



# 科佳商业

NEEQ : 835944

湖南科佳商业股份有限公司  
Hunan Kejia Business Co.,LTD



## 半年度报告

— 2018 —

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司	指	湖南科佳商业股份有限公司
有限公司	指	整体变更股份公司前的湖南科佳商业发展有限公司
股东大会	指	湖南科佳商业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南科佳商业股份有限公司董事会
监事会	指	湖南科佳商业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖南科佳商业股份有限公司公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1-6月
科佳投资	指	湖南科佳投资管理有限公司（股份公司控股股东）
亿启投资	指	湖南亿启投资合伙企业(有限合伙)

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人窦晓昆、主管会计工作负责人游芳及会计机构负责人（会计主管人员）游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	公司办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3. 公司第二届董事会第八次会议决议、会议记录。
	4. 公司第二届监事会第四次会议决议、会议记录。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁巍
是否通过董秘资格考试	否
电话	0731-82279595
传真	0731-82829051
电子邮箱	448547209@qq.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 20 楼； 410001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-1-24
挂牌时间	2016-03-01
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-其他商务服务业-其他未列明商务服务业
主要产品与服务项目	商业运营管理、营销策划服务、委托顾问管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖南科佳投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	窦晓昆、湖南科佳投资管理有限公司、湖南亿启投资合伙企业(有限合伙)

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430100670768000W	否
注册地址	长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 20010	否
注册资本（元）	30,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,532,581.94	8,006,562.61	-18.41%
毛利率	44.89%	19.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	248,468.86	-399,145.89	162.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	248,469.97	-697,872.78	135.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.65%	-1.00%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.65%	-1.75%	-
基本每股收益	0.01	-0.01	200.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,819,133.73	45,883,718.39	-0.14%
负债总计	7,459,521.36	7,772,574.88	-4.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,359,612.37	38,111,143.51	0.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.27	0.65%
资产负债率（母公司）	16.28%	16.94%	-
资产负债率（合并）	16.28%	16.94%	-
流动比率	3.68	3.93	-
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	6,394,037.03	-1,754,594.38	564.42%
应收账款周转率	3.33	5.07	-
存货周转率		-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.14%	1.63%	-
营业收入增长率	-18.41%	-58.90%	-
净利润增长率	162.25%	-172.28%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 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

公司经过多年的发展，根据对商业地产的深入了解和多年积累的经验，紧紧围绕商业与地产结合，重点抓住两个核心：以为消费者提供高性价比的服务为核心，以商户盈利为商业经营的目标为核心，作为公司在提供商业经营服务的根本宗旨，因此在行业内形成了具有科佳公司特色的经营和服务理念，以此理念为客户提供策划咨询、运营管理等服务，帮助客户实现商业价值最大化。公司根据多年来服务客户和对消费的了解，找到了符合企业发展的商业模式，公司的商业模式主要体现在以下两种业务收入：运营管理服务收入和广告收入。

1、运营管理服务收入包含三个方面的收入来源：（1）前期商业定位咨询服务收入：根据所提供服务内容、服务周期、服务成本等情况收取前期项目定位策划费用作为主要收入来源；（2）项目运营服务管理收入：由公司租赁项目现结合项目区域特征进行定位，并进行招租或联营，从而获取的租金及其它服务性的收入，此点作为公司的主要收入来源；（3）管理输出及策划服务收入：依托公司品牌资源优势并提供相关的资源服务与合作伙伴进行经营管理输出、服务策划输出等服务方式而获取收入的方式。①商业产品定位研发业务相关收入，包括商业地产项目投资目标甄选、收购项目可研咨询服务收入和商业模式与产品研发收入两大部分，前者以向客户提供的项目可研报告为最终服务交付品，交付后收取商业项目研究分析服务费；后者为商业模式与产品研发收入，即先行将相关研究成果转化为可指导实际市场操作的商业计划书，再寻找合适的市场合作方，吸引市场投资，通过与投资方合作运营或向投资方出售研究成果获取相应收益。②商业运营管理服务业务相关收入，以充分的市场考察、项目论证为前提，公司租赁、收购特定商业物业，完成商业规划、定位后统一招商直至实现开业，从而获得项目租金、联营扣点、物业管理服务、经营服务等持续性收益；公司还有能力满足部分客户对商业资产托管服务的需求，并获得相应的委托管理服务收入。③管理输出及策划营销服务业务收入，包括两个部分，一是项目前期综合研策服务收入，服务交付品分别为项目市场研究报告与项目定位策划报告，交付后分期收取项目市场调研服务费与市场综合研策服务费；二是项目招商与委托管理服务收入，招商收入即为客户提供项目代理招商服务，并根据招商成果收取招商顾问服务月份与招商租金提成，如后续提供项目运营管理指导服务，还将加收项目运营委托管理月费。

2、广告收入主要包括室内墙面、柱面广告收入及室外广告牌收入。

报告期内及报告期后至本年报披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司的运营状况呈现下滑趋势，实现营业收入 653.26 万元，同比减少 18.41%；净利润为 24.85 万元，同比增加 162.25%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 4581.91 万元，较年初降低 0.14%，净资产为 3835.96 万元，较年初增加 0.65%。公司总负债为 745.95 万元，较年初降低 4.03%，均为流动负债，上半年度公司经营活动产生的现金流入为 1774.00 万元，经营活动产生的现金流出为 1,134.60 万元，经营活动产生的现金流量净额为 639.40 万元，较上年同期减少 564.42%。

报告期内公司主营业务收入规模缩小，主要因公司在 2017 年进行项目精简后，目前仅保留经营情况稳定的电脑城项目，截至目前暂未引入新的项目，导致短期内收入有所下滑。公司业绩下降主要受以下几个方面的影响：1、商场管理费收入下降：受市场环境的影响，项目卖场人流下滑，销售额下降，商户经营困难，公司不断给予优质商户减租、免租政策；部分经营能力不强的商户，因难以维持正常运转而退租，导致项目内空置面积大。

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

但由于在报告期内公司进行了有效的成本控制，项目甲方给予了公司租金优惠，成本较上期降低。导致同比利润略有提升。

### 三、 风险与价值

#### 1、专业技术人才流失的风险

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

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

#### 2、房屋租赁风险

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

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

#### 3、公司治理风险

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

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

#### 4、社会保险暂未以实际工资作为缴费基数、暂未缴纳公积金的风险

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

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

### 四、 企业社会责任

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

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(五)
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) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
湖南科佳投资管理有限公司	是	资金	借款	7,867,154.60	69,226.85	7,936,381.45	0	否
<b>总计</b>	-	-	-	7,867,154.60	69,226.85	7,936,381.45	0	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

1、科佳商业于 2016 年 4 月 19 日召开第一届董事会第九次会议，于 2016 年 5 月 9 日召开 2016 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于股权置换的议案》，议案主要内容为公司以所持北京威肯教育科技有限公司（以下简称“北京威肯”）的全部股权（持股比例为 25%），置换科佳投资所持长沙市

白沙置业有限责任公司（以下简称“白沙置业”）的 8.31% 股权，同时公司参照评估价值向科佳投资支付 200 万收购款收购科佳投资持有白沙置业 1.69% 的股权。股权置换及收购后，公司持有白沙置业 10% 的股权，科佳投资持有北京威肯 25% 的股权。

北京威肯已于 2016 年 8 月完成工商变更登记，但由于白沙置业股东人数较多，对股权置换事宜未形成一致意见，经公司多轮沟通后仍有部分股东既不愿购买该部分股权也未同意至工商行政管理局办理面签，导致白沙置业至今未完成工商变更登记。2017 年 6 月 8 日，公司召开董事会决议，鉴于白沙置业股权变更时间过长，公司与湖南科佳投资管理有限公司协商确定变更股权置换事项，由湖南科佳投资管理有限公司以现金方式按照评估值购买北京威肯教育科技有限公司的股权。

2、由于科佳投资在 2018 年 3 月 28 日才归还完毕所有股权转让款（含利息）10,157,432.30 元，故对该资金占用款项 2017 年度计提了 528,262.62 元资金占用费，2018 年度计提了 69,226.85 元资金占用费，截至 2018 年 4 月 24 日，科佳投资已归还完毕上述资金占用费。

3、科佳商业在意识到存在资金占用情况后积极催付大股东清偿资金，并加强公司管理层及员工对内部控制的学习，增进规范意识，控股股东、实际控制人及董监高均出具了《承诺函》，确保在以后不再发生资金占用导致损害公司及其他股东利益的情况。

公司控股股东、实际控制人窦晓昆签署了《关于避免资金占用、利用控制关系损害公司及其他股东权益的承诺函》，公司董监高签署了《关于避免资金占用的承诺函》，以维护公司财产及资金的完整、独立和安全，同时公司将严格按照《公司章程》、《关联交易制度》、《财务管理制度》的规定，履行审批程序，规范关联交易相关事项。

## （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
湖南炫美科技有限公司	2017.6.25-2018.6.24	2,000,000.00	86,000.00	2,086,000.00	0	4.30%	是
总计	-	2,000,000.00	86,000.00	2,086,000.00	0	-	-

### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

湖南炫美科技有限公司（以下简称“炫美科技”）因生产经营需要，向公司临时拆借短期流动资金人民币 200 万元。借款期限为壹年，时间为 2017 年 6 月 26 日至 2018 年 6 月 25 日，借款利率为 4.3%。在发生借款时，炫美科技与公司为非关联方，2017 年 9 月 21 日炫美科技发生工商变更，将法定代表人及执行董事变更为汪华，汪华持股其 90% 股份，而公司的控股股东科佳投资在 2017 年 9 月 30 日也变更法定代表人及经理为汪华，由此炫美科技成为公司控股股东高管控制的公司，成为公司的关联方。炫美科技已于 2018 年 6 月 28 日偿还本金及利息合计 2,086,000.00 元，截止 2018 年 6 月 30 日，公司不再存在对外借款情况。

公司利用闲置资金进行短期借款，获取高于保本型理财产品的利息，是在确保不影响公司正常经营的情况下对外提供的借款，不会对公司未来的状况和生产经营产生不利影响，不会损害公司及其股东的利益。公司将在未来严格控制与关联方的资金往来，规范对外借款的后续跟踪管理，避免类似情况再次发生。



### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,500,000.00	1,986,920.31
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
	0	0

公司于 2017 年 12 月 8 日召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》，其中公司与长沙市白沙置业有限责任公司的关联交易预计金额为 450 万元，与湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司的关联交易预计金额为 100 万元。

### (四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
长沙市白沙置业有限责任公司	购买其位于长沙市芙蓉区车站中路 21 号鸿运·凯旋国际负一楼 27 个车位	4,195,800.00	是	2018 年 2 月 6 日/2018 年 2 月 28 日	2018-003/2018-010

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2018 年 2 月 5 日和 2018 年 2 月 27 日分别召开第二届董事会第三次会议和第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司购买地下车位暨关联交易的议案》，本次收购资产不会对公司日常经营产生不利影响，通过购买地下车位，将有利于提升公司配套服务水平和服务口碑，对公司未来的长期稳定发展起到一定的推动作用。本次收购资产交易完成后，有助于满足公司生产经营的需要，促进公司持续健康发展，符合公司发展战略。

### (五) 承诺事项的履行情况

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

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

2、科佳发展在整体变更为股份公司过程中，公司系按照经审计的账面净资产值折股，未改变历史

成本计价原则，构成“整体变更设立”。公司整体变更过程中，注册资本由 1000 万元变更为 2000 万元，系以投资款转增股本，未涉及以未分配利润和盈余公积转增股本的情况，不需缴纳个人所得税。同时，关于 2014 年 10 月 9 日窦晓昆以 1 元价格受让湖南科佳商业发展有限公司 2% 股权及湖南科佳商业发展有限公司整体变更为股份公司中涉及的纳税问题，公司股东窦晓昆已出具承诺，如发生税务机关征缴本人就湖南科佳商业发展有限公司存续期间的股权转让事项以及湖南科佳商业发展有限公司整体变更为股份公司之事项所应缴纳的个人所得税及因此而产生的相关费用的情形，包括但不限于：2014 年 10 月 9 日以 1 元受让湖南科佳商业发展有限公司 2% 股权。湖南科佳商业发展有限公司整体变更为股份公司，注册资本由 1000 万变为 2000 万。本人承诺足额缴纳所有应税款项及因此而发生的相关费用，并承担由此可能给湖南科佳商业股份有限公司带来的任何损失（如有）。报告期内实际控制人窦晓昆严格履行该承诺。

3、报告期内股份公司存在使用科佳投资商标的情况，商标使用属于免费使用，不存在支付费用问题，不存在纠纷和潜在争议。对于曾经使用过的科佳投资所持有的 12 项注册商标，科佳股份出具了《承诺函》，承诺不再使用，并承诺在使用上述注册商标期间与科佳投资未产生任何纠纷，如发生科佳股份因上述注册商标产生纠纷的情况，实际控制人窦晓昆承诺承担相关责任，以保证科佳股份经营的持续稳定，并愿意承担科佳股份因此所遭受的经济损失。报告期内实际控制人窦晓昆严格履行该承诺。

4、2015 年 10 月 19 日，长沙市工商行政管理局出具证明，认为公司能够遵守国家工商行政管理法规，守法经营，自 2013 年以来，未发现该公司有违反企业登记管理法律法规受到工商主管部门处罚的记录，无重大违法违规行为。同时，证明因长沙市正在构建新型文明城市，考虑到相关政策处于修订之中，2013 年、2014 年期间，长沙市工商行政管理局已暂停受理和审批公司的户外广告登记申请。因此，报告期内公司未取得户外广告资质开展业务主要是因为长沙市工商行政管理局已暂停受理和审批公司的户外广告登记申请。公司全体股东已出具承诺：如因未办理户外广告登记证等原因受到工商部门处罚的，公司全体股东愿意无条件替公司承担全部责任，并支付全部罚款款项，使公司不因此而遭受任何损失。报告期内公司全体股东严格履行该承诺。

5、为了进一步保护公司利益，避免同业竞争，公司的控股股东科佳投资及实际控制人窦晓昆向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：不利用股份公司的股东地位损害公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益；本公司/本人或控制的其他企业均未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构；本公司/本人或控制的其他企业将不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如本公司/本人或控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司/本人或控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司/本人或控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。公司关联方白沙置业、公司董事、监事及高级管理人员亦就避免同业竞争事宜出具了相应承诺。报告期内控股股东科佳投资、实际控制人窦晓昆及关联方白沙置业均严格履行该承诺。

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

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

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	19,976,041	66.59%	8,683,334	28,659,375	95.53%
	其中：控股股东、实际控制人	4,511,541	15.04%	6,531,334	11,042,875	36.81%
	董事、监事、高管	446,875	1.49%	1,000	447,875	1.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,023,959	33.41%	-8,683,334	1,340,625	4.47%
	其中：控股股东、实际控制人	7,873,959	26.25%	-6,533,334	1,340,625	4.47%
	董事、监事、高管	1,340,625	4.47%	0	1,340,625	4.47%
	核心员工	0	0%	0	0	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		22				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖南科佳投资管理有限公司	10,598,000	-3,000	10,595,000	35.32%	0	10,595,000
2	曹宏杰	4,991,000	-25,000	4,966,000	16.55%	0	4,966,000
3	湖南世介品牌管理有限公司	3,990,000	-4,000	3,986,000	13.29%	0	3,986,000
4	湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）	3,467,000	0	3,467,000	11.56%	0	3,467,000
5	窦晓昆	1,787,500	1,000	1,788,500	5.96%	1,340,625	447,875
合计		24,833,500	-31,000	24,802,500	82.68%	1,340,625	23,461,875

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



## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

湖南科佳投资管理有限公司持有公司 10,598,000 股股份，占总股本的 35.32%，为公司控股股东，其基本信息如下：

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

法定代表人：汪华

注册资本：伍仟万元整

成立日期：2009 年 3 月 6 日

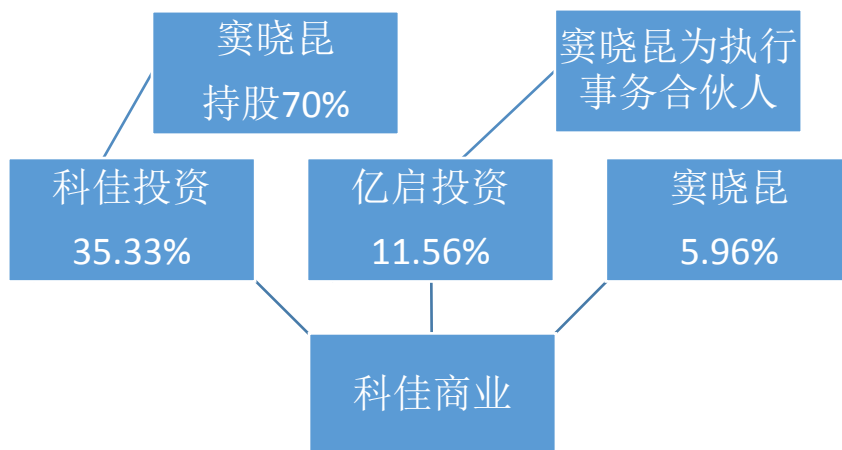
企业住址：长沙市芙蓉区解放东路 46 号华瑞电子商厦 22010 房

注册号：91430100685022818Q

经营范围：投资管理服务，创业投资咨询业务，以自有资产进行项目投资，企业自有资金投资（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；房屋租赁；日用百货、电子产品的零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

报告期内，控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况



窦晓昆持有湖南科佳投资管理有限公司 70% 的股份，为湖南科佳投资管理有限公司的实际控制人，因此窦晓昆可控制公司 35.32% 的股份。湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）持有公司 11.56% 的股份，窦晓昆作为湖南亿启投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合伙人），可控制公司 11.56% 的股份。此外，窦晓昆直接控制公司 5.96% 的股份，其直接加间接合计控制公司 52.85% 的股份，同时窦晓昆担任公司的董事、总经理，其决策及意志足以对董事会、股东大会的决议产生重大影响，实际控制公司的经营管理。因此，公司的实际控制人为窦晓昆。

窦晓昆，男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 9 月至 1991 年 2 月于中共贵阳市云岩区委办公室任秘书；1991 年 3 月至 1993 年 3 月于贵州省第一联合律师事务所任律师；1993 年 5 月至 1995 年 4 月于深圳国都集团任法律顾问；1995 年 5 月至 1997 年 4 月于珠海瑞虎文化传

播有限公司任副总经理；1997年5月至1999年7月于深圳国都股份有限公司任副总经理；1999年9月至2002年11月于深圳泰润实业有限公司任总经理；2003年2月至2005年6月于长沙中正行地产策划有限公司任总经理；2005年8月至2009年3月于长沙科佳商业管理有限公司任董事长；2009年3月至今任湖南科佳投资管理有限公司董事长；2009年7月至2011年2月，任湖南科佳商业发展有限公司执行董事兼总经理。现任股份公司董事、总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
尹恒	董事长	男	1981.10.19	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
窦晓昆	董事兼总经理	男	1967.04.02	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
余波	董事	男	1972.02.09	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
罗雷	董事	男	1967.10.15	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
黄耀飞	董事	女	1982.12.08	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
丰艳	监事会主席	女	1983.10.03	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
陈沛蓉	监事	女	1988.10.02	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
封马刚	监事	男	1990.08.26	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
梁巍	董事会秘书	男	1988.03.22	本科	2017.11.20-2020.11.19	否
游芳	财务总监	女	1974.02.20	本科	2017.11.20-2020.11.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事窦晓昆系控股股东湖南科佳投资管理有限公司董事、实际控制人且为公司实际控制人，其他董事、监事及高级管理人员之间，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
窦晓昆	董事兼总经理	1,787,500	1,000	1,788,500	5.96%	0
合计	-	1,787,500	1,000	1,788,500	5.96%	0

#### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
销售人员	10	7
财务人员	4	4
技术人员	7	7
员工总计	27	24

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	12	9
专科以下	3	3
员工总计	27	24

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

3. 公司没有需承担费用的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
邹凯	销售总监	0

**核心人员的变动情况:**

报告期内，公司无核心员工。

**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) 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	第八节、二、1	6,775,703.84	3,834,316.81
结算备付金	-		
拆出资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-	0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、2	1,637,809.63	2,000,092.73
预付款项	第八节、二、3	7,985,906.32	5,657,855.08
应收保费			
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
其他应收款	第八节、二、4	11,030,916.25	19,056,728.24
买入返售金融资产	-		
存货	-	0	0
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>	-	<b>27,430,336.04</b>	<b>30,548,992.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-		
可供出售金融资产	-		
持有至到期投资	-		
长期应收款	-	0	0
长期股权投资	第八节、二、5	6,788,351.38	6,788,351.38
投资性房地产	-	0	0
固定资产	第八节、二、6	6,442,542.86	2,448,645.84
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		0	0

开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	第八节、二、7	5,157,903.45	6,097,728.31
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>		18,388,797.69	15,334,725.53
<b>资产总计</b>		45,819,133.73	45,883,718.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、二、8	1,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节、二、9	2,023,872.31	2,657,846.98
预收款项	第八节、二、10	1,760,358.74	2,224,270.21
卖出回购金融资产	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	第八节、二、11	186,375.92	202,500.86
应交税费	第八节、二、12	183,187.95	193,734.45
其他应付款	第八节、二、13	2,305,726.44	2,494,222.38
应付分保账款	-		
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		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>		7,459,521.36	7,772,574.88
<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>		7,459,521.36	7,772,574.88

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、14	30,000,000.00	30,000,000
其他权益工具	-	0	0
其中：优先股	-	0	0
永续债	-	0	0
资本公积	第八节、二、15	10,777,021.39	10,777,021.39
减：库存股	-	0	
其他综合收益	-	0	
专项储备	-	0	
盈余公积	第八节、二、16	758,385.81	758,385.81
一般风险准备	-	0	
未分配利润	第八节、二、17	-3,175,794.83	-3,424,263.69
归属于母公司所有者权益合计		38,359,612.37	38,111,143.51
少数股东权益		0	
<b>所有者权益合计</b>		<b>38,359,612.37</b>	<b>38,111,143.51</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>45,819,133.73</b>	<b>45,883,718.39</b>

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：游芳

会计机构负责人：游芳

## （二） 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>		6,532,581.94	8,006,562.61
其中：营业收入	第八节、二、18	6,532,581.94	8,006,562.61
利息收入	-	0	-
已赚保费	-		-
手续费及佣金收入	-		-
<b>二、营业总成本</b>	-	6,185,037.27	8,556,656.90
其中：营业成本	第八节、二、18	3,600,428.48	6,437,282.35
利息支出	-	0	
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	第八节、二、19	23,091.99	31,167.34
销售费用	第八节、二、20	1,800,620.57	1,114,592.89
管理费用	第八节、二、21	1,657,962.76	1,140,174.00
研发费用			
财务费用	第八节、二、22	-110,790.92	3,113.01
资产减值损失	第八节、二、23	-786,275.61	-169,672.69



加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、24	0	-147,778.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	-147,778.49
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）	-		
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		347,544.67	-697,872.78
加：营业外收入	第八节、二、25	0.13	300,000.00
减：营业外支出	第八节、二、26	1.24	1,273.11
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		347,543.56	-399,145.89
减：所得税费用	-	99,074.70	0.00
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	第八节、二、27	248,468.86	-399,145.89
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		248,468.86	
2. 终止经营净利润		0	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		248,468.86	-399,145.89
<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			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后		0	0

净额			
<b>七、综合收益总额</b>		248,468.86	-399,145.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		248,468.86	-399,145.89
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		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益		0.01	-0.01

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：游芳

会计机构负责人：游芳

### （三）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		6,950,820.86	8,682,005.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,789,173.93	2,059,691.37
<b>经营活动现金流入小计</b>	第八节、二、28	17,739,994.79	10,741,696.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,966,188.78	6,763,789.03
客户贷款及垫款净增加额	-		
存放中央银行和同业款项净增加额	-		
支付原保险合同赔付款项的现金	-		
支付利息、手续费及佣金的现金	-		
支付保单红利的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	-	921,685.17	1,178,493.47
支付的各项税费	-	331,803.35	444,427.30
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,126,280.46	4,109,581.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	第八节、二、28	11,345,957.76	12,496,291.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	第八节、二、28	6,394,037.03	-1,754,594.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,452,650.00	2,296,320.00
投资支付的现金			-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,452,650.00	2,296,320.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,452,650.00	-2,296,320.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	2,199,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,000,000.00	2,199,000.00
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,000,000.00	2,199,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,941,387.03	-1,851,914.38
加：期初现金及现金等价物余额		3,834,316.81	3,198,718.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,775,703.84	1,346,804.52

法定代表人：窦晓昆

主管会计工作负责人：游芳

会计机构负责人：游芳

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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、 会计估计变更

由于公司应收款项中的部分押金、保证金、定金、订金预计不存在较大信用风险，并且预计其未来现金流量现值与其账面价值相同，属于无风险组合。为了更加客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，提高公司会计信息的质量，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况，对应收款项的具体组合及坏账准备的计提方法进行变更。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响。

### 二、 报表项目注释

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

#### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	28,358.49	39,606.63
银行存款	6,747,345.35	3,794,710.18
合计	6,775,703.84	3,834,316.81

上半年收回湖南科佳投资管理有限公司及湖南炫美科技有限公司借款。

#### 2、 应收票据及应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,762,656.99	100.00%	124,847.36	7.08%	1,637,809.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,762,656.99	100.00%	124,847.36	7.08%	1,637,809.63

续表:

类别	期初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,160,940.09	100.00%	160,847.36	7.44%	2,000,092.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,160,940.09	100.00%	160,847.36	7.44%	2,000,092.73

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内 (含1年)	642,729.24	12,854.58	2.00%
1至2年 (含2年)	1,119,927.75	111,992.78	10.00%
合计	1,762,656.99	124,847.36	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况  
 本期坏账准备无收回或转回坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,325,282.15 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 75.19%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 26,505.64 元。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,985,906.32	100.00%	5,657,855.08	100.00%
合计	7,985,906.32	100.00%	5,657,855.08	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
长沙凯通置业有限公司	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	房租款
长沙市白沙置业有限责任公司	关联方	886,789.53	1 年以内	房租款
长沙量子互娱文化发展有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	业务未完结
湖南乐传传媒科技有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	业务未完结
黄军	非关联方	100,000.00	1 年以内	业务未完结
合计		5,386,789.53		

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	14,417,977.25	100.00%	3,387,061.00	23.49%	11,030,916.25

坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,417,977.25	100.00%	3,387,061.00	23.49%	11,030,916.25

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,230,064.85	100.00%	4,173,336.61	17.97%	19,056,728.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,230,064.85	100.00%	4,173,336.61	17.97%	19,056,728.24

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	13,988,993.88	10,921,158.90
应收大股东款项		7,867,154.6
备用金	115,000.00	7131.98
往来款项	313,983.37	2,391,619.37
借款		2,043,000.00
合计：	14,417,977.25	23,230,064.85

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,537,875.96	130,757.52	2.00%
1至2年	1,651,117.92	165,111.79	10.00%
2至3年	116,500.00	34,950.00	30.00%
3至4年	6,112,483.37	3,056,241.69	50.00%
合计	14,417,977.25	3,387,061.00	23.49%

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备 786,275.61 元。

(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	与本公司的关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
长沙市白沙置业有限责任公司	关联方	押金	300,000.00	1年以内	2.08%	6,000.00
长沙市白沙置业有限责任公司	关联方	押金	7,000,000.00	2至3年	48.55%	2,100,000.00
长沙凯通置业有限公司	非关联方	押金	2,000,000.00	1至2年	13.87%	200,000.00
长沙吉申百货公司	非关联方	押金	1,070,000.00	2至3年	7.42%	321,000.00
湖南省房时代云网络科技有限公司	非关联方	保证金	990,000.00	1年以内	6.87%	19,800.00
合计			11,360,000.00		78.79%	2,646,800.00

## 5、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司	6,788,351.38					
合计	6,788,351.38					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					



二、联营企业					
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司	0	0	0	6,788,351.38	0
合计				6,788,351.38	

## 6、固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,785,951.50	320,000.00	1,512,791.43	3,618,742.93
2、本年增加金额		80,000.00	4,287,500.00	4,367,500.00
(1) 购置		80,000.00	4,287,500.00	4,367,500.00
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,785,951.50	400,000.00	5,800,291.43	7,986,242.93
二、累计折旧				
1、年初余额	652,424.64		517,672.45	1,170,097.09
2、本年增加金额	59,702.22	88,666.66	225,234.10	373,602.98
(1) 计提	59,702.22	88,666.66	225,234.10	373,602.98
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	712,126.86	88,666.66	742,906.55	1,543,700.07
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,073,824.64	311,333.34	5,057,384.88	6,442,542.86
2、年初账面价值	1,133,526.86	320,000.00	995,118.98	2,448,645.84

备注：报告期内购买位于长沙市芙蓉区车站中路 21 号鸿运·凯旋国际负一楼 27 个车位

## 7、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,097,728.31	195,126.21	1,134,951.07		5,157,903.45
合计	6,097,728.31	195,126.21	1,134,951.07		5,157,903.45

## 8、短期借款

### (1) 短期借款列示

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

报告期内纳税信用等级为 A，得到建行云税贷资金 100 万元。

## 9、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
经营采购款	2,023,872.31	2,657,846.98
合计	2,023,872.31	2,657,846.98

(2) 报告期内应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 10、预收账款

### (1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,760,358.74	2,224,270.21
合计	1,760,358.74	2,224,270.21

(2) 报告期末，无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 11、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	202,500.86	738,937.61	755,062.55	186,375.92
二、离职后福利-设定提存计划		130,363.40	130,363.40	
三、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	202,500.86	884,301.01	900,425.95	186,375.92

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	191,375.26	696,762.96	712,887.90	175,250.32
2、职工福利费		4,238.90	4,238.90	
3、社会保险费	11,125.60	37,935.75	37,935.75	11,125.60
其中：医疗保险费	11,125.60	33,242.67	33,242.67	11,125.60
工伤保险费		2,346.54	2,346.54	
生育保险费		2,346.54	2,346.54	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	202,500.86	738,937.61	755,062.55	186,375.92

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		89,429.29	89,429.29	
失业保险费		40,934.11	40,934.11	
合计		130,363.40	130,363.40	

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	4,171.02	4,724.25
个人所得税	10,228.36	11,443.15
教育费附加	5,537.27	5,932.44
增值税	49,683.24	124,802.47
企业所得税	113,568.06	46,832.14
合计	183,187.95	193,734.45

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
商户保证金	2,305,726.44	2,494,222.38
合计	2,305,726.44	2,494,222.38

(2) 报告内其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

#### 14、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00
合计	30,000,000.00						30,000,000.00

#### 15、资本公积

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

#### 16、盈余公积

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

#### 17、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年未分配利润	-3,424,263.69	-1,397,188.37
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-3,424,263.69	-1,397,188.37
加：本年归属于母公司所有者的净利润	248,468.86	-399,145.89
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-3,175,794.83	-1,796,334.26

## 18、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	6,532,581.94	8,006,562.61
其他业务收入		0.00
营业收入合计	6,532,581.94	8,006,562.61
主营业务成本	3,600,428.48	6,437,282.35
其他业务成本	0.00	0.00
营业成本合计	3,600,428.48	6,437,282.35

### (2) 报告期内，前五名客户销售情况：

单位名称	2018年1-6月	占营业收入的比例
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	1,000,000.00	15.31%
联想（深圳）电子有限公司	419,666.67	6.42%
湖南誉源信息科技有限公司	416,598.00	6.38%
长沙乡村基餐饮有限公司（大米先生）	343,120.72	5.25%
重庆德克士食品开发有限公司	270,000.00	4.13%
合计	2,449,385.39	37.49%

## 19、税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税		
城市维护建设税	13,188.10	18,180.95
教育费附加	9,420.09	12,986.39
印花税	483.80	
合计	23,091.99	31,167.34

## 20、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
促销推广	316,724.15	245,494.28
职工薪酬	605,438.77	799,257.24
广告宣传费	875,457.65	56,082.37
其他费用	3,000.00	13,759.00
合计	1,800,620.57	1,114,592.89

## 21、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	256,047.72	326,475.63
运营费用	650,168.21	319,965.44
业务招待费	108,417.00	70,395.50
印刷费	15,118.00	118.00
中介机构咨询费用	269,458.85	202,221.41
折旧费用	358,752.98	220,998.02
合计	1,657,962.76	1,140,174.00

## 22、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出		
减：利息收入	114,010.84	651.30
汇兑损益		
手续费	3,219.92	3,764.31
合计	-110,790.92	3,113.01

## 23、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-786,275.61	-169,672.69
合计	-786,275.61	-169,672.69

## 24、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0	-147,778.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	0	-147,778.49

## 25、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数
政府补助		300,000.00
其他	0.13	-
合计	0.13	300,000.00

## 26、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
滞纳金和罚款支出		
违约金赔偿		
其他	1.24	1,273.11
合计	1.24	1,273.11

## 27、所得税费用

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

## 28、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		300,000.00
利息收入	112,226.85	651.30
往来款	10,676,947.08	1,759,040.07
合计	10,789,173.93	2,059,691.37

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
促销推广	95,529.62	239,253.28
广告宣传费	865,117.65	76,082.37
运营费用	510,005.69	315,216.68
业务招待费	108,417.00	155,000.00
中介机构咨询费用	269,458.85	60,000.00
其他期间费用	70,620.09	300,076.50
银行手续费	3,219.92	861.40
往来款	2,203,911.64	2,963,091.11
合计	4,126,280.46	4,109,581.34

### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
还款		2,000,000.00
借款	1,000,000.00	199,000.00
合计	1,000,000.00	2,199,000.00

## 29、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生数	上期发生数
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	248,468.86	-399,145.89
加：资产减值准备	-786,275.61	-169,672.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	358,752.98	220,998.02
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,134,951.07	761,374.38
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	0	147,778.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,260,610.34	-3,404,127.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-822,470.61	1,088,200.83
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,394,037.03</b>	<b>-1,754,594.38</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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>		
现金的年末余额	6,775,703.84	1,346,804.52
减：现金的年初余额	3,834,316.81	3,198,718.90



项目	本期发生数	上期发生数
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,941,387.03	-1,851,914.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	6,775,703.84	3,834,316.81
其中：库存现金	28,358.49	39,606.63
可随时用于支付的银行存款	6,747,345.35	3,794,710.18
可随时用于支付的其他货币资金		
② 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
② 期末现金及现金等价物余额	6,775,703.84	3,834,316.81

三、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人。

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
湖南科佳投资管理有限公司	湖南长沙	投资、管理咨	5000.00	35.32%	35.32%

注：窦晓昆先生持有湖南科佳投资管理有限公司 70% 的股权，间接控制本公司。

2、本公司无子公司。

3、本公司合营和联营企业

(1) 联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南蝌蚪电竞文化发展有限公司（以下简称蝌蚪）	长沙	长沙	电竞游戏	45.00		权益法

(3) 联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	蝌蚪	备注
流动资产	1,251,571.69	

非流动资产	4,071,693.40
资产合计	5,323,265.09
流动负债	963,486.11
非流动负债	
负债合计	963,486.11
对联营企业权益投资的账面价值	6,788,351.38
营业收入	90,000.00
净利润	-205,404.10
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本年度收到的来自联营企业的股利	0

#### 4、本公司的其他关联方情况。

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

#### 5、关联方交易情况

##### 1) 关联方交易

## (1)采购

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(元)	占同类交易金额的比例	金额(元)	占同类交易金额的比例
长沙市白沙置业有限责任公司	租赁物业	协商价	1,986,920.31	100%	1,721,521.94	42.55%
长沙市白沙置业有限责任公司	车位采购	评估价	4,195,800.00	100%		
合计			6,182,720.31			

## 2) 关联方往来余额

项目名称	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-06-30
其他应收款				
长沙市白沙置业有限责任公司	7,300,000.00			7,300,000.00
湖南科佳投资管理有限公司	7,867,154.60	69,226.85	7,936,381.45	0
应付账款				
长沙市白沙置业有限责任公司	99,869.22	1,986,920.31	1,200,000.00	886,789.53

## 四、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 五、资产负债表日后事项

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

## 六、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 七、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项目	本期发生金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资		

项目	本期发生金额	说明
时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-1.11	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1.11	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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

	产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.65%	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.65%	0.01	0.01

## 八、变动科目说明

1. 报告期内货币资金较期初增加 294.14 万元，增幅 76.71%，主要系报告期内本公司收回湖南科佳投资管理有限公司借款本金 7,867,154.60 元，利息 69,226.85 元；收回湖南炫美科技有限公司借款 2,000,000.00 元，利息 86,000.00 元；

2. 预付帐款较期初增浮 41.15%，主要系报告期内因业务发展需求，支付了长沙量子互娱文化发展有限公司移动 APP 及网站开发合同预付款 96 万元；另外支付湖南乐传传媒科技有限公司 IPTV 电视媒体推广服务合作协议预付款 60 万元；

3. 其他应收款降幅为 42.12%，主要系报告期内收回两笔大额对外借款，其他应收款项相应减少；

4. 固定资产较期初增幅 163.11%，主要系上半年公司购买了地下车位 27 个，以用于提升公司配套服务水平和服务口碑；

5. 公司的运营状况呈现下滑趋势，2018 年 1-6 月实现营业收入 653.26 万元，同比减少 18.41%；主要系报告期内公司主营业务收入规模缩小，公司 2017 年进行项目精简后，目前仅保留经营情况稳定的电脑城项目，暂未引入新的项目，导致短期内收入有所下滑；

6. 营业成本较上期下降 283.68 万元，降幅为 44.07%，主要系项目精减，应付甲方租赁成本减少所致；且在报告期内公司进行了有效的成本控制，项目甲方给予了公司租金优惠，成本较上期降低。

7. 管理费用增加 51.78 万元，增幅为 45.41%，销售费用增加 68.60 万元，增幅为 61.55%，主要系报告期内为提升公司影响力，加大了在市场推广和品牌建设等方面的投入，同时由于公司在报告期内新增了车位，也导致折旧费用增加，综合上述原因，报告期内销售费用及管理费用大幅增加；

8. 因报告期内增加利息收入 11.39 万元，而去年同期无此项收入，故同比财务费用大幅降低；

9. 资产减值损失较去年同期减少 61.66 万元，降幅为 363.41%，原因为报告期收回大额其他应收款，相应的坏账准备冲回，导致资产减值损失金额较上期有明显减少；

10. 在报告期内公司进行了有效的成本控制，项目甲方给予了公司租金优惠，固定成本较上期降低。导致同比利润略有提升。

湖南科佳商业股份有限公司

2018 年 7 月 26 日