,120.54  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | 25,147,910.83  | 27,214,902.73  |

法定代表人：周福源主管会计工作负责人：周福源会计机构负责人：黄健芳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |               |               |
| 货币资金                   |       | 18,053,665.02 | 18,173,068.18 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | 0             | 0             |
| 衍生金融资产                 |       | 0             | 0             |
| 应收票据及应收账款              | 十四（一） | 395,232.36    | 162,434.66    |
| 预付款项                   |       | 25,058.08     | 28,997.67     |
| 其他应收款                  | 十四（二） | 2,982,099.25  | 2,874,527.73  |
| 存货                     |       | 47,481.54     | 42,126.31     |
| 持有待售资产                 |       | 0             | 0             |
| 一年内到期的非流动资产            |       | 0             | 0             |
| 其他流动资产                 |       | 0             | 0             |
| <b>流动资产合计</b>          |       | 21,503,536.25 | 21,281,154.55 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |               |               |
| 可供出售金融资产               |       | 0             | 0             |
| 持有至到期投资                |       | 0             | 0             |
| 长期应收款                  |       | 0             | 0             |
| 长期股权投资                 | 十四（三） | 10,070,000.00 | 10,070,000.00 |
| 投资性房地产                 |       | 0             | 0             |
| 固定资产                   |       | 533,310.92    | 770,884.18    |
| 在建工程                   |       | 0             | 0             |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 生产性生物资产                |  | 0             | 0             |
| 油气资产                   |  | 0             | 0             |
| 无形资产                   |  | 72,405.41     | 85,084.01     |
| 开发支出                   |  | 0             | 0             |
| 商誉                     |  | 0             | 0             |
| 长期待摊费用                 |  | 0             | 332,867.80    |
| 递延所得税资产                |  | 0             | 0             |
| 其他非流动资产                |  | 0             | 0             |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | 10,675,716.33 | 11,258,835.99 |
| <b>资产总计</b>            |  | 32,179,252.58 | 32,539,990.54 |
| <b>流动负债：</b>           |  |               |               |
| 短期借款                   |  | 0             | 0             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | 0             | 0             |
| 衍生金融负债                 |  | 0             | 0             |
| 应付票据及应付账款              |  | 180,416.00    | 100,000.00    |
| 预收款项                   |  | 1,057,228.32  | 897,696.32    |
| 应付职工薪酬                 |  | 413,755.20    | 557,387.08    |
| 应交税费                   |  | 97,384.57     | 96,202.64     |
| 其他应付款                  |  | 2,174,398.06  | 665,772.37    |
| 持有待售负债                 |  | 0             | 0             |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 0             | 0             |
| 其他流动负债                 |  | 0             | 0             |
| <b>流动负债合计</b>          |  | 3,923,182.15  | 2,317,058.41  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |               |               |
| 长期借款                   |  | 0             | 0             |
| 应付债券                   |  | 0             | 0             |
| 其中：优先股                 |  | 0             | 0             |
| 永续债                    |  | 0             | 0             |
| 长期应付款                  |  | 0             | 0             |
| 长期应付职工薪酬               |  | 0             | 0             |
| 预计负债                   |  | 0             | 0             |
| 递延收益                   |  | 0             | 0             |
| 递延所得税负债                |  | 0             | 0             |
| 其他非流动负债                |  | 0             | 0             |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | 0             | 0             |
| <b>负债合计</b>            |  | 3,923,182.15  | 2,317,058.41  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |               |               |
| 股本                     |  | 11,305,000.00 | 11,305,000.00 |
| 其他权益工具                 |  | 0             | 0             |
| 其中：优先股                 |  | 0             | 0             |
| 永续债                    |  | 0             | 0             |
| 资本公积                   |  | 33,644,265.79 | 33,644,265.79 |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 减：库存股             |  | 0                    | 0                    |
| 其他综合收益            |  | 0                    | 0                    |
| 专项储备              |  | 0                    | 0                    |
| 盈余公积              |  | 0                    | 0                    |
| 一般风险准备            |  | 0                    | 0                    |
| 未分配利润             |  | -16,693,195.36       | -14,726,333.66       |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>28,256,070.43</b> | <b>30,222,932.13</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>32,179,252.58</b> | <b>32,539,990.54</b> |

法定代表人：周福源

主管会计工作负责人：周福源

会计机构负责人：黄健芳

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                       | 附注      | 本期金额                 | 上期金额                 |
|--------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>           |         | <b>7,242,771.92</b>  | <b>8,855,975.40</b>  |
| 其中：营业收入                  | 五、(二十)  | 7,242,771.92         | 8,855,975.40         |
| 利息收入                     |         | 0                    | 0                    |
| 已赚保费                     |         | 0                    | 0                    |
| 手续费及佣金收入                 |         | 0                    | 0                    |
| <b>二、营业总成本</b>           |         | <b>11,565,460.39</b> | <b>15,698,625.80</b> |
| 其中：营业成本                  | 五、(二十)  | 6,430,876.94         | 6,433,804.46         |
| 利息支出                     |         | 0                    | 0                    |
| 手续费及佣金支出                 |         | 0                    | 0                    |
| 退保金                      |         | 0                    | 0                    |
| 赔付支出净额                   |         | 0                    | 0                    |
| 提取保险合同准备金净额              |         | 0                    | 0                    |
| 保单红利支出                   |         | 0                    | 0                    |
| 分保费用                     |         | 0                    | 0                    |
| 税金及附加                    | 五、(二十一) | 25,289.43            | 34,418.21            |
| 销售费用                     | 五、(二十二) | 1,818,150.48         | 2,968,829.17         |
| 管理费用                     | 五、(二十三) | 2,433,374.83         | 3,691,034.73         |
| 研发费用                     | 五、(二十四) | 902,835.19           | 2,701,360.85         |
| 财务费用                     | 五、(二十五) | -61,978.55           | -136,127.80          |
| 资产减值损失                   | 五、(二十六) | 16,912.07            | 5,306.18             |
| 加：其他收益                   |         | 904,800.00           | 0                    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          |         | 0                    | 0                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |         | 0                    | 0                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |         | 0                    | 0                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |         | 0                    | 0                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |         | 0                    | 0                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |         | <b>-3,417,888.47</b> | <b>-6,842,650.40</b> |



|                                    |         |               |               |
|------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入                            | 五、(二十七) | 45,720.77     | 1,379,260.88  |
| 减：营业外支出                            | 五、(二十八) | 37,000.15     | 1,334.03      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         |         | -3,409,167.85 | -5,464,723.55 |
| 减：所得税费用                            | 五、(二十九) | 0             | 0             |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           |         | -3,409,167.85 | -5,464,723.55 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |         | 0             | 0             |
| (一)按经营持续性分类：                       | -       | -             | -             |
| 1.持续经营净利润                          |         | -3,409,167.85 | -5,464,723.55 |
| 2.终止经营净利润                          |         | 0             | 0             |
| (二)按所有权归属分类：                       | -       | -             | -             |
| 1.少数股东损益                           |         | -10,723.60    | -1574.83      |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |         | -3,398,444.25 | -5,463,148.72 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |         | 0             | 0             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |         | 0             | 0             |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |         | 0             | 0             |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |         | 0             | 0             |
| 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  |         | 0             | 0             |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |         | 0             | 0             |
| 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 |         | 0             | 0             |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |         | 0             | 0             |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |         | 0             | 0             |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |         | 0             | 0             |
| 5.外币财务报表折算差额                       |         | 0             | 0             |
| 6.其他                               |         | 0             | 0             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |         | 0             | 0             |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |         | -3,409,167.85 | -5,464,723.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |         | -3,409,167.85 | -5,464,723.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |         | 0             | 0             |
| <b>八、每股收益：</b>                     |         |               |               |
| (一)基本每股收益                          |         | -0.30         | -0.50         |
| (二)稀释每股收益                          |         | -0.30         | -0.50         |

法定代表人：周福源主管会计工作负责人：周福源会计机构负责人：黄健芳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

|                                     |        |               |               |
|-------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十四（四）1 | 2,044,743.08  | 3,812,616.14  |
| 减：营业成本                              | 十四（四）1 | 1,270,181.03  | 1,745,167.97  |
| 税金及附加                               |        | 7,890.13      | 16,363.52     |
| 销售费用                                |        | 594,102.84    | 1,335,083.81  |
| 管理费用                                |        | 2,252,958.92  | 3,433,782.29  |
| 研发费用                                |        | 902,835.19    | 2,701,360.85  |
| 财务费用                                |        | -112,298.05   | -155,718.91   |
| 其中：利息费用                             |        | 0             | 0             |
| 利息收入                                |        | 121,071.73    | 160,285.70    |
| 资产减值损失                              |        | -1,737.55     | 5,306.18      |
| 加：其他收益                              |        | 904,800.00    | 0             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |        | 0             | 0             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |        | 0             | 0             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |        | 0             | 0             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |        | 0             | 0             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |        | 0             | 0             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |        | -1,964,389.43 | -5,268,729.57 |
| 加：营业外收入                             |        | 3,547.74      | 1,325,760.55  |
| 减：营业外支出                             |        | 6,020.01      | -126.89       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |        | -1,966,861.70 | -3,942,842.13 |
| 减：所得税费用                             |        | 0             | 0             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |        | -1,966,861.70 | -3,942,842.13 |
| （一）持续经营净利润                          |        | -1,966,861.70 | -3,942,842.13 |
| （二）终止经营净利润                          |        | 0             | 0             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |        | 0             | 0             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |        | 0             | 0             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |        | 0             | 0             |
| 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  |        | 0             | 0             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |        | 0             | 0             |
| 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 |        | 0             | 0             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |        | 0             | 0             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |        | 0             | 0             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |        | 0             | 0             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |        | 0             | 0             |
| 6. 其他                               |        | 0             | 0             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |        | -1,966,862    | -3,942,842    |
| <b>七、每股收益：</b>                      |        |               |               |
| （一）基本每股收益                           |        | -0.30         | -0.50         |
| （二）稀释每股收益                           |        | 0             | 0             |

法定代表人：周福源

主管会计工作负责人：周福源

会计机构负责人：黄健芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 8,165,329.47  | 10,113,760.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         | 0             | 0             |
| 向中央银行借款净增加额                  |         | 0             | 0             |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         | 0             | 0             |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         | 0             | 0             |
| 收到再保险业务现金净额                  |         | 0             | 0             |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         | 0             | 0             |
| 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 |         | 0             | 0             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         | 0             | 0             |
| 拆入资金净增加额                     |         | 0             | 0             |
| 回购业务资金净增加额                   |         | 0             | 0             |
| 收到的税费返还                      |         | 0             | 0             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、（三十）1 | 4,207,052.31  | 2,563,886.71  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 12,372,381.78 | 12,677,647.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 4,656,148.46  | 7,468,876.05  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         | 0             | 0             |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         | 0             | 0             |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         | 0             | 0             |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         | 0             | 0             |
| 支付保单红利的现金                    |         | 0             | 0             |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 4,806,172.89  | 7,659,254.48  |
| 支付的各项税费                      |         | 358,137.14    | 335,038.05    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、（三十）2 | 3,646,222.44  | 4,441,495.04  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | 13,466,680.93 | 19,904,663.62 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | -1,094,299.15 | -7227016.46   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |         | 0             | 0             |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | 0             | 0             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 0             | 0             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         | 0             | 0             |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |         | 0             | 0             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | 0             | 0             |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 0             | 306,845.00    |
| 投资支付的现金                   |  | 0             | 0             |
| 质押贷款净增加额                  |  | 0             | 0             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0             | 0             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 0             | 306,845.00    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0             | -306845.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0             | 30,018,600.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 0             | 0             |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 0             | 30,018,600.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0             | 0             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 0             | 0             |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 0             | 0             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0             | 30,018,600.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0             | 0             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,094,299.15 | 22,484,738.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 22,343,493.52 | 3,237,765.63  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 21,249,194.37 | 25,722,504.17 |

法定代表人：周福源主管会计工作负责人：周福源会计机构负责人：黄健芳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额         | 上期金额          |
|-----------------------|----|--------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |              |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,094,161.96 | 4,165,119.75  |
| 收到的税费返还               |    | 0            | 0             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,688,767.07 | 2,259,501.31  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 5,782,929.03 | 6,424,621.06  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 137,464.27   | 671,014.38    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 3,093,609.66 | 6,454,607.53  |
| 支付的各项税费               |    | 149,009.84   | 144,320.70    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 2,522,248.42 | 3,327,564.56  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 5,902,332.19 | 10,597,507.17 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | -119,403.16  | -4,172,886.11 |

|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 0             | 0             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0             | 0             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0             | 0             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0             | 0             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 0             | 300,000.00    |
| 投资支付的现金                   |  | 0             | 9,060,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0             | 0             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 0             | 9,360,000.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0             | -9,360,000.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0             | 29,988,600.00 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0             | 0             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 0             | 29,988,600.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0             | 0             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 0             | 0             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 0             | 0             |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0             | 29,988,600.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0             | 0             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -119,403.16   | 16,455,713.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 18,173,068.18 | 2,797,958.38  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 18,053,665.02 | 19,253,672.27 |

法定代表人：周福源

主管会计工作负责人：周福源

会计机构负责人：黄健芳

## 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          | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |
| 13. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于 2018 年度及以后期间的财务报表,本公司编制的 2018 年半年度报告执行该新规定。

### 二、 报表项目注释

# 广州美骑网络科技有限公司

## 财务报表附注

2018 年 1—6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：广州美骑网络科技有限公司

注册地址：广州市天河区车陂车陂路黄洲工业区大院内自编 4 号第二层东部位

注册资本及股本：人民币 1,103.50 万元

法人营业执照注册号：91440101576007352X

法定代表人：周福源

成立日期：2011 年 5 月 26 日

所处行业：互联网和相关服务

公司类型：其他股份有限公司（非上市）

#### （二）经营范围

网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；企业形象策划服务；市场营销策划服务；体育器材及配件制造；自行车零售；新闻业；体育组织；健身服务；竞技体育科技服务；全民健身科技服务；体育工程科技服务；体育器材装备安装服务；信息技术咨询服务；广告业；体育用品及器材批发；自行车批发；体育用品及器材零售；文化艺术咨询服务；体育运动咨询服务；会议及展览服务；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；图书出版；电子出版物出版；互联网出版业。

#### （三）公司历史沿革

##### 1、公司成立

广州市美骑网络科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2011 年 5 月 26 日，持有广州市工商行政管理局天河分局核发的注册号为 440106000438639 的《企业法人营业执照》。公司初始注册资本为人民币 10 万元，实收资本为 10 万元，法定代表人为周福源。

设立时的股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额      | 实收资本       | 出资比例（%） |
|----|------|------------|------------|---------|
| 1  | 周福源  | 99,000.00  | 99,000.00  | 99.00   |
| 2  | 周福蕾  | 1,000.00   | 1,000.00   | 1.00    |
| 合计 |      | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00  |

上述设立出资 10 万元业经广州建弘会计师事务所有限公司审验，于 2011 年 5 月 18 日出具建验字

(2011)第068号《验资报告》。

## 2、第一次增加注册资本

2012年9月5日,公司召开全体股东会议,一致同意公司注册资本由10万元增至100万元,其中增资部分90万元全部由股东周福源出资。

此次增资后股东及股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额        | 实收资本         | 出资比例(%) |
|----|------|--------------|--------------|---------|
| 1  | 周福源  | 999,000.00   | 999,000.00   | 99.90   |
| 2  | 周福蕾  | 1,000.00     | 1,000.00     | 0.10    |
| 合计 |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00  |

上述增资90万元业经广州振和会计师事务所有限公司审验,于2012年9月6日出具广和验字(2012)A1102号《验资报告》。

## 3、第一次股权转让及第二次增加注册资本

2015年1月30日,公司召开股东会议,一致同意周福蕾将拥有公司的0.1%股权以0.1万元的价格转让给周福源;公司注册资本由原来的人民币100万元增加至人民币250万元,其中由周福源增加出资41.175万元,新股东北京创新出资14.70万元,新股东广州粤骑出资94.125万元。

2015年1月30日,周福蕾与周福源就上述股权转让签订了《股东转让出资合同书》。

此次转让、增资后股东及股权结构如下:

| 序号 | 股东名称               | 认缴出资额        | 实收资本         | 出资比例(%) |
|----|--------------------|--------------|--------------|---------|
| 1  | 周福源                | 1,411,750.00 | 1,411,750.00 | 56.47   |
| 2  | 广州粤骑投资管理合伙企业(有限合伙) | 941,250.00   | 941,250.00   | 37.65   |
| 3  | 北京创新方舟科技有限公司       | 147,000.00   | 147,000.00   | 5.88    |
| 合计 |                    | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 100.00  |

上述增资150万元业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了瑞华验字[2015]48110018号”《验资报告》。

## 4、第三次增加注册资本

2015年3月16日,公司召开全体股东会议,一致同意公司注册资本由人民币250万元增至294.1176万元,其中增资部分44.1176万元由新股东广东启程出资42.0588万元、新股东罗茁出资2.0588万元。

此次增资后股东及股权结构如下:

| 序号 | 股东名称               | 认缴出资额        | 实收资本         | 出资比例(%) |
|----|--------------------|--------------|--------------|---------|
| 1  | 周福源                | 1,411,750.00 | 1,411,750.00 | 48.00   |
| 2  | 广州粤骑投资管理合伙企业(有限合伙) | 941,250.00   | 941,250.00   | 32.00   |
| 3  | 北京创新方舟科技有限公        | 147,000.00   | 147,000.00   | 5.00    |



| 序号 | 股东名称                 | 认缴出资额        | 实收资本         | 出资比例（%） |
|----|----------------------|--------------|--------------|---------|
|    | 司                    |              |              |         |
| 4  | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙） | 420,588.00   | 420,588.00   | 14.30   |
| 5  | 罗茁                   | 20,588.00    | 20,588.00    | 0.70    |
| 合计 |                      | 2,941,176.00 | 2,941,176.00 | 100.00  |

上述增资 44.1176 万元业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]48110018 号《验资报告》。

#### 5、美骑有限整体变更为股份有限公司

2015 年 10 月 26 日，公司以 2015 年 9 月 30 日为股改基准日，经审计的净资产值为人民币 9,252,416.73 元，并出具《审计报告》（瑞华审字[2015]48110166 号）。2015 年 10 月 27 日，北京京都中新资产评估有限公司以 2015 年 9 月 30 日为基准日出具《资产评估报告》（京都中新评报字（2015）第 0276 号），经评估的净资产值为人民币 937.47 万元。2015 年 10 月 28 日，公司全体股东签署《广州美骑网络科技有限公司发起人协议》。同时，公司召开股东会，审议并一致通过决议，决定由全体股东周福源、罗茁、广州粤骑、创新方舟、广东启程作为发起人，以 2015 年 9 月 30 日为基准日依法将美骑有限整体变更为广州美骑网络科技有限公司。美骑网络的注册资本以 2015 年 9 月 30 日经审计的公司的账面净资产值 9,252,416.73 元为依据，折合为 8,500,000 股股份，每股面值人民币 1.00 元，折股后美骑网络的注册资本（股本总额）为人民币 8,500,000 元，净资产扣除股本后的余额 752,416.73 元计入资本公积。

2015 年 11 月 17 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司整体变更设立股份有限公司及发起人出资情况进行验证，并出具了（瑞华验字[2015]48110021 号）《验资报告》。

此次增资后股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                 | 出资方式  | 股本           | 出资比例（%） |
|----|----------------------|-------|--------------|---------|
| 1  | 周福源                  | 净资产折股 | 4,080,000.00 | 48.00   |
| 2  | 广州粤骑投资管理合伙企业（有限合伙）   | 净资产折股 | 2,720,000.00 | 32.00   |
| 3  | 北京创新方舟科技有限公司         | 净资产折股 | 425,000.00   | 5.00    |
| 4  | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙） | 净资产折股 | 1,215,500.00 | 14.30   |
| 5  | 罗茁                   | 净资产折股 | 59,500.00    | 0.70    |
| 合计 |                      | --    | 8,500,000.00 | 100.00  |

#### 6、2016 年 1 月，股份公司第一次增资

2015 年 12 月 17 日，公司召开全体股东会议，一致同意公司股本由人民币 850 万元增至 904 万元，广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资 497.1470 万元，其中 44.95 万元计入注册资本，余额 452.1970 万元计入资本公积金；罗茁以货币形式出资 100.0930 万元，其中 9.05 万

元计入注册资本，余额 91.0430 万元计入资本公积金；其他股东放弃优先认购权。

此次增资后股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                 | 出资方式         | 持股比例   | 出资方式 |
|----|----------------------|--------------|--------|------|
| 1  | 周福源                  | 4,080,000.00 | 45.13  | 货币   |
| 2  | 广州粤骑投资管理合伙企业（有限合伙）   | 2,720,000.00 | 30.09  | 货币   |
| 3  | 北京创新方舟科技有限公司         | 425,000.00   | 4.70   | 货币   |
| 4  | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,665,000.00 | 18.42  | 货币   |
| 5  | 罗茁                   | 150,000.00   | 1.66   | 货币   |
| 合计 |                      | 9,040,000.00 | 100.00 | --   |

上述增资于 2016 年 1 月 14 日业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2016]48110001 号”《验资报告》。

#### 6、2017 年 1 月，股份公司第二次增资

2017 年 1 月 18 日公司召开全体股东会议，一致同意公司股本由人民币 904 万元增至 1,130.5 万元，其中：广东银杏广博创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，认购人民币 755,000.00 元；银杏自清（天津）创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，认购人民币 755,000.00 元；中保产业投资股份有限公司以货币形式出资，认购人民币 755,000 元。

此次增资后股东及股权结构如下：

| 序号 | 股东名称                   | 出资方式          | 持股比例   | 出资方式 |
|----|------------------------|---------------|--------|------|
| 1  | 周福源                    | 4,080,000.00  | 36.09  | 货币   |
| 2  | 广州粤骑投资管理合伙企业（有限合伙）     | 2,720,000.00  | 24.06  | 货币   |
| 3  | 北京创新方舟科技有限公司           | 425,000.00    | 3.76   | 货币   |
| 4  | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）   | 1,665,000.00  | 14.73  | 货币   |
| 5  | 罗茁                     | 150,000.00    | 1.33   | 货币   |
| 6  | 广东银杏广博创业投资合伙企业（有限合伙）   | 755,000.00    | 6.68   | 货币   |
| 7  | 银杏自清（天津）创业投资合伙企业（有限合伙） | 755,000.00    | 6.68   | 货币   |
| 8  | 中保产业投资股份有限公司           | 755,000.00    | 6.68   | 货币   |
| 合计 |                        | 11,035,000.00 | 100.00 | --   |

公司主营业务为：整合营销、电商业务

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 22 日董事会批准对外报出。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，本期合并范围无变化。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司董事会认为公司未来 12 个月不存在影响企业持续经营能力的各种迹象，本公司可持续经营。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所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 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，会计半年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东（所有者）权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为

其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

## **（七）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### **（2）应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **（3）可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### **(4) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

## **6、金融资产（不含应收款项）减值**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### **(1) 可供出售金融资产的减值**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### **(2) 持有至到期投资的减值准备**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （八）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 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：     | 单项金额达到应收款项余额 10%及以上且金额大于 10 万元（含 10 万元）的应收款项         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

|                |                                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------|
| 确定组合的依据        |                                                           |
| 账龄组合           | 已单独计提减值准备的应收款项除外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合 |
| 关联组合           | 按股权关系划分关联方组合                                              |
| 职工借款及押金组合      | 在公司任职的职工及支付的押金                                            |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                                           |
| 账龄组合           | 账龄分析法（其中：其他应收款中的职工借款及押金不存在收回风险不计提坏账准备）                    |
| 关联组合           | 不计提坏账准备                                                   |
| 职工借款及押金组合      | 不计提坏账准备                                                   |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00        | 2.00         |
| 1 至 2 年      | 10.00       | 10.00        |



|         |        |        |
|---------|--------|--------|
| 2 至 3 年 | 20.00  | 20.00  |
| 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、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                      |
|-------------|----------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失 |
| 坏账准备的计提方法   | 按个别认定法计提坏账准备         |

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、包装物、低值易耗品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40      | 5.00   | 2.375       |
| 机器设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5.00   | 9.50-31.67  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4-5     | 5.00   | 19.00-23.75 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00  |

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### 3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 4、固定资产的减值

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处臵费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **5、固定资产的处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## **6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## **（十一）无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

#### **（1）取得无形资产时按成本进行初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## **2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### **(1) 使用寿命有限的无形资产**

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **(2) 使用寿命不确定的无形资产**

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## **3、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **（十二）长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## **（十三）职工薪酬**

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法**

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定

受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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：

(1)企业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；

(2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十四）收入

### 1 收入的确认原则

（1）商品销售收入在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入

企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3)使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4)利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 2 收入确认的具体方法

本公司收入的具体确认方法本公司的业务收入主要包括策划整合营销、商品贸易、策划广告发布等。

策划整合营销，按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，根据提供服务的期间分期确认收入的实现。商品贸易，按照客户已收到商品并签收时确认收入的实现。策划广告发布，按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，制定广告投放计划确定排期表，并按照广告投放时按期确认收入实现。

## （十五）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

#### **（十六）递延所得税资产和递延所得税负债**

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净



额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **（十七）租赁**

### **1、经营租赁会计处理**

(1)租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **2、融资租赁会计处理**

(1)融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2)融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **（十八）关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## **（十九）重要会计政策、会计估计的变更**

### **1、重要会计政策变更**

会计政策变更：《2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度 一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司编制的 2018 年半年度报告 执行该新通知。

### **2、重要会计估计变更**

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

| 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 | 17%，16%，6% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税                                                   | 7%         |
| 教育费附加   | 实缴增值税                                                   | 3%         |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税                                                   | 2%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%，25%    |

##### （二）税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 30 日取得编号为 GR201644002929 号高新技术企业证书，根据国税函[2009]203 号第四条规定，本公司属于高新技术企业，享受所得税减按 15% 计征优惠，已在税务局进行备案。

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 06 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

##### （一）货币资金

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 58,916.21     | 33,659.11     |
| 银行存款          | 20,605,308.89 | 27,718,345.40 |
| 其他货币资金        | 584,969.27    | 591,489.01    |
| 合计            | 21,249,194.37 | 22,343,493.52 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

本期无使用受限的货币资金。

注：其他货币资金系公司存放在商城支付宝、财付通账户、京东钱包、苏宁余额宝中的资金。

##### （二）应收票据及应收账款

## 1、应收账款

### (1) 应收账款分类及披露

| 类别                    | 期末余额         |        |           |         |            |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|---------|------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |           |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,015,359.26 | 100.00 | 20,307.19 | 2.00    | 995,052.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |           |         |            |
| 合计                    |              | 100.00 | 20,307.19 | 2.00    | 995,052.75 |

（续）

| 类别                    | 期初余额       |        |           |         |            |
|-----------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                       | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |            |        |           |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 873,267.13 | 100.00 | 18,076.55 | 2.00    | 855,190.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |            |        |           |         |            |
| 合计                    | 873,267.13 | 100.00 | 18,076.55 | 2.00    | 855,190.58 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额         |           |         |
|---------|--------------|-----------|---------|
|         | 应收账款         | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 1,015,359.26 | 20,307.19 | 2.00    |
| 1 至 2 年 |              |           |         |
| 2 至 3 年 |              |           |         |

|    |              |           |    |
|----|--------------|-----------|----|
| 合计 | 1,015,359.26 | 20,307.19 | -- |
|----|--------------|-----------|----|

(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2,230.64元。

(3) 欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 867,102.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例 87.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,342.06 元。

| 单位名称             | 款项性质 | 期末余额       | 账龄    | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额  |
|------------------|------|------------|-------|--------------------|-----------|
| 达能(中国)食品饮料有限公司   | 整合营销 | 240,792.43 | 1 年以内 | 24.20              | 4,815.85  |
| 深圳信隆健康产业发展股份有限公司 | 整合营销 | 225,000.00 | 1 年以内 | 22.61              | 4,500.00  |
| 广州萝城房地产开发有限公司    | 整合营销 | 199,494.00 | 1 年以内 | 20.05              | 3,989.88  |
| 北京京东世纪贸易有限公司     | 整合营销 | 102,016.50 | 1 年以内 | 10.25              | 2,040.33  |
| 珠海天志发展置业有限公司     | 整合营销 | 99,800.00  | 1 年以内 | 10.03              | 1,996.00  |
| 合计               | --   | 867,102.93 | --    | 87.14              | 17,342.06 |

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄      | 期末余额       |        | 期初余额       |       |
|---------|------------|--------|------------|-------|
|         | 金额         | 比例（%）  | 金额         | 比例（%） |
| 1 年以内   | 405,901.67 | 100.00 | 403,393.12 | 98.08 |
| 1 至 2 年 |            |        | 7,892.25   | 1.92  |
| 合计      | 405,901.67 | —      | 411,285.37 | —     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

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<br>关系 | 期末余额       | 占预付款项期<br>末余额计数<br>的比例（%） | 账龄    | 未结算原因 |
|----------------|------------|------------|---------------------------|-------|-------|
| 深圳市创新维自行车有限公司  | 非关联方       | 79,800.00  | 19.66                     | 1 年以内 | 合同未履行 |
| 廊坊市乐行体育发展有限公司  | 非关联方       | 75,000.00  | 18.48                     | 1 年以内 | 合同未履行 |
| 深圳市三鼎车业有限公司    | 非关联方       | 47,400.00  | 11.68                     | 1 年以内 | 合同未履行 |
| 杭州阿里妈妈软件服务有限公司 | 非关联方       | 44,519.36  | 10.97                     | 1 年以内 | 合同未履行 |
| 上海雅特伯克商贸有限公司   | 非关联方       | 34,972.56  | 8.62                      | 1 年以内 | 合同未履行 |
| 合计             |            | 281,691.92 | 69.40                     | --    | --    |

#### （四）其他应收款

##### 1、其他应收款分类披露

| 类别                          | 期末余额       |        |           |         |            |
|-----------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                             | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                             | 金额         | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备<br>的其他应收款   |            |        |           |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备<br>的其他应收款   | 522,669.20 | 100.00 | 59,588.86 | 11.50   | 463,080.34 |
| 自单项金额不重大但单独计提坏账<br>准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合计                          | 522,669.20 | 100.00 | 59,588.86 | 11.50   | 463,080.34 |

（续）

| 类别                        | 期初余额       |        |           |         |            |
|---------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                           | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                           | 金额         | 比例（%）  | 金额        | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备<br>的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备<br>的其他应收款 | 572,992.10 | 100.00 | 44,907.44 | 7.84    | 528,084.66 |

|                       |            |        |           |      |            |
|-----------------------|------------|--------|-----------|------|------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |            |        |           |      |            |
| 合计                    | 572,992.10 | 100.00 | 44,907.44 | 7.84 | 528,084.66 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 347,721.06 | 6,954.42  | 2.00     |
| 2 至 3 年 | 175,448.14 | 52,634.44 | 30       |
| 合计      | 522,669.20 | 59,588.86 | --       |

本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 14,681.43 元。

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    | 7,998.81   | 62,400.12  |
| 保证金、押金 | 164,011.86 | 274,422.00 |
| 备用金及社保 | 350,658.53 | 236,169.98 |
| 合计     | 522,669.20 | 572,992.10 |

### 3、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          | 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  |
|---------------|------|------------|---------|----------------------|-----------|
| 余艳红           | 备用金  | 61,000.00  | 1 年以内   | 11.67                | 1,220.00  |
| 李浩宗           | 备用金  | 58,683.00  | 1 年以内   | 11.23                | 1,173.66  |
| 广州天全物业管理有限公司  | 押金   | 58,000.00  | 2 至 3 年 | 11.10                | 17,400.00 |
| 江苏京东信息技术有限公司  | 保证金  | 30,000.00  | 2 至 3 年 | 5.74                 | 9,000.00  |
| 深圳市创新维自行车有限公司 | 保证金  | 30,000.00  | 2 至 3 年 | 5.74                 | 9,000.00  |
| 合计            |      | 237,683.00 |         | 45.48                | --        |

## (五) 存货

### 1、存货分类

| 项目   | 期末余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 库存商品 | 1,270,267.73 | -    | 1,270,267.73 |
| 合计   | 1,270,267.73 | -    | 1,270,267.73 |

(续)

| 项目   | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 库存商品 | 1,674,997.06 | -    | 1,674,997.06 |
| 合计   | 1,674,997.06 | -    | 1,674,997.06 |

## (六)、其他流动资产

| 项目               | 期末余额     | 期初余额      |
|------------------|----------|-----------|
| 待抵扣增值税进项税金       |          | 29,299.93 |
| 预缴税款             | 1,479.70 | 1,479.70  |
| 待摊费用（维修费摊销及房租费等） |          |           |
| 合计               | 1,479.70 | 30,779.63 |

## (七) 固定资产

### 1、固定资产情况

| 项目        | 运输设备       | 办公及电子设备      | 合计           |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 1、期初余额    | 578,201.65 | 1,536,017.87 | 2,114,219.52 |
| 2、本期增加金额  |            |              |              |
| (1) 购置    |            |              |              |
| 3、本期减少金额  |            |              |              |
| (1) 处置或报废 |            |              |              |
| 4、期末余额    | 578,201.65 | 1,536,017.87 | 2,114,219.52 |
| 二、累计折旧    |            |              |              |
| 1、期初余额    | 229,161.20 | 1,084,438.18 | 1,313,599.38 |
| 2、本期增加金额  | 44,709.10  | 201,275.08   | 245,984.18   |
| (1) 计提    | 44,709.10  | 201,275.08   | 245,984.18   |
| 3、本期减少金额  |            | 1,278.24     | 1,278.24     |
| (1) 处置或报废 |            | 1,278.24     | 1,278.24     |
| 4、期末余额    | 273,870.30 | 1,284,435.02 | 1,558,305.32 |



|           |            |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|
| 三、减值准备    |            |            |            |
| 1、期初余额    |            |            |            |
| 2、本期增加金额  |            |            |            |
| (1) 计提    |            |            |            |
| 3、本期减少金额  |            |            |            |
| (1) 处置或报废 |            |            |            |
| 4、期末余额    |            |            |            |
| 四、账面价值    |            |            |            |
| 1、期末账面价值  | 304,331.35 | 251,582.85 | 555,914.20 |
| 2、期初账面价值  | 349,040.45 | 451,579.69 | 800,620.14 |

## (八) 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项目         | 著作权       | 计算机软件      | 合计         |
|------------|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值     |           |            |            |
| 1、期初余额     | 37,951.46 | 270,680.19 | 308,631.65 |
| 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   |           |            |            |
| (1) 处置     |           |            |            |
| 4、期末余额     | 37,951.46 | 270,680.19 | 308,631.65 |
| 二、累计摊销     |           |            |            |
| 1、期初余额     | 15,423.48 | 55,624.20  | 71,047.68  |
| 2、本期增加金额   | 3,495.18  | 27,068.04  | 25,435.03  |
| (1) 计提     | 3,495.18  | 27,068.04  | 25,435.03  |
| 3、本期减少金额   |           |            |            |
| (1) 处置     |           |            |            |
| 4、期末余额     | 18,918.66 | 82,692.24  | 101,610.90 |
| 三、减值准备     |           |            |            |
| 1、期初余额     |           |            |            |
| 2、本期增加金额   |           |            |            |

|          |           |            |            |
|----------|-----------|------------|------------|
| (1) 计提   |           |            |            |
| 3、本期减少金额 |           |            |            |
| (1) 处置   |           |            |            |
| 4、期末余额   |           |            |            |
| 四、账面价值   |           |            |            |
| 1、期末账面价值 | 19,032.80 | 187,987.95 | 207,020.75 |
| 2、期初账面价值 | 22,527.98 | 215,055.99 | 237,583.97 |

#### (九) 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     | 期末数 |
|-------|------------|--------|-----------|------------|-----|
| 办公室装修 | 332,867.80 |        | 91,201.11 | 241,666.69 | 0   |
| 合计    | 332,867.80 |        | 91,201.11 | 241,666.69 | 0   |

#### (十) 递延所得税资产

##### 1、未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 79,896.05      | 62,957.86     |
| 可抵扣亏损    | -23,721,313.10 | 23,338,581.94 |
| 合计       | -23,641,417.05 | 23,401,539.80 |

#### (十一) 应付票据及应付账款

| 种类   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 应付票据 | 0          | 0          |
| 应付账款 | 538,540.48 | 543,720.54 |
| 合计   | 538,540.48 | 543,720.54 |

##### 1、应付账款列示

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 490,668.48 | 513,105.07 |

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 1 至 2 年 | 47,872.00  | 30,615.47  |
| 合计      | 538,540.48 | 543,720.54 |

## 2、应付账款前五名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额         | 比例（%） | 账龄    | 款项性质 |
|----------------|--------|------------|-------|-------|------|
| 安信证券股份有限公司     | 非关联方   | 175,000.00 | 32.50 | 1 年以内 | 服务费  |
| 广州市银三环机械有限公司   | 非关联方   | 70,900.92  | 13.17 | 1 年以内 | 采购款  |
| 丰翊体育推广（深圳）有限公司 | 非关联方   | 70,000.00  | 13.00 | 1 年以内 | 服务费  |
| 上海百劲信息科技有限公司   | 非关联方   | 48,377.15  | 8.98  | 1 年以内 | 采购款  |
| 广州市准创软件科技有限公司  | 非关联方   | 47,872.00  | 8.89  | 2 年以内 | 采购款  |
| 合计             |        | 412,150.07 | 76.53 |       |      |

## （十二）预收款项

### 1、预收款项列示

| 项目      | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 1 年以内   | 1,107,477.32 | 897,696.32 |
| 1 至 2 年 |              | 408.00     |
| 合计      | 1,107,477.32 | 898,104.32 |

### 2、预收账款前五名情况

| 单位名称          | 与公司关系 | 金额         | 比例（%） | 账龄   | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|-------|------------|-------|------|-----------|
| 深圳信隆实业股份有限公司  | 非关联方  | 201,000.00 | 18.15 | 1年以内 | 合同正在执行    |
| 广州环球自行车工业有限公司 | 非关联方  | 133,333.33 | 12.04 | 1年以内 | 合同正在执行    |
| 东莞元渝机械有限公司    | 非关联方  | 75,000.00  | 6.77  | 1年以内 | 合同正在执行    |

|                     |      |            |       |      |        |
|---------------------|------|------------|-------|------|--------|
| 苏州达韦精密工业有限公司        | 非关联方 | 56,666.67  | 5.12  | 1年以内 | 合同正在执行 |
| 捷酷（北京）体育服装有限公司第一分公司 | 非关联方 | 54,166.67  | 4.89  | 1年以内 | 合同正在执行 |
| 合计                  |      | 520,166.67 | 46.97 | -    | -      |

### （十三）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         | 811,205.07 | 4,143,386.62 | 4,280,525.07 | 674,066.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 441,137.01   | 441,147.01   | -10.00     |
| 三、辞退福利         |            | 110,200.00   | 110,200.00   |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计             | 811,205.07 | 4,694,723.63 | 4,831,872.08 | 674,056.62 |

#### 3、短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 811,205.07 | 4,036,184.92 | 4,173,323.37 | 674,066.62 |
| 二、职工福利费       |            | 107,201.70   | 107,201.70   |            |
| 三、社会保险费       |            | 322,749.01   | 322,759.01   | -10.00     |
| 其中：医疗保险费      |            | 128,693.52   | 128,693.52   |            |
| 工伤保险费         |            | 1,822.40     | 1,822.40     |            |
| 生育保险费         |            | 14,645.69    | 14,655.69    | -10.00     |
| 四、住房公积金       |            | 118,388.00   | 118,388.00   |            |
| 五、工会经费和职工教育经费 |            |              |              |            |
| 六、短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 七、短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计            | 811,205.07 | 4,584,523.63 | 4,721,672.08 | 674,056.62 |

#### 3、设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1.基本养老保险 |      | 173,269.20 | 173,269.20 |      |
| 2.失业保险费  |      | 4,315.20   | 4,315.20   |      |

|          |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|
| 3.企业年金缴费 |  |  |  |  |
| 合计       |  |  |  |  |

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，本公司分别按政府机构规定比例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。

#### （十四）应交税费

| 项目      | 期末余额       | 年初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 92,472.66  | 69,245.29  |
| 个人所得税   | 65,289.80  | 94,435.51  |
| 城市维护建设税 | 2,823.98   | 144.76     |
| 教育费附加   | 2.60       | 113.16     |
| 地方教育费附加 | 1.73       | 75.44      |
| 合计      | 160,590.77 | 164,014.16 |

#### （十五）其他应付款

| 种类    | 期末余额         | 年初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息  | 0            | 0          |
| 应付股利  | 0            | 0          |
| 其他应付款 | 1,437,524.15 | 160,738.10 |
| 合计    | 1,437,524.15 | 160,738.10 |

##### 1、按款项性质列示其他应付款

| 项目   | 期末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 1年以内 | 1,437,524.15 | 105,547.30 |
| 1至2年 |              | 55,190.80  |
| 合计   | 1,437,524.15 | 160,738.10 |

##### 2、其他应付款前五名

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 比例（%） | 账龄   | 款项性质  |
|---------------|--------|--------------|-------|------|-------|
| 自行车比赛代收报名费    | 非关联方   | 1,378,641.75 | 95.87 | 1年以内 | 代收报名费 |
| 哈尔滨极者科技有限责任公司 | 非关联方   | 26,000.00    | 1.81  | 1-2年 | 租车押金  |
| 黄嘉龙           | 非关联方   | 14,276.85    | 0.99  | 1年以内 | 代垫款   |
| 魏星            | 非关联方   | 6,000.00     | 0.42  | 1-2年 | 租车押金  |
| 程柏伟           | 非关联方   | 5,972.40     | 0.42  | 1年以内 | 代垫款   |
| 合计            | -      | 1,430,891.00 | 99.50 | -    | -     |

## （十六）、政府补助

### 1、本年初始确认的政府补助的基本情况

| 补助项目                                 | 金额         | 与资产相关 |          | 与收益相关 |            |       |        | 是否实际收到 |
|--------------------------------------|------------|-------|----------|-------|------------|-------|--------|--------|
|                                      |            | 递延收益  | 冲减资产账面价值 | 递延收益  | 其他收益       | 营业外收入 | 冲减成本费用 |        |
| 广州天河财政局<br>转 2017 省科技研发费后补助加计扣除补贴经费后 | 504,800.00 | -     | -        | -     | 504,800.00 | -     | -      | 是      |
| 广州市财政局高新技术补贴                         | 160,000.00 |       |          |       | 160,000.00 | -     | -      | 是      |
| 天河区财政局<br>2016 年度高新技术企业认定通过奖励        | 240,000.00 | -     | -        | -     | 240,000.00 | -     | -      | 是      |
| 合计                                   | 904,800.00 |       |          |       | 904,800.00 |       |        | 是      |

### 2、计入本年损益的政府补助情况

| 补助项目                                                  | 金额         | 与资产相关 |              | 与收益相关 |            |           |            | 是否实际收到 |
|-------------------------------------------------------|------------|-------|--------------|-------|------------|-----------|------------|--------|
|                                                       |            | 递延收益  | 冲减资产<br>账面价值 | 递延收益  | 其他收益       | 营业外收<br>入 | 冲减成<br>本费用 |        |
| 广州天河财政局<br>转 2017 省科技研<br>发费后补助加计<br>扣除补贴经费后<br>补助专项款 | 504,800.00 | -     | -            | -     | 504,800.00 | -         | -          | 是      |
| 广州市财政局高新<br>技术补贴                                      | 160,000.00 |       |              |       | 160,000.00 | -         | -          | 是      |
| 天河区财政局<br>2016 年度高新技<br>企业认定通过奖<br>励                  | 240,000.00 | -     | -            | -     | 240,000.00 | -         | -          | 是      |
| 合计                                                    | 904,800.00 |       |              |       | 904,800.00 |           |            | 是      |

## （十七）股本

### 1、股本增减变动情况

| 项目   | 年初余额          | 本次变动增减（+、—） |            |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|------------|-------|----|----|---------------|
|      |               | 增资          | 利润转<br>增资本 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 11,305,000.00 | 0           |            |       |    |    | 11,305,000.00 |

## （十八）资本公积

| 项目         | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 32,891,849.06 |      |      | 32,891,849.06 |
| 其他资本公积     | 752,416.73    |      |      | 752,416.73    |
| 合计         | 33,644,265.79 |      |      | 33,644,265.79 |

## （十九）未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -20,311,696.76 | -13,273,515.27 |
| 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            | -20,311,696.76 | -13,273,515.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -3,398,444.25  | -7,38,181.49   |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               |                |                |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 其他                    |                |                |
| 期末未分配利润               | -23,710,141.01 | -20,311,696.76 |

## （二十）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         |
| 主营业务 | 7,242,771.92 | 6,430,876.94 | 8,855,975.40 | 6,433,804.46 |
| 其他业务 |              |              |              |              |
| 合计   | 7,242,771.92 | 6,430,876.94 | 8,855,975.40 | 6,433,840.46 |

### 2、主要产品营业收入、营业成本

| 项目     | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 整合营销   | 3,584,591.09 | 3,358,262.54 | 3,812,616.14 | 1,745,167.97 |
| 电商业务   | 3,658,180.83 | 3,072,614.40 | 4,675,861.36 | 4,081,417.35 |
| 赛事收入   |              |              | 190,635.84   | 426,256.29   |
| 视频制作收入 |              |              | 176,862.06   | 180,962.85   |
| 合计     | 7,242,771.92 | 6,430,876.94 | 8,855,975.40 | 6,433,804.46 |



(二十一) 税金及附加

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税  | 17,003.94 | 20,077.28 |
| 教育费附加    | 4,971.28  | 8,604.55  |
| 地方教育费附加税 | 3,314.21  | 5,736.38  |
| 合计       | 25,289.43 | 34,418.21 |

(二十二) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,154,391.84 | 1,873,840.05 |
| 差旅费   | 162,526.91   | 217,737.79   |
| 租赁费   | 120,362.02   | 216,922.42   |
| 业务招待费 | 7,807.32     | 11,835.81    |
| 办公费   | 991.10       | 75,155.24    |
| 广告宣传费 | 146,277.33   | 326,499.22   |
| 运输费   | 104,750.72   | 178,950.83   |
| 其他    | 121,043.24   | 600,887.81   |
| 合计    | 1,818,150.48 | 2,968,829.17 |

(二十三) 管理费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额          |
|------|--------------|----------------|
| 职工薪酬 | 1,062,403.03 | 1,173,849.37   |
| 租赁费  | 202,911.02   | 217,619.04249, |
| 差旅费  | 45,397.17    | 137,957.30     |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 中介机构费用 | 272,751.67   | 1,204,585.60 |
| 办公费    | 9,867.02     | 27,614.09    |
| 折旧与摊销  | 566,916.10   | 213,830.09   |
| 业务招待费  | 41,013.96    | 118,122.09   |
| 汽车费用   | 14,829.40    | 20,769.91    |
| 税费     | 48,268.36    | 71.10        |
| 其他     | 169,017.10   | 790,445.44   |
| 合计     | 2,433,374.83 | 3,691,034.73 |

#### （二十四）研发费用

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 工资        | 817,963.26 | 2,567,160.02 |
| 信息服务费     | 47,306.05  | 65,760.49    |
| 折旧及长期费用摊销 | 34,559.68  | 65,481.23    |
| 其他        | 3,006.20   | 2,959.11     |
| 合计        | 902,835.19 | 2,701,360.85 |

#### （二十五）财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额       |
|--------|------------|-------------|
| 利息支出   |            |             |
| 减：利息收入 | 125,460.21 | 164,789.02  |
| 手续费    | 63,481.66  | 28,261.22   |
| 其他     |            | 400         |
| 合计     | -61,978.55 | -136,127.80 |

(二十六) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额    |
|--------|-----------|----------|
| 一、坏账损失 | 16,912.07 | 5,306.18 |
| 合计     | 16,912.07 | 5,306.18 |

(二十七) 营业外收入

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 |           |              |               |
| 政府补贴      |           | 1,300,200.00 |               |
| 其他        | 45,720.77 | 79,060.88    |               |
| 合计        | 45,720.77 | 1,379,260.88 |               |

(二十八) 营业外支出

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-----------|-----------|----------|
| 非流动资产处置损失 |           |          |
| 对外捐赠支出    |           |          |
| 其他        | 37,000.15 | 5,246.77 |
| 合计        | 37,000.15 | 5,246.77 |

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 |       |       |
| 递延所得税费用 |       |       |
| 合计      |       |       |

(三十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 3,131,071.33 | 1,019,836.81 |

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 125,460.21   | 164,789.02   |
| 补贴收入 | 950,520.77   | 1,379,260.88 |
| 合计   | 4,207,052.31 | 2,563,886.71 |

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 销售、管理费用 | 2,198,400.56 | 3,695,665.46 |
| 财务费用    | 63,481.66    | 28,661.22    |
| 往来款等    | 1,347,340.07 | 715,834.33   |
| 营业外支出   | 37,000.15    | 1,334.03     |
| 合计      | 3,646,222.44 | 4,441,495.04 |

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-------|
| 与吸收投资有关的费用 |       |       |
| 合计         |       |       |

## （三十一）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料表

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |
| 净利润                              | -3,409,167.84 | -5,464,723.55 |
| 加：资产减值准备                         | 16,912.07     | 5,306.18      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 245,984.18    | 264,132.70    |
| 无形资产摊销                           | 30,563.22     | 15,178.62     |
| 长期待摊费用摊销                         | 332,867.80    | 87,221.33     |
| 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）                  | -62,078.56    | -136,127.80   |
| 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）        | 404,729.33    | -425,761.40   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）   | 197,729.79    | -802,533.99   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）   | 235,152.94    |               |
| 其他                      | 913,007.93    |               |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -1,094,299.14 | -7,227,016.46 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b> |               |               |

| 补充资料                      | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 |               |               |
| 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                  |               |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>  |               |               |
| 现金的期末余额                   | 21,249,194.37 | 25,722,504.10 |
| 减：现金的期初余额                 | 22,343,493.52 | 3,237,765.63  |
| 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              | -1,094,299.15 | 22,484,738.47 |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 21,249,194.37 | 25,722,504.17 |
| 其中：库存现金        | 58,916.21     | 18,629.91     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 20,605,308.89 | 25,020,658.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 584,969.27    | 683,215.88    |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |               |
| 存放同业款项         |               |               |
| 拆放同业款项         |               |               |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,249,194.37 | 25,722,504.17 |

## 六、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 |      |
| 广州美骑贸易有限公司   | 广州市   | 广州市 | 互联网贸易 | 100     | -  | 设立   |
| 广州美骑体育有限公司   | 广州市   | 广州市 | 体育    | 100     |    | 设立   |
| 广州跃野文化传播有限公司 | 广州市   | 广州市 | 文化传播  | 70      |    | 设立   |

## 七、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 金额         | 说明   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|
| 非流动资产处置损益                                                                               |            |      |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                    |            |      |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 904,800.00 | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |            |      |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |            |      |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |            |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |            |      |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |            |      |
| 债务重组损益                                                                                  |            |      |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |            |      |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |            |      |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |            |      |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |            |      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |            |      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |            |      |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |            |      |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |            |      |

|                                      |            |  |
|--------------------------------------|------------|--|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |            |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 8,720.62   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |            |  |
| 小计                                   | 913,520.62 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）              |            |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                        |            |  |
| 归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额                 | 913,520.62 |  |

## （二）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<br>(%) | 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 | -14.82            | -0.30  | -0.30  |

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.80            | -0.38  | -0.38  |

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的第一大股情况

本公司的实际控制人为周福源，直接持有本公司 36.09%的股权，间接持有本公司 8.73%的股权（广州粤骑持有本公司 24.06%的股权，为美骑网络的第二大股东。同时，周福源为广州粤骑的有限合伙人，占有该合伙企业 36.28%的份额。）

## 2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

## 4、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                  |
|------------------------|------------------------------|
| 周福蕾                    | 实际控制人弟弟，间接持有本公司 2.26%股权      |
| 臧文琪                    | 间接持有本公司 5.11%股权兼董事           |
| 刘峰                     | 间接持有本公司 3.20%股权              |
| 广州粤骑投资管理合伙企业（有限合伙）     | 持有本公司 24.06%股权               |
| 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）   | 持有本公司 14.73%股权               |
| 广州启诚创业投资管理有限公司         | 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人 |
| 广东银杏广博创业投资合伙企业（有限合伙）   | 持有本公司 6.68%股权                |
| 银杏自清（天津）创业投资合伙企业（有限合伙） | 持有本公司 6.68%股权                |
| 中保产业投资股份有限公司           | 持有本公司 6.68%股权                |

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

| 项目名称   | 期末余额      |        | 期初余额     |       |
|--------|-----------|--------|----------|-------|
|        | 账面余额      | 坏账准备   | 账面余额     | 坏账准备  |
| 其他应收款： |           |        |          |       |
| 周福源    | 31,000.00 | 620.00 | 1,000.00 | 20.00 |
| 合计     |           |        |          |       |

## 九、合并范围的变更

### 1、合并范围的变更

（1）报告期合并范围发生变更的情况：无

### 2、报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体



(1) 报告期新纳入合并范围的主体：无

(2) 报告期不再纳入合并范围的主体:无

3、报告期发生的同一控制下企业无

4、报告期发生的非同一控制下合并无

## 十、或有事项

公司报告期不存在需要说明的重大或有事项。

## 十一、承诺及或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止 2018 年 8 月 9 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## 十三、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司主要会计报表项目注释

### (一)应收账款

#### 1.应收账款分类披露

| 类别                   | 期末余额       |        |          |         |            |
|----------------------|------------|--------|----------|---------|------------|
|                      | 账面余额       |        | 坏账准备     |         | 账面价值       |
|                      | 金额         | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | -          | -      | -        | -       | -          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 403,298.33 | 100.00 | 8,065.97 | 2.00    | 395,232.36 |
| 其中：账龄组合              | 403,298.33 | 100.00 | 8,065.97 | 2.00    | 395,232.36 |
| 关联方组合                | -          | -      | -        | -       | -          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款 | -          | -      | -        | -       | -          |
| 合计                   | 403,298.33 | 100.00 | 8,065.97 | 2.00    | 395,232.36 |

(续)

| 类别 | 期初余额 |      |  |
|----|------|------|--|
|    | 账面余额 | 坏账准备 |  |

|                       | 金额         | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） | 账面价值       |
|-----------------------|------------|--------|----------|---------|------------|
| 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  | 166,373.33 | 100.00 | 3,938.67 | 2.37    | 162,434.66 |
| 其中：账龄组合               | -          | -      | -        | -       | -          |
| 关联方组合                 | -          | -      | -        | -       | -          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -          | -      | -        | -       | -          |
| 合计                    | 166,373.33 | 100.00 | 3,938.67 | 2.37    | 162,434.66 |

2.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额       |          |      |
|---------|------------|----------|------|
|         | 应收账款       | 坏账准备     | 计提比例 |
| 1 年以内   | 403,298.33 | 8,065.97 | 2.00 |
| 1 至 2 年 | -          | -        | -    |
| 合计      | 403,298.33 | 8,065.97 | 2.00 |

| 账龄      | 期初余额        |           |         |
|---------|-------------|-----------|---------|
|         | 应收账款        | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 159,333.33  | 3,186.67  | 2.00    |
| 1 至 2 年 | 6,800.00    | 680.00    | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 240.00      | 72.00     | 30.00   |
| 合计      | 166, 373.33 | 3, 938.67 | --      |

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称            | 应收账款期末余额   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|--------------------|----------|
| 深圳信隆健康产业发展股份有限公司 | 225,000.00 | 56.00              | 4,500.00 |
| 天津市金轮信德进出口贸易有限   | 40,000.00  | 10.00              | 800.00   |
| 深圳凯斯普瑞自行车有限公司    | 33,333.33  | 8.00               | 666.67   |
| 南京宁菲国际展览有限公司     | 11,000.00  | 4.00               | 300.00   |
| 井冈山市中翔体育文化传播有限   | 10000.00   | 4.00               | 300.00   |
| 合计               | 328,333.33 | 81.00              | 6,566.67 |

(二)其他应收款

1.其他应收款分类披露

| 类别               | 74 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 |         |       |      |         |      |

(续)

| 类别                    | 期初余额         |        |           |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -         | -        | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,900,456.30 | 100.00 | 25,928.57 | 0.89     | 2,874,527.73 |
| 其中：账龄组合               | 230,156.37   | 7.94   | 25,928.57 | 11.27    | 204,227.80   |
| 合并范围内关联方组合            | 2,670,299.93 | 92.06  | -         | -        | 2,670,299.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备      | -            | -      | -         | -        | -            |

| 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 (%) |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -         | -        | -            |
| 合计                     | 2,900,456.30 | 100.00 | 25,928.57 | 0.89     | 2,874,527.73 |

2.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末余额       |           |         |
|------|------------|-----------|---------|
|      | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 133,185.54 | 2,663.71  | 2.00    |
| 2至3年 | 58,000.00  | 17,400.00 | 30.00   |
| 合计   | 191,185.54 | 20,063.71 | --      |

### 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     | 年初账面余额       |
|--------|------------|--------------|
| 保证金    | 171867.26  | 119,250.00   |
| 社保及公积金 | 35388.23   | 108,586.25   |
| 往来款    | 2794907.48 | 2,672,620.05 |
| 合计     | 3002162.97 | 2,900,456.30 |

### 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         | 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  |
|--------------|------|------------|------|---------------------|---------|
| 广州美骑贸易有限公司   | 往来款  | 2640888.53 | 1-2年 | 0.88                |         |
| 广州跃野文化传播有限公司 | 往来款  | 170088.9   | 1-2年 | 0.06                |         |
| 广州天全物业管理有限公司 | 往来款  | 58000      | 1-2年 | 0.02                |         |
| 周福源          | 备用金  | 30000      | 1年以内 | 0.01                | 600.00  |
| 劳健华          | 备用金  | 26200      | 1年以内 | 0.01                | 524.00  |
| 合计           | —    | 2925177.43 | —    | 0.97                | 1124.00 |

## （三）长期股权投资

| 被投资单位        | 年初余额         | 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、对子公司的投资    | -            | -      | -    | -           | -        | -      |
| 广州美骑贸易有限公司   | 5,000,000.00 | -      | -    | -           | -        | -      |
| 广州美骑体育有限公司   | 5,000,000.00 | -      | -    | -           | -        | -      |
| 广州跃野文化传播有限公司 | 70,000.00    | -      | -    | -           | -        | -      |

| 被投资单位 | 年初余额 | 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 |

|    |               |   |   |   |   |   |
|----|---------------|---|---|---|---|---|
| 合计 | 10,070,000.00 | - | - | - | - | - |
|----|---------------|---|---|---|---|---|

(续)

| 被投资单位        | 本期增减变动     |        |    | 期末余额          | 减值准备 |
|--------------|------------|--------|----|---------------|------|
|              | 宣告发放现金股利或利 | 计提减值准备 | 其他 |               |      |
| 一、对子公司的投资    | -          | -      | -  | -             | -    |
| 广州美骑贸易有限公司   | -          | -      |    | 5,000,000.00  | -    |
| 广州美骑体育有限公司   | -          | -      |    | 5,000,000.00  |      |
| 广州跃野文化传播有限公司 | -          | -      |    | 70,000.00     | -    |
| 合计           | -          | -      | -  | 10,070,000.00 | -    |

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务收入 | 2,044,743.08 | 3,812,616.14 |
| 其他业务收入 | -            | -            |
| 营业收入合计 | 2,044,743.08 | 3,812,616.14 |
| 主营业务成本 | 1,270,181.03 | 1,745,167.97 |
| 其他业务成本 | -            | -            |
| 营业成本合计 | 1,270,181.03 | 1,745,167.97 |

#### 十五、母公司补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 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除外 | 904,800.00 | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | -          | -    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被                          | -          | -    |
| 投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                        |            |      |
| 非货币性资产交换损益                                                 | -          | -    |

|                                                                                        |            |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                         | -          | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                            | -          | - |
| 债务重组损益                                                                                 | -          | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                  | -          | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                              | -          | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                            | -          | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                  | -          | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -          | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                    | -          | - |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                            | -          | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                       | -          | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                   | -          | - |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                           | -          | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                     | -2,472.27  | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                      |            | - |
| 小计                                                                                     | 902,327.73 | - |
| 减：所得税影响额                                                                               |            | - |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                          |            | - |
| 合计                                                                                     | 902,327.73 | - |

## 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益(元/股) |        |
|----------------------|-------------------|-----------|--------|
|                      |                   | 基本每股收     | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | -6.73             | -0.17     | -0.17  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -9.81             | -0.25     | -0.25  |