



栋马童车

NEEQ:837562

浙江栋马童车股份有限公司

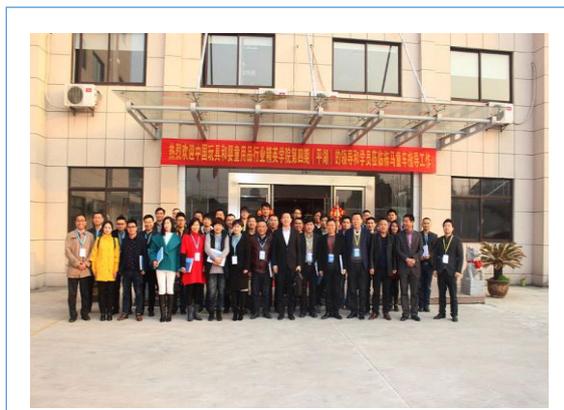
Zhejiang Dongma baby Carrier Corp.,LTD



半年度报告

2016

## 公司半年度大事记



2016年3月12日中国玩具和婴童用品协会莅临栋马指导工作



2016年3月22日CCTV发现之旅《筑梦中国》栏目组走进栋马



2016年5月14日“栋马童车杯”少儿武术比赛在北京顺利举行



2016年5月20日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌成功

## 目录

声明与提示.....	4
第一节公司概况 .....	5
第二节主要会计数据和关键指标 .....	6
第三节管理层讨论与分析 .....	8
第四节重要事项 .....	12
第五节股本变动及股东情况 .....	15
第六节董事、监事、高管及核心员工情况 .....	17
第七节财务报表 .....	18
第八节财务报表附注 .....	25

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li> <li>2. 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</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	浙江栋马童车股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Dongma baby Carrier Corp.,LTD
证券简称	栋马童车
证券代码	837562
法定代表人	龚兴弟
注册地址	浙江省平湖市新仓镇平廊线中华南段 89 号
办公地址	浙江省平湖市新仓镇平廊线中华南段 89 号
主办券商	西部证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	龚杰
电话	0573-85705555
传真	0573-85810198
电子邮箱	175556220@qq.com
公司网址	www.dongma-china.com
联系地址及邮政编码	浙江省平湖市新仓镇平廊线中华南段 89 号 邮编 314205

### 三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
行业（证监会规定的行业大类）	C24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业
主要产品与服务项目	生产销售儿童电动童车
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	12,000,000
控股股东	龚兴弟、金秀龙
实际控制人	龚兴弟、金秀龙
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	12 项（外观设计 10 项，实用新型 2 项）
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,359,707.79	22,101,421.44	55.46%
毛利率	20.66%	26.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,223,066.23	2,932,475.99	-58.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,204,716.49	2,945,507.52	-
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）	7.40%	55.00%	-
加权平均净资产收益率（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）	7.29%	55.24%	-86.80%
基本每股收益	0.10	0.24	-58.29%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	57,651,715.00	57,461,436.86	0.33%
负债总计	40,510,562.18	41,543,350.27	-2.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,141,152.82	15,918,086.59	7.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.33	7.52%
资产负债率	70.27%	72.30%	-
流动比率	0.70	0.72	-
利息保障倍数	0.68	6.31	-

### 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	499,156.74	-6,090,499.41	-
应收账款周转率	10.43	8.25	-
存货周转率	1.64	1.26	-

### 四、成长情况

---

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.33%	135.12%	-
营业收入增长率	55.46%	-5.95%	-
净利润增长率	-58.29%	211.92%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司细分行业为文教、工美、体育和娱乐用品制造业中的玩具制造业（C2450）。专注中高端儿童电动汽车的生产、销售。拥有行业内领先的技术研发团队和模具制造团队，每款产品都拥有专利，公司是浙江省婴童行业协会副会长单位。为全球3—8岁儿童提供安全、快乐、智慧的骑行玩具。公司于2012年、2014年陆续获得的奔驰、路虎、捷豹官方授权1:4儿童电动汽车其品质稳居行业上游，报告期内公司自主研发生产的ATV沙滩车已进入3C认证、试产阶段，下半年公司将以更丰富的产品结构满足市场需求。

收入主要来源于以自主品牌采用直销和经销兼顾的销售渠道对儿童电动童车在全球进行品牌推广和销售。

公司的主要销售渠道为国际贸易和国内贸易，国际贸易收入与去年同期相比稳中有升，增幅40%以上。国际贸易的销售模式从传统的依赖贸易公司为主，逐步过渡到以自主外贸为主，报告期内与全球玩具最大的美国属地推销商建立了联系，为2017年的美国市场自主外贸销售奠定基础。国内销售以传统经销商渠道和互联网销售并举，2015年以来，国内电动童车生产企业增加较快，产品和价格竞争加剧，特别是河北省某些企业对知识产权的漠视与大肆仿冒造成的侵权行为，加剧了市场的不公平竞争，电商销售的深入发展也影响了品牌产品在传统经销商渠道的线下销售。因此，报告期内公司产品在传统经销商渠道的销售收入增长不明显。考虑到公司坚持走品牌发展道路，传统专业市场经销商更适合做中低端产品和市场，其产品陈列方式亦不利于品牌产品的销售，公司将逐步调整线下销售模式：稳定、调整传统专业市场经销商，以选择优质商户为重点；加大加盟专卖店和母婴连锁店拓展力度，从而实现布局规划、经营销售与产品品牌结合的更加合理的销售模式。通过分析，互联网销售将成为今后儿童电动汽车销售的主渠道，报告期内，虽然儿童电动汽车整体市场呈现疲软，但电商销售同比例增长30%以上，公司将以更加开放的姿态，加大与口碑良好兼具实力雄厚的电商商渠道的合作，加大投入，为今后的国内市场销售打下基础，争取主动。

公司国内贸易客户主要为各地地市的玩具批发市场和代理商，国际贸易客户主要为国内贸易公司和全球玩具代理商。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内公司销售收入合计 34,359,707.79 元,较去年同期增长 55.46%，收入增加的原因是公司管理

层紧紧围绕公司发展战略目标，始终致力于公司产品的研发、生产及销售，加大技术研发力度，开发新产品新功能，不断满足用户多样化需求，销售额与上年同期相比有了较大增长。营业成本 27,261,309.95 元，增幅为 68.43%，营业成本的增加主要原因是，销售收入大幅增长。净利润 1,223,066.23 元，与去年同期减少 58.29%，以上主要原因是公司产品开发力度加大。经营活动产生的现金流量净额 499,156.74 元，比去年同期增长 108.20%，主要原因系随着公司业务规模的大幅增长，前应收款回收及时；筹资活动产生的现金流量净额-1,607,151.01 元，比去年同期减少-105.35%，主要原因系当期偿还借款金额小于去年同期借款 2,000 万金额，并且去年同期吸收投资 1,000 万，使当期筹资活动产生的现金净流量较大幅度的降低；投资活动产生的现金流量金额-268,540.00 元，比去年同期增长 98.72%，主要原因系上年同期为扩大生产增加固定资产等，本期生产能力充足，相关资产购置金额降低所致。年度经营计划是销售收入 8,000 万元，按全国中小企业股份转让系统的分层比例，争取进入创新层，计划执行情况正常。

电动童车行业今年出现较大波动，主要原因是近两年河北省、平湖市地区增加了大量的电动童车生产企业，这是民间资本投向带动的正常波动，导致产品和价格竞争加剧，河北等地区企业经常出现侵犯知识产权现象，给行业造成了无序竞争，政府相关部门应加强市场秩序管理，行业波动对传统内贸市场销售造成了一定影响。国际市场主要由于英国脱欧公投影响，采购商对汇率波动和政局稳定持观望态度，订单也受到一些影响。公司产品在市场波动、竞争加剧的情况下依然实现稳中有升，一方面是客户市场需求比较稳定，另一方面是公司坚持走品牌发展道路，以外观精美、品质过硬、功能合理、材料环保赢得经销商和客户的信任。

竞争更能考验企业的战略规划和产品定位。要想竞争中取胜，企业需要有核心技术，报告期内，公司加大研发人员招聘和队伍建设，外观、结构、模具工程师队伍得到加强，处于行业领先地位，在国际知名品牌汽车厂商授权品牌基础上，多款自主品牌已处于设计、试验、报审阶段，下半年更丰富的产品结构将促进公司销售业绩和竞争力的提升。与此同时，通过全国中小企业股份转让系统挂牌，有效改善企业治理结构，生产效率、产品质量提升；售后问题、库存数量下降，成本控制、管理能力表现出上升空间，将使企业有更大的议价空间。下半年需要在采购质量上得到提升，但重点依然需要在销售渠道拓展上作出创新，特别是按互联网思维改造企业，与客户面对面的互动体验上作出创新，促进销售和品牌建设互动发展。

### 三、风险与价值

#### （一）实际控制人不当控制的风险

虽然公司已制定实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等规则，完善了公司法人治理的重要制度，实际控制人也作出不利用其实际控制人地位损害本公司利益、避免同业竞争等承诺。但根据《公

公司章程》和相关法律法规规定，金秀龙、龚兴弟夫妇二人仍能够通过股东大会和董事会行使表决权对本公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿实施选举本公司董事和间接依其意愿任命高级管理人员、对公司确定股利分配政策、促成兼并收购活动等经营决策以及公司财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司管理层不断加强现代公司治理制度的学习，自觉加强公司各项规章制度的履行，以公司和公司股东的利益最大化为进行公司管理的基本原则，公平、善意、勤勉尽责履行管理义务。

## （二）产品外观授权优势被削弱的风险

公司目前部分产品的生产技术为公司自行研发设计，但其产品童车的外观设计来自于Mercedes-Benz Accessories GmbH(梅赛德斯-奔驰配件有限公司)、JAGUAR LAND ROVER LIMITED（捷豹路虎有限公司）的授权许可，且前述授权均非排他性独家授权。根据相关授权合同安排，公司生产的奔驰品牌G55AMG1:4童车、SLR McLaren Stirling Moss1:4童车、1:8滑行车有效期至2016年12月31日，SLR McLaren Roadster 722 S 2009 1:8滑行车有效期至2017年12月31日；捷豹F-TYPE童车和1:8滑行车、路虎Defender卫士童车和1:8滑行车有效期至2017年12月31日。如果到期之后公司无法继续续签外观及商标图形使用授权合同，或者相关奔驰品牌授权车型的受让方数量大幅增加，则会一定程度影响公司授权优势以及市场竞争力。

应对措施：公司将进一步致力于儿童电动骑行玩具品类品牌的打造，充分发挥全产业链质量优势和成本控制优势，以国际知名汽车授权品牌带动自主品牌的发展，以加强研发设计能力和国内外销售布局推动销售网络的发展，以产品专注、品质专注、文化专注、创新专注推动公司的可持续发展，尽快成为中国儿童电动骑行领域知名品牌。

## （三）研发设计与市场竞争风险

目前主要产品的生产模具为公司自行研发设计，准确把握市场需求、不断开发适用于适龄儿童并集新颖性与安全性于一体的适销新产品，拥有较强的研发设计能力是公司保持快速发展的核心竞争力之一，公司未来几年将一如既往地重视并加大对研发的投入。但由于消费者在使用、认识的基础上对产品的便利性与安全性要求越来越高，公司能否持续准确把握市场的需求、开发出富有竞争力的新产品，将直接影响本公司的经营业绩与持续竞争力。同时，公司所生产的主要产品为自主研发设计童车和授权童车，后者为奔驰、路虎、捷豹等三个品牌多款车型的电动儿童驾乘玩具车，三个品牌的授权为非排他性独占许可。如果相关品牌授权车型的受让方数量大幅增加或者公司授权各车型有市场仿冒行为大量出现，即会对公司的主营收入造成影响，进而影响公司利润。

应对措施：公司将从人员配置、资金支持等各方面加大产品研发的投入，准确把握市场需求，进一步提升公司的研发能力，力争做到“一直被模仿、从未被超越”的竞争高度；同时，公司也将积极依靠国家行政或司法机关的强制力，从民事、行政、司法等角度打击仿冒者的违法行为，全力维护公司的利

益。

#### （四）汇率风险

汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面：①外销结算所产生的汇兑损益，本公司出口主要采用美元结算，汇率波动将导致本公司出现汇兑损益；②影响出口产品的价格竞争力，若人民币升值将提高公司产品在出口国的销售价格，进而削弱公司在国外市场的竞争优势。

应对措施：公司应对汇率变动的措施主要包括：①继续加强与客户谈判力度，力主人民币为结算货币；②定价时考虑汇率因素，根据合同要求的回款日期所对应的远期汇率确定产品外销价格，转移汇率对公司的不利影响；③坚持内外销并重的销售策略，降低汇率风险；④通过持续优化产品结构、开发附加值更高的产品、控制成本费用等措施提高公司的盈利能力，以降低汇率变动对公司的影响。

报告期内，公司风险因素未发生变化。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	1,200,000.00	1,200,000.00
<b>总计</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>1,200,000.00</b>

注：上述日常性关联交易全部是关联方龚兴弟、金秀龙为本公司向银行借款提供担保，银行借款用于公司经营

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
平湖市新仓镇金兴五金塑料厂	原材料采购	500,000.00	否
总计	-	500,000.00	-

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：

上述偶发性关联交易是关联方为本公司提供原材料用于公司正常生产经营。是为了给公司提供必要生产保障，对公司的稳定发展是有利的。因此，此关联交易是必要的

上述关联交易，未对公司经营产生不良影响，亦未损害公司和其他股东利益。

本次偶发性关联交易在报告期内未按要求履行必要的决策程序，已于2016年8月11日披露的第一届第三次董事会补充确认，尚需2016年第一次临时股东大会通过，未来，公司将严格遵守《公司章程》等规章制度，加强公司资金管理，规范相关关联交易，保障公司和股东权益。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司实际控制人龚兴弟、金秀龙夫妇二人已出具《实际控制人不占用公司资产的承诺函》，本人将严格执行栋马童车股份的资金管理制度，不得以任何方式占用或变相占用栋马童车股份资产；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害栋马童车股份和其他股东的合法权益。本人将严格履行承诺事项，如违反承诺给栋马童车股份或其他股东造成损失的，由本人承担全部法律责任。同时，为了进一步防止出现公司资产被本人及本人控制的其它企业占用等情形，在此承诺将不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及关联方使用：1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及关联方使用；2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；3) 委托本人及关联方进行投资活动；4) 为本人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5) 代替本人及关联方偿还债务；6) 中国证监会认定的其他方式。

公司持股5%以上的股东已出具《关于避免同业竞争的承诺》，表示其没有与公司存在同业竞争的行为，同时为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，各方承诺如下：保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争或可能导致与公司产生竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；保证各自的直系亲属遵守本承诺；各方愿意承担因其本人及其直系亲属违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失；各方如担任公司董事、监事、高级管

理人员，在本人在职期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺等内容。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

#### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	14,928,228.13	25.89%	用于银行短期借款
无形资产	抵押	4,180,519.51	7.25%	用于银行短期借款
<b>累计值</b>	-	19,108,747.64	33.14%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,200,000	85.00%	0	10,200,000	85.00%
	董事、监事、高管	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		3				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	金秀龙	6,600,000	0	6,600,000	55.00%	6,600,000	0
2	龚兴弟	3,600,000	0	3,600,000	30.00%	3,600,000	0
3	龚杰	1,800,000	0	1,800,000	15.00%	1,800,000	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： 金秀龙与龚兴弟系夫妻关系，龚杰系金秀龙与龚兴弟之子							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

龚兴弟、金秀龙夫妇二人共同持有栋马童车股份1020.00万股股份，占公司总股本的85.00%。龚兴弟、金秀龙夫妇二人能够依其所持表决权对公司董事会、监事会、高级管理人员半数以上成员的选任产生重大影响，并且始终掌握公司的核心资源，能够对公司的经营决策产生重大影响，从而实际支配公司行为。此

外公司股东龚杰虽然为龚兴弟、金秀龙夫妇之子，但其持股比例比较小，且其与龚兴弟、金秀龙夫妇二人不存在任何一致行动的协议或者情形，因此龚兴弟、金秀龙夫妇二人为公司的控股股东、实际控制人。

龚兴弟，男，1966年出生，身份证号：3304221966\*\*\*\*095X，初中学历，高级技术工，中国籍，无境外永久居留权，龚兴弟先生经历如下：1994年2月至1996年12月，个体从业者；1997年1月至2000年12月在茉织华实业(集团)有限公司担任司机；2001年1月至2009年12月在平湖市新仓镇金兴五金塑料厂担任经理；2010年9月至2015年12月在栋马有限担任监事，主要担任公司的技术负责人；2015年12月股份公司成立后担任公司董事长。龚兴弟先生行业工作经历丰富，技术经验扎实，是公司核心技术的主要研发者，为公司研发团队的核心力量。

金秀龙，女，1966年出生，汉族，身份证号：3304221966\*\*\*\*0923，中国国籍，无境外永久居留权，金秀龙女士经历如下：1984年9月至1987年6月，在嘉兴平湖市新仓中学，高中毕业；1987年8月至1988年5月，在茉织华实业(集团)有限公司培训，获得高级服装制衣师。1988年6月至2000年12月，在茉织华实业(集团)有限公司任车间负责人，人事部分负责人；妇联妇女主任；2001年1月至2013年12月，在金兴五金塑料厂担任人事负责人；2013年12月至2015年12月，任栋马有限执行董事、公司经理。2015年12月股份公司成立后，任公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
龚兴弟	董事长	男	50	初中	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
金秀龙	董事	女	50	高中	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
龚杰	董事会秘书	男	26	中专	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
卢忠	董事、总经理	男	47	本科	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
邓旭林	董事、副总经理兼 财务负责人	男	45	本科	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
徐磊	监事会主席	男	30	大专	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
周亚芳	职工监事	女	49	高中	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
沈丹	职工监事	女	26	本科	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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
金秀龙	董事	6,600,000	0	6,600,000	55.00%	0
龚兴弟	董事长	3,600,000	0	3,600,000	30.00%	0
龚杰	董事会秘书	1,800,000	0	1,800,000	15.00%	0
卢忠	董事、总经理	0	0	0	0	0
邓旭林	董事、副总经理兼 财务负责人	0	0	0	0	0
徐磊	监事会主席	0	0	0	0	0

周亚芳	职工监事	0	0	0	0	0
沈丹	职工监事	0	0	0	0	0
合计	-	12,000,000	0	12,000,000	100.00%	0

### 三、变动情况

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

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	175	145

核心员工变动情况：

报告期内核心员工未变动。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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	四（1）	2,250,069.50	3,618,404.39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	四（2）	3,819,149.31	2,767,021.59
预付款项	四（3）	1,363,010.14	1,539,248.13
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	四（4）	557,189.20	160,612.27
买入返售金融资产		-	-
存货	四（5）	20,215,586.73	21,689,821.73

划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>28,205,004.88</b>	<b>29,775,108.11</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		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四（6）	22,807,466.57	23,459,544.08
在建工程		-	-
工程物资		100,000.00	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	四（7）	4,180,519.51	4,226,784.67
开发支出		906,181.88	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,452,542.16	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,446,710.12</b>	<b>27,686,328.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>57,651,715.00</b>	<b>57,461,436.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四（8）	19,200,000.00	19,200,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	四（9）	10,038,939.97	7,452,364.91
预收款项	四（10）	643,819.00	1,838,375.39
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	四（11）	509,061.77	550,000.00
应交税费	四（12）	-162,522.47	545,045.38
应付利息		-	-
应付股利		-	-

其他应付款	四（13）	10,281,263.91	11,957,564.59
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>40,510,562.18</b>	<b>41,543,350.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>40,510,562.18</b>	<b>41,543,350.27</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	四（14）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	四（15）	3,794,619.31	3,794,619.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	四（16）	12,346.73	12,346.73
一般风险准备		-	-
未分配利润	四（17）	1,334,186.78	111,120.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,141,152.82</b>	<b>15,918,086.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>57,651,715.00</b>	<b>57,461,436.86</b>

法定代表人：龚兴弟

主管会计工作负责人：邓旭林

会计机构负责人：戚书忠

## (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>	四（18）	34,359,707.79	22,101,421.44
其中：营业收入		34,359,707.79	22,101,421.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	四（19）	32,753,419.14	18,174,078.08
其中：营业成本		27,261,309.95	16,185,153.81
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	四（20）	228,569.55	63,312.44
销售费用	四（21）	1,217,309.57	294,419.47
管理费用	四（22）	3,479,115.33	1,098,381.74
财务费用	五（23）	567,114.74	532,810.62
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,606,288.65	3,927,343.36
加：营业外收入	四（24）	24,466.32	
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	四（25）	-	17,375.37
其中：非流动资产处置损失		-	17,375.37
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,630,754.97	3,909,967.99
减：所得税费用	四（26）	407,688.74	977,492.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,223,066.23	2,932,475.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>1,223,066.23</b>	<b>2,932,475.99</b>
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.10	0.24
（二）稀释每股收益		0.10	0.24

法定代表人：龚兴弟

主管会计工作负责人：邓旭林

会计机构负责人：戚书忠

**（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		34,146,236.35	25,582,541.49
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	四（26）	4,953,886.60	1,514,969.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,100,122.95</b>	<b>27,097,510.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,326,258.42	21,771,046.33
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		3,975,496.88	1,943,587.51
支付的各项税费		1,776,615.27	1,104,787.86
支付其他与经营活动有关的现金	四（27）	4,522,595.64	8,368,588.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>38,600,966.21</b>	<b>33,188,009.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>499,156.74</b>	<b>-6090499.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

项目	附注	本期金额	上期金额
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		-	131,553.77
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>		-	131,553.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		268,540.00	21,060,510.43
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>		268,540.00	21,060,510.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-268,540.00	-20,928,956.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	10,000,000.00
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		1,700,000.00	20,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,700,000.00	30,600,000.00
偿还债务支付的现金		2,736,538.50	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		570,612.51	575,545.66
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		-	6,067.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3307151.01	581,613.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,607,151.01	30,018,386.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,199.38	48,802.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,368,334.89	3,047,733.31
加：期初现金及现金等价物余额		3,618,404.39	1,325,320.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,250,069.50	4373053.96

法定代表人：龚兴弟

主管会计工作负责人：邓旭林

会计机构负责人：戚书忠

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

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

### 二、报表项目注释

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

嘉兴栋马童车有限公司成立于 2010 年 9 月 10 日，注册资本为 200 万元，营业执照注册号：300482000048776，注册地址：平湖市新仓镇平廊线中华南段 89 号。由王林根、龚兴弟、王成玮、龚杰共同出资组建。其中，王林根出资 60 万元，持股比例为 30%；龚兴弟出资 60 万元，持股比例为 30%；王成玮出资 50 万元，持股比例为 25%；龚杰出资 30 万元，持股比例为 15%。由嘉兴信华会计师事务所出具嘉信会验（2010）199 号验资报告。2013 年 12 月 31 日，王林根和王成玮将其所持公司股权转让给金秀龙，转让后金秀龙出资 110 万元，持股比例为 55%；龚兴弟出资 60 万元，持股比例为 30%；龚杰出资 30 万元，持股比例为 15%。2015 年 5 月 31 日，经股东会决议，吸收合并浙江嘉鸿包装有限公司（以下简称嘉鸿公司），吸收合并后注册资本为 1200 万元。其中，金秀龙持股比例为 55%；龚兴弟持股比例为 30%；龚杰持股比例为 15%。法定代表人：金秀龙。由嘉兴市嘉城联合会计师事务所出具嘉诚专审（2015）第 081 号审计报告。2015 年 12 月 19 日，根据公司《浙江栋马童车

股份有限公司（筹）发起人协议》、创立大会决议和贵公司（筹）章程的规定，由嘉兴栋马童车有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 1,200 万元，发起人金秀龙、龚兴弟、龚杰以各自拥有的截至 2015 年 10 月 31 日止的净资产折为股本 1,200 万元。按照《公司法》的有关规定，全体股东以截至 2015 年 10 月 31 日不高于审计且不高于评估值的净资产按股东原有持股比例折合股本总额为 1,200 万股，每股 1 元人民币，其余 379.46 万元人民币作为股份公司资本公积金。股改事项经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 21 日出具利安达验字【2015】第 2213 号验资报告。

## （二）经营范围

组装（不含表面处理）、销售：童车；研发、生产、设计：包装纸制品；销售：玩具、塑料制品、包装盒、文具用品、工艺品；从事各类商品及技术的进口业务。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （二）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31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。

## （五）外币业务和外币报表折算

### 1、发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 2、在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### 3、外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在

资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## （六）金融工具

### 1、金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认

时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 5、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。

本公司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。

## 6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

### （1）公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

### （2）公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （3）公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公

司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （七）应收账款

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

1、对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 200 万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

本公司将应收款项按款项性质分为组合 1 日常业务往来款，组合 2 政府部门、押金、备用金等款项，组合 3 关联方款项，对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2、组合 3 不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例(%)</u>	<u>其他应收款计提比例(%)</u>
6 个月以内	不计提	不计提
6 个月-1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	75	75
5 年以上	100	100

### （八）存货

#### 1、存货类别

本公司存货主要包括原材料、包装物、库存商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货的发出采用加权平均法。

## 3、确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### （九）持有待售资产

#### 1、确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

#### 2、会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

## （十）长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 2、初始投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照附注六确定其初始投资成本。

（2）除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投

资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法/计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	5	20	4.75
机器设备	5	5-10	9.50-19.50
运输设备	5	10	9.50
办公及电子设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

## （十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(十三) 无形资产**

#### **1、无形资产的计价方法**

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### **2、使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线摊销。

#### **3、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

### **(十一)资产减值**

1、长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的

净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## （十二）职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②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，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。资产上限是指公司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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## 3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

## (十三) 收入

### 1、销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

## (十四) 政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当

期损益。

#### 4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### 2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

#### 3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### (十六) 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

#### 1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2、融资租赁的会计处理方法

##### (1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (十七) 重要会计政策和会计估计变更

#### 1、会计政策变更

无

#### 2、会计估计变更

无

## 一、税项

### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 四、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	2016.6.30	2015.12.31
现金	9,834.30	7,120.08
银行存款	2,240,235.20	3,611,284.31
合计	<u>2,250,069.50</u>	<u>3,618,404.39</u>

注：2016年6月30日银行存款中包含的外币金额：19,639.18美元。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露：

类别	2016.6.30				2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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 组合1 日常业务往来款 组合2 政府部门、押金、备用金 组合3 关联单位款项 组合小计 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	<u>3,819,149.31</u>	<u>100.00</u>			<u>3,819,149.31</u>	<u>2,767,021.59</u>	<u>100.00</u>		<u>2,767,021.59</u>

### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
6个月以内	3,819,149.31		0.00%
合计	<u>3,819,149.31</u>		<u>0.00%</u>

(2) 本报告期内无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(4) 期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	2016.6.30	年限	占应收账款总额比例%
嘉兴市酷娃进出口有限公司	非关联方	256,325.20	6个月以内	6.71
徐磊	非关联方	456,526.30	6个月以内	11.95
霍尔果斯中元商贸有限公司	非关联方	425,633.20	6个月以内	11.14
浙江福土达进出口贸易有限公司	非关联方	177,723.20	6个月以内	4.65
福州泰瑞丰进出口有限公司	非关联方	222,960.00	6个月以内	5.84
<u>合计</u>		<u>1,539,167.90</u>		<u>40.29</u>

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日无持股 5%以上股东的应收账款余额。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2016.6.30		2015.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,353,010.14	99.27	1529248.13	100
1至2年	10,000.00	0.73	10,000.00	
2至3年				
3年以上				
合计	<u>1,363,010.14</u>	<u>100.00</u>	<u>1,539,248.13</u>	<u>100.00</u>

(2) 截止至 2016 年 6 月 30 日无账龄超过一年且金额重要的预付账款

(3) 预付款项年末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
浙江鑫达建设有限公司乍浦分公司	非关联方	525,000.00	38.52	1年以内	未到结算期
平湖市昆季童车配件有限公司	非关联方	200,000.00	14.67	1年以内	未到结算期

司						
平湖市仓盛塑料厂	非关联方	125,910.72	9.23	1年以内	未到结算期	
平湖市现代电脑软件有限公司	非关联方	120,000.00	8.8	1年以内	未到结算期	
平湖市高新技术咨询有限公司	非关联方	10,000.00	0.73	1年以内	未到结算期	
合计		<u>980,910.72</u>	<u>71.96</u>	--	--	

(4) 截止 2016 年 6 月 30 日无持股 5%以上股东的预付账款余额。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2016.6.30				账面价值	2015.12.31			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	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									
组合1日常业务往来款									
组合2 政府部门、押金、备用金	557,189.20	100.00			557,189.20	160,612.27	100.00		160,612.27
组合3 关联单位款项									
组合小计									
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	<u>557,189.20</u>	<u>100.00</u>			<u>557,189.20</u>	<u>160,612.27</u>	<u>100.00</u>		<u>160,612.27</u>

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	557,189.20		不计提
合计	<u>557,189.20</u>		

(2) 本年无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016.6.30	2015.12.31
押金及备用金	557,189.20	160,612.27
合计	<u>557,189.20</u>	<u>160,612.27</u>

(5) 其他应收款年末余额单位情况：

单位名称	款项的性质	2016.6.30	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
平湖市供电局	押金	102,500.00	1年以内	10.47	
中国石油化工 股份有限公司	押金	46,339.27	1年以内	4.73	
京东旗舰店	押金	60,000	1年以内	6.13	
职工备用金	备用金	170,000	1年以内	17.37	
其他	押金及备用金	178,349.93	1年以内	18.22	
合计	--	<u>557,189.20</u>	--	100.00	

(6) 截止 2016 年 6 月 30 日无持股 5%以上股东的其他应款余额，无资金占用情况。

## 5、 存货

(1) 存货分类：

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,496,676.13		8,496,676.13	11,146,822.61		11,146,822.61
库存商品	6,110,013.92		6,110,013.92	6,508,152.89		6,508,152.89

在产品含半成品	5,608,896.68	5,608,896.68	4,034,846.23	4,034,846.23
合计	<u>20,215,586.73</u>	<u>20,215,586.73</u>	<u>21,689,821.73</u>	<u>21,689,821.73</u>

(2) 存货年末余额中未含有借款费用资本化的金额。

## 6、 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.年初余额	<u>16,062,365.65</u>	<u>9,403,351.92</u>	<u>1,308,259.57</u>	<u>118,150.18</u>	<u>26,892,127.32</u>
2.本年增加金额					
(1) 购置		584,132.98			584,132.98
(2) 吸收合并					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动影响					
4.年末余额	<u>16,062,365.65</u>	<u>9,987,484.90</u>	<u>1,308,259.57</u>	<u>118,150.18</u>	<u>27,476,260.30</u>
二、累计折旧					
1.年初余额	<u>750,201.32</u>	<u>2,542,294.52</u>	<u>102,869.84</u>	<u>37,217.55</u>	<u>3,432,583.23</u>
2.本年增加金额					
(1) 计提	383,936.20	800,714.43	41,428.22	10,131.65	1,236,210.50
(2) 吸收合并					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动影响					
4.年末余额	<u>1,134,137.52</u>	<u>3,343,008.95</u>	<u>144,298.06</u>	<u>47,349.20</u>	<u>4,668,793.73</u>
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	<u>14,928,228.13</u>	<u>6,644,475.95</u>	<u>1,163,961.51</u>	<u>70,800.98</u>	<u>22,807,466.57</u>
----------	----------------------	---------------------	---------------------	------------------	----------------------

2.年初账面价值	<u>15,312,164.33</u>	<u>6,861,057.40</u>	<u>1,205,389.73</u>	<u>80,932.63</u>	<u>23,459,544.08</u>
----------	----------------------	---------------------	---------------------	------------------	----------------------

**7、无形资产**

(1) 无形资产情况：

<u>项目</u>	<u>土地使用权</u>	<u>合计</u>
一、账面原值		
1.年初余额	<u>4,441,455.00</u>	<u>4,441,455.00</u>
2.本年增加金额		
(1)吸收合并		
3.本年减少金额		
4.年末余额	<u>4,441,455.00</u>	<u>4,441,455.00</u>
二、累计摊销		
1.年初余额	214,670.33	214,670.33
2.本年增加金额		
(1) 计提	46,265.16	46,265.16
(2) 吸收合并		
3.本年减少金额		
4.年末余额	<u>260,935.49</u>	<u>260,935.49</u>
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

## 4.年末余额

## 四、账面价值

1.年末账面价值	<u>4,180,519.51</u>	<u>4,180,519.51</u>
2.年初账面价值	<u>4,226,784.67</u>	<u>4,226,784.67</u>

**8、 短期借款**

(1) 短期借款分类：

项目	<u>2016.6.30</u>	<u>2015.12.31</u>
抵押借款	19,200,000.00	19,200,000.00
合计	<u>19,200,000.00</u>	<u>19,200,000.00</u>

(2) 短期借款分类的说明：

本公司以股东金秀龙名下【平字第 083577】号房屋所有权抵押，自浙江平湖农村合作银行新仓支行取得借款 200,000.00 元，借款合同期限为 2015 年 2 月 5 日至 2016 年 1 月 25 日。本公司以股东金秀龙名下【平字第 083577】号房屋所有权抵押，自浙江平湖农村合作银行新仓支行取得借款 1,000,000.00 元，借款合同期限为 2016 年 3 月 24 日至 2017 年 3 月 23 日。本公司 2015 年 10 月 23 日，以【平湖国用（2015）第 06604 号】土地使用权及【平字第 262682 号】、【平字第 262683 号】房屋所有权作为抵押物，与浙江平湖农村合作银行新仓支行签订【8131320150001828】号《最高额抵押合同》，期限 10 年。截止至 2015 年 12 月 31 日，抵押物账面原值为 2033.71 万元，账面价值为 1959.68 万元。本公司根据与浙江平湖农村合作银行新仓支行签订【8131320150001828】号的《最高额抵押合同》，自浙江平湖农村合作银行新仓支行取得三笔借款：8,500,000.00 元、8,000,000.00 元、1,500,000.00 元，借款合同期限分别为 2015 年 11 月 10 日至 2016 年 9 月 25 日、2015 年 10 月 28 日至 2016 年 10 月 25 日、2015 年 12 月 3 日-2016 年 11 月 25 日。

**9、应付账款**

(1) 应付账款按照性质列示：

项目	2016.6.30	2015.12.31
采购货款	10,038,939.97	7,452,364.91
合计	<u>10,038,939.97</u>	<u>7,452,364.91</u>

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日无持股 5%以上股东的应付账款余额。

**10、预收款项**

(1) 预收款项列示：

项目	2016.6.30	2015.12.31
预收货款	643,819.00	1,838,375.39
合计	<u>643,819.00</u>	<u>1,838,375.39</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2016.6.30	未偿还或结转的原因
杭州赛利迪进出口有限公司	273,527.71	未到结算期
合计	<u>273,527.71</u>	

**11、应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	上期余额	本年增加	本年减少	2016.6.30
一、短期薪酬	550,000.00	3,823,710.29	3,864,648.52	509,061.77
二、离职后福利-设定提存计划		150,011.40	150,011.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	550,000.00	3,973,721.69	4,014,659.92	509,061.77

(2) 短期薪酬列示：

项目	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	550,000.00	3,233,786.31	3,274,724.54	509,061.77
2、职工福利费		428,850.16	428,850.16	
3、社会保险费		161,073.82	161,073.82	

其中：医疗保险费	95,523.40	95,523.40		
工伤保险费	26,732.55	26,732.55		
生育保险费	38,817.87	38,817.87		
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	<u>550,000.00</u>	<u>3,823,710.29</u>	<u>3,864,648.52</u>	<u>509,061.77</u>

## (3) 设定提存计划列示：

项目	<u>2015.12.31</u>	本年增加	本年减少	<u>2016.6.30</u>
1、基本养老保险		125,001.80	125,001.80	
2、失业保险费		25,009.60	25,009.60	
合计		<u>150,011.40</u>	<u>150,011.40</u>	

## 12、应交税费

项目	<u>2016.6.30</u>	<u>2015.12.31</u>
增值税	-574,682.52	-523,980.61
企业所得税	273,924.17	896,666.42
城市维护建设税	14,027.58	23,840.99
教育费附加	6,628.77	24,193.06
地方教育费附加	7,398.81	16,128.71
水利基金	5,118.23	3,860.12
印花税	1,652.23	926.43
房产税	85,991.36	85,991.36
土地使用税	17,418.90	17,418.90
合计	<u>-162,522.47</u>	<u>545,045.38</u>

## 13、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	<u>2016.6.30</u>	<u>2015.12.31</u>
龚兴弟	10,247,413.91	11,923,714.59
党员活动经费	4,200.00	4,200.00

建设款	29,650.00	29,650.00
合计	<u>10,281,263.91</u>	<u>11,957,564.59</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 期末余额较大其他应付款情况：

单位名称	款项的性质	2016.6.30 余额	账龄	占其他应付款期末余额 合计数的比例(%)
龚兴弟	代垫款项	10,247,413.91	1 年以内	99.67
<u>合计</u>		<u>10,247,413.91</u>		<u>99.67</u>

(4) 期末持有股 5%以上股东其他应付款情况：

单位名称	款项的性质	2016.6.30 余额	账龄	占其他应付款期末余额 合计数的比例(%)
龚兴弟	代垫款项	10,247,413.91	1 年以内	99.67
<u>合计</u>		<u>10,247,413.91</u>		<u>99.67</u>

#### 14、实收资本（股本）

项目	2015.12.31 余额	本期增加	本期减少	2016.6.30 余额
金秀龙	6,600,000.00			6,600,000.00
龚兴弟	3,600,000.00			3,600,000.00
龚杰	1,800,000.00			1,800,000.00
<u>合计</u>	<u>12,000,000.00</u>			<u>12,000,000.00</u>

注：实收资本变动详见一、公司基本情况。

#### 15、资本公积

项目	2015.12.31 余额	本期增加	本期减少	2016.6.30 余额
股本溢价	3,794,619.31			3,794,619.31
<u>合计</u>	<u>3,794,619.31</u>			<u>3,794,619.31</u>

注：本期资本公积详见附注一（一）。

#### 16、盈余公积

项目	2015.12.31 余额	本期增加	本期减少	2016.6.30 余额
法定盈余公积	12,346.73			12,346.73
<u>合计</u>	<u>12,346.73</u>			<u>12,346.73</u>

**17、未分配利润**

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
调整前上年末未分配利润	111,120.55	1,679,218.82
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	111,120.55	1,679,218.82
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,223,066.23	1,432,913.63
减：提取法定盈余公积		12,346.73
其他		-2,988,665.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
净资产折股		
年末未分配利润	<u>1,334,186.78</u>	<u>111,120.55</u>

**18、营业收入和营业成本****（1）营业收入和营业成本：**

<u>项目</u>	<u>2016年1-6月发生额</u>		<u>2015年1-6月发生额</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
主营业务	34,359,707.79	27,261,309.95	22,101,421.44	16,185,153.81
其他业务				
合计	<u>34,359,707.79</u>	<u>27,261,309.95</u>	<u>22,101,421.44</u>	<u>16,185,153.81</u>

**（2）主营业务按品种列示如下：**

<u>项目</u>	<u>2016年1-6月发生额</u>		<u>2015年1-6月发生额</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
轿车	8,268,250.20	6,324,150.20	6,573,625.4	4730219.05
越野车	24,653,625.88	19,776,311.17	15,160,693.74	11,161,252.92
老爷车	254,023.65	208,412.33	367,102.30	293681.84

小奔驰	1,183,808.06	952,436.25		
合计	<u>34,359,707.79</u>	<u>27,261,309.95</u>	<u>22,101,421.44</u>	<u>16,185,153.81</u>

## (3) 主营业务按区域划分：

项目	2016年1-6月发生额		2015年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内销售	27,373,286.54	22,172,362.10	17,816,488.85	13,170,228.48
境外销售	6,986,412.25	5,088,947.85	4,284,932.59	3,014,925.33
合计	<u>34,359,707.79</u>	<u>27,261,309.95</u>	<u>22,101,421.44</u>	<u>16,185,153.81</u>

## 19、营业税金及附加

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
营业税		
城市维护建设税	44,260.00	19,011.89
教育费附加	26,556.00	11,429.98
地方教育附加	17,703.99	7,619.99
其他	140,049.56	25,250.58
合计	<u>228,569.55</u>	<u>63,312.44</u>

## 20、销售费用

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
职工薪酬	281,054.40	167,500.00
展览费	117,605.66	27,720.00
差旅费	110,775.00	27,226.22
运费	440,517.32	47,500.00
检测费	30,186.79	
宣传费及广告费	213,214.20	
快递费	23,956.20	11,814.00
福利费		-

销售佣金		
通讯费		12,659.25
翻译费		
特许权使用费		
合计	<u>1,217,309.57</u>	<u>294,419.47</u>

## 21、管理费用

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
管理人员工资	332,964.00	220,000.00
办公费用	77,056.80	56,020.69
通讯费用	11,319.14	4,675.40
汽车费用	106,756.23	47,832.06
业务招待费	245,040.99	95,158.50
差旅费用	180,648.26	115,347.50
福利费用		2,199.50
其他费用	298,866.84	58,639.17
养老金	125,001.80	94,528.00
医疗金	95,523.40	46,869.70
工伤金	26,732.55	13,852.44
失业金	25,009.60	13,160.32
生育金	13,808.27	5,308.90
水电费	43,476.29	7,317.20
房租		
折旧	30,246.51	6,161.28
财产保险	47,143.35	49,881.08
职工培训费	126,630.00	2,374.00
特许权使用费	162,816.16	110,000.00
税费		
工会经费	11,429.99	5,550.14
研发费	849,364.27	143,505.86
无形资产摊销	46,265.16	
防雷检测		
中介机构费用	623,015.72	
合计	<u>3,479,115.33</u>	<u>1,098,381.74</u>

**22、财务费用**

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
利息支出	570,036.98	575,545.66
减：利息收入	2,671.35	2,635.20
加：手续费	7,948.49	6,067.40
加：汇兑损失	-8,199.38	-46,167.24
合计	<u>567,114.74</u>	<u>532,810.62</u>

**23、营业外收入**

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	24,466.32		24,466.32
赔款收入			
退税款			
合计	<u>24,466.32</u>		<u>24,466.32</u>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
参展补助	22,000.00		
毕业生社保补贴款	2,466.32		
合计	<u>24,466.32</u>		

**24、营业外支出**

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		17,375.37	
其中：固定资产处置损失		17,375.37	
对外捐赠			
废品处置损失			
合计		<u>17,375.37</u>	

**25、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
当期所得税费用	407,688.74	977,492.00
递延所得税费用		
合计	<u>407,688.74</u>	<u>977,492.00</u>

**26、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	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
其他单位往来款	4,926,748.93	1,512,333.85
利息收入	2,671.35	2,635.20
补贴收入	24,466.32	
合计	<u>4,953,886.60</u>	<u>1,514,969.05</u>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：**

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
其他单位往来款	2,180,782.83	6,335,263.13
管理费用支出	1,562,527.14	1,392,802.21
营业费用支出	771,337.18	617,080.14
营业外支出		17,375.37
银行手续费	7,948.49	6,067.40
合计	<u>4,522,595.64</u>	<u>8,368,588.25</u>

**27、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,223,066.23	2,932,475.99
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,236,210.50	607,306.43

无形资产摊销	46,265.16	140,646.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		16,693.66
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	570,036.98	532,810.62
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,474,235.00	-4,368,762.60
经营性应收项目的减少	2,772,466.66	-8,634,758.74
经营性应付项目的增加	-6,823,123.79	2,734,076.60
其他		-50,987.41
经营活动产生的现金流量净额	499,156.74	-6,090,499.41

## 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	2,250,069.50	4,373,053.96
减：现金的年初余额	3,618,404.39	1,325,320.65
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	-1,368,334.89	3,047,733.31

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
----	--------------	--------------

一、现金	2,250,069.50	4,373,053.96
其中：库存现金	9,834.30	271,694.56
可随时用于支付的银行存款	2,240,235.20	4,101,359.40
可随时用于支付的其他货币资金		
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、年末现金及现金等价物余额	2,250,069.50	4,373,053.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 28、所有权或使用权受到限制资产

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额	受限原因
固定资产	14,928,228.13	15,216,423.72	短期借款抵押物
无形资产	4,180,519.51	4,226,784.67	短期借款抵押物
合计	<u>19,108,747.64</u>	<u>19,443,208.39</u>	

## 五、关联方及关联交易

### 1、本企业的最终控制方

本的最终控制方为自然人金秀龙。

### 2、关联方关系

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金秀龙	持股 55% 股东
龚兴弟	持股 30% 股东
龚杰	持股 15% 股东
平湖市新仓镇金兴五金塑料厂	实际控制人为龚兴弟

### 3、关联方交易

#### (1) 日常性关联交易

关联方	业务性质	与公司关系	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
龚兴弟、金秀龙	提供抵押担保	股东、实际控制人	1,200,000.00	1,200,000.00

#### (2) 偶发性关联交易

关联方	业务性质	与公司关系	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
平湖市新仓镇金兴五金塑料厂	原材料采购	其他关联方	500,000.00	780,000.00
平湖霖马童车有限公司	原材料采购	其他关联方		676,000.00

### 4、其他关联方往来

关联方往来	关联方	与公司关系	2016年1-6月余额	2015年1-6月余额
其他应付款	龚兴弟	持股30%股东	10,247,413.91	6,526,511.24
应付账款	平湖市新仓镇金兴五金塑料	其他关联方	692,118.10	1,447,500.00

### 六、承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、或有事项

无

### 七、资产负债表日后事项

无

### 八、其他事项

无

### 九、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

项目	2016年1-6月发生额	2015年1-6月发生额
----	--------------	--------------

<u>项目</u>	<u>2016年1-6月发生额</u>	<u>2015年1-6月发生额</u>
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）	24,466.32	
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		

<u>项目</u>	<u>2016年1-6月发生额</u>	<u>2015年1-6月发生额</u>
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		-17,375.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	6,116.58	-4,343.84
<u>合计</u>	<u>18,349.74</u>	<u>-13,031.53</u>

## 2、净资产收益率

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产收益率（%）</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	7.40	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.29	0.10	0.10

## 十、财务报表的批准

本财务报表于2016年8月10日由董事会通过及批准发布。

（此页无正文）

浙江栋马童车股份有限公司

董事会

2016年8月11日