



海明威

NEEQ :831192

威海市海明威集团股份有限公司

WEIHAI HEMINGWAY GROUP CO.,LTD.



半年度报告

— 2017 —

# 公司半年度大事记



2017年2月17日，海明威与上海锦坤文化发展集团达成品牌营销战略合作协议，双方就海明威的品牌定位以及商业模式梳理展开深入合作。



2017年6月12日，海明威联合区域经销商正式启动2017年“海明威杯”全国钓鱼预选赛。



2017年6月22日，海明威连锁加盟店-海明威精英店上饶店正式开业。

## 目 录

声明与提示 .....	<b>错误！未定义书签。</b>
一、基本信息	
第一节公司概况.....	<b>错误！未定义书签。</b>
第二节主要会计数据和关键指标.....	<b>错误！未定义书签。</b>
第三节管理层讨论与分析.....	<b>错误！未定义书签。</b>
二、非财务信息	
第四节重要事项.....	9
第五节股本变动及股东情况.....	<b>错误！未定义书签。</b>
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	13
三、财务信息	
第七节财务报表.....	<b>错误！未定义书签。</b>
第八节财务报表附注.....	<b>错误！未定义书签。</b>

## 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	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原稿。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	威海市海明威集团股份有限公司
英文名称及缩写	WEIHAI HEMINGWAY GROUP CO.,LTD.
证券简称	海明威
证券代码	831192
法定代表人	包秀明
注册地址	山东省威海市临港经济技术开发区浙江路 116 号
办公地址	山东省威海市临港经济技术开发区浙江路 116 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书	王娅苹
电话	0631-5556661
传真	0631-5556789
电子邮箱	office@hmwdj.com
公司网址	www.hmwdj.com
联系地址及邮政编码	山东省威海市临港经济技术开发区浙江路 116 号； 264200

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-10-08
分层情况	基础层
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	渔线轮和钓竿的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000

控股股东	包秀明、南少丹
实际控制人	包秀明、南少丹
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
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	15,260,966.01	18,271,564.39	-16.48%
毛利率	46.87%	42.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	934,096.28	295,977.91	215.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	295,844.63	10,060.13	2840.76%
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）	2.73%	0.94%	-
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）	0.86%	0.03%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	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	77,256,326.26	79,328,304.99	-2.61%
负债总计	42,532,299.82	45,538,374.82	-6.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,724,026.44	33,789,930.17	2.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.16	1.13	2.76%
资产负债率（母公司）	54.85%	58.16%	-
资产负债率（合并）	55.05%	57.40%	-
流动比率	0.47	0.47	-
利息保障倍数	1.88	2.09	-

### 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	64,773.96	4,829,653.63	-
应收账款周转率	8.29	7.14	-
存货周转率	0.60	0.65	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.61%	-9.02%	-
营业收入增长率	-16.48%	4.89%	-
净利润增长率	215.60%	-	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况。

无

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于渔具制造行业的以国内品牌运营、渠道建设及渔线轮、钓竿等渔具产品出口为主的高新技术企业，拥有自主研发团队，15 项与生产产品相关的专利技术，产品被评选为山东名牌产品、山东省著名商标，国外业务主要为国外大客户，如美国的 Zebco、韩国的 BANAX 等国际渔具品牌提供代工生产；国内业务主要为销售自主品牌的产品，公司自建“海明威钓具商城”搭建 B2B2C 钓具平台，采用强大地推团队、线下开发经销商、线上交易的模式大幅度降低市场开拓成本，并通过微商城、O2 终端机、自媒体运营、连锁体验店等模式为钓具零售商提供全方位服务并增加用户平台使用粘连度。收入来源是销售渔线轮、钓竿及线上平台销售服务收入。

全资子公司“杭州海明威钓具销售有限公司”主要负责海明威国内品牌的运营及渠道建设。拥有自有的销售渠道和销售团队，公司通过自建网络 B2B 平台营销和线下车销开拓业务，收入来源是按网络平台交易额的一定比例收取服务收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司进一步强化转型升级，着眼于以技术创新为主的产品项目开发，利用互联网加大产品销售，抢占国内外市场。

#### 1、经营业绩情况：

报告期内，公司 2017 年 1-6 月实现营业收入 15,260,966.01 元，比 2016 年同期减少 3,010,598.38 元，减幅为 16.48%；主要原因为公司减少低利润的外销订单，增加毛利率较高的服务收入及高新技术渔轮业务。

公司 2017 年 1-6 月营业成本为 8,108,409.25 元，比 2016 年同期减少 2,319,524.60 元，减幅为 22.24%。主要原因为本期销售收入减少，对应成本降低，营业成本下降幅度比营业收入大，主要原因是毛利率高的服务费收入较上年同期增加 510,064.75 元，由于钓具商城逐渐被市场接受，对应的软件开发费

用、人员投入等较上年同期下降,致营业成本反而较上年同期减少 373,066.37 元。

公司本期实现净利润 934,096.28 元,较去年同期 295,977.91 元增加 638,118.37 元,增幅为 215.60%,主要原因系本期公司营业收入下降,公司毛利减少 691,073.78 元,同时公司控制费用支出,使公司期间费用合计减少 1,240,995.26 元。

## 2、财务状况

公司报告期末总资产 77,256,326.26 元,较期初 79,328,304.99 元减少 2,071,978.73 元,减幅为 2.61%;

总负债 42,532,299.82 元,较期初 45,538,374.82 元减少 3,006,075.00 元,减幅为 6.60%;资产负债率由上年期末的 57.40%,减少到 55.05%,公司偿债能力稍有提高,源于报告期内应付票据减少所致;

净资产期末余额是 34,724,026.44 元,较期初 33,789,930.17 元增加 934,096.27 元,是本期实现的净利润。

## 3、现金流量情况

公司报告期经营活动现金净流量为 64,773.96 元,较去年同期 4,829,653.63 元减少净流入 4,764,879.67 元,主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金减少 4,756,452.31 元所致。

公司本期投资活动现金流量净额为-1,150,302.45 元,较去年同期 -476,017.11 元增加现金流出 674,285.34 元,主要原因系购置高新研发模具、车辆和软件开发增加所致;

公司本期筹资活动现金流量净额为-914,771.63 元,较去年同期 -6,280,524.10 元增加净流入 5,365,752.47 元,主要原因系本期较上年同期减少偿还银行借款 500 万元所致。报告期内,公司营运资金良好。

报告期内,公司利润大幅增长,销售模式迅速被市场接受,真正实现了转型升级。公司主营业务未发生变化。

## 三、风险与价值

### 1、依赖国外市场的风险

报告期内,公司 77.14%的产品实现出口,主要出口地区为欧盟、美国、

俄罗斯、韩国、日本等发达国家和地区，上述地区是公司承接订单的主要来源地，一旦其所在国对华贸易政策发生重大变化、经济形势恶化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会影响到这些国家和地区的产品需求，进而影响到公司的出口业务。

应对措施：公司注重关注出口地区的经济形势变化及市场需求，一方面继续加强与国外客户的稳定业务关系，由于公司业务覆盖范围较广，若某一地区发生不利于公司出口业务的情形，公司可提前预判，并相应加强对其它地区的市场开拓力度；另一方面加强国内市场的开拓，主要是通过品牌运营、国内营销网络建设、加强电商平台的建设全面开拓国内市场，提升国内市场占公司总收入的比重。

## 2、短期偿债风险

公司 2017 年 6 月末流动比率、速动比率分别为 0.47 和 0.14。2017 年 6 月末公司的短期借款余额为 3270 万元，如果公司出现经营业绩下滑，不能解决短期资金流动能力，会出现短期偿债风险。

应对措施：针对以上风险，公司继续加强流动资产的管理，以提高流动资产的周转能力，并逐渐压缩贷款规模，以保持合理的债务结构。

## 3、核心人员流失的风险

技术研发创新工作是公司立身之本，公司不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员。报告期内公司核心技术人员团队稳定。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：公司拟针对核心技术人员采取提高薪资待遇或股权激励政策，以维持公司研发实力的稳定性和持续性。

## 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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	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	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	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	是	四、二、(二)
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

#### (一) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；

公司主要股东和董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》；

公司控股股东包秀明、南少丹及持股 5%以上主要股东杨立强承诺《减少并规范关联交易的承诺函》。

在报告期内，相关人员均严格遵守了相关承诺事项。

#### (二) 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
房产	抵押	27,984,872.87	36.22	短期借款抵押
土地使用权	抵押	9,013,369.54	11.67	短期借款抵押
<b>累计值</b>	-	36,998,242.41	47.89	-

## 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	8,850,000	29.50	0	8,850,000	29.50
	其中：控股股东、实际控制人	4,825,000	16.08	400,000	4,425,000	14.75
	董事、监事、高管	5,350,000	17.83	400,000	4,950,000	16.50
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	21,150,000	70.50	0	21,150,000	70.50
	其中：控股股东、实际控制人	19,575,000	65.25	0	19,575,000	65.25
	董事、监事、高管	21,150,000	70.50	0	21,150,000	70.50
	核心员工	0	0.00	0	0	0
总股本		<b>30,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>30,000,000</b>	-
普通股股东人数		<b>8</b>				

### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	包秀明	21,400,000	-400,000	21,000,000	70.00	17,325,000	3,675,000
2	南少丹	3,000,000	0	3,000,000	10.00	2,250,000	750,000
3	杭州雄霸投资管理合伙企业（有限合伙）	1,700,000	400,000	2,100,000	7.00	0	2,100,000
4	杨立强	1,500,000	0	1,500,000	5.00	1,125,000	375,000
5	包凌霄	900,000	0	900,000	3.00	0	900,000

6	南福庆	600,000	0	600,000	2.00	450,000	150,000
7	郑卫兵	600,000	0	600,000	2.00	0	600,000
8	张大鹏	300,000	0	300,000	1.00	0	300,000
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00	21,150,000	8,850,000

前十名股东间相互关系说明：

公司第一大股东包秀明与第二大股东南少丹为夫妻关系，股东包秀明和股东包凌霄为叔侄关系，股东杨立强为股东包秀明的表姐夫，股东包秀明为杭州雄霸投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙合伙人。除此之外，现有其他股东不存在其他关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况、实际控制人情况

公司股东包秀明直接持有 2100 万股公司股份，占总股本的 70.00%，南少丹直接持有 300 万股公司股份，占总股本的 10.00%，包秀明和南少丹为夫妻关系，两人合计直接持有公司 80.00% 的股份，包秀明与南少丹为公司的控股股东、实际控制人。

包秀明，男，1972 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年 9 月至 1994 年 7 月就读于浙江科技大学电器自动化专业。1994 年 7 月至 1999 年 7 月，就职于威海市三信渔具有限公司，任总经理；1999 年 7 月至今，就职于威海市海明威钓具有限公司，任董事长、总经理；2008 年 3 月至 2014 年 3 月，就职于威海市海明威投资有限公司，任法定代表人。2014 年 3 月至今就职于威海市海明威集团股份有限公司，任法定代表人，现任公司董事长、总经理。任期至 2020 年 5 月 16 日。

南少丹，女，1972 出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年 9 月至 1993 年 7 月，就读于浙江省旅游职业学院。1993 年 9 月至 1999 年 12 月，就职于浙江省海外旅游公司，任公司职员；2000 年 1 月至 2008 年 3 月，就职于威海市海明威钓具有限公司，任财务部经理；2008 年 3 月至 2014 年 1 月，自由职业；2014 年 1 月至今，任公司董事，任期至 2020 年 5 月 16 日。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

## 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
包秀明	董事长、总经理	男	45	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
南少丹	董事	女	45	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	否
杨立强	董事	男	54	研究生	2017年5月17日至2020年5月16日	否
南福庆	董事	男	45	高中	2017年5月17日至2020年5月16日	否
王娅苹	董事、董事会秘书	女	36	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
丛波	监事会主席、职工代表监事	男	52	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
吕俊宏	监事	男	33	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
孔令轩	监事	女	27	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
楼强	副总经理	男	45	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
胡晶晶	财务负责人	女	32	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 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
包秀明	董事长、总经理	21,400,000	-400,000	21,000,000	70.00	0
南少丹	董事	3,000,000	0	3,000,000	10.00	0
杨立强	董事	1,500,000	0	1,500,000	5.00	0

南福庆	董事	600,000	0	600,000	2.00	0
王娅苹	董事、董事会 秘书	0	0	0	0	0
丛波	监事会主席、 职工代表监事	0	0	0	0	0
吕俊宏	监事	0	0	0	0	0
孔令轩	监事	0	0	0	0	0
楼强	副总经理	0	0	0	0	0
胡晶晶	财务负责人	0	0	0	0	0
合计	-	26,500,000	-	26,100,000	87.00	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		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王娅苹	董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	换届
胡晶晶	无	换届	财务负责人	换届
任桂荣	董事、财务负责人	换届	无	换届
孔令轩	无	换届	监事	换届
车莹莹	监事	换届	无	换届

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	4	4
核心技术人员	5	5
截止报告期末的 员工人数	166	163

核心员工变动情况：

报告期内，核心员工无变化。

## 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	无
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（未经审计）

#### （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	八、1	2,838,016.38	4,871,243.93
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	八、2	340,000.00	-
应收账款	八、3	1,028,813.53	2,652,802.73
预付款项	八、4	291,566.53	546,252.64
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	八、5	1,235,768.94	232,611.73
买入返售金融资产	-	-	-
存货	八、6	14,140,632.94	12,877,638.51
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	八、7	66,100.40	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>19,940,898.72</b>	<b>21,180,549.54</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	八、8	43,155,228.72	43,888,203.53
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	八、9	14,136,466.83	14,235,875.26
开发支出	八、10	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	八、11	23,731.99	23,676.66

其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	57,315,427.54	58,147,755.45
<b>资产总计</b>	-	77,256,326.26	79,328,304.99
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	八、13	32,700,000.00	32,700,000.00
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	八、14	2,004,000.00	3,000,000.00
应付账款	八、15	6,099,516.83	6,982,375.23
预收款项	八、16	549,820.58	1,547,162.73
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	八、17	692,012.10	546,660.95
应交税费	八、18	378,934.17	655,758.60
应付利息	八、19	54,376.21	54,376.21
应付股利	-	-	-
其他应付款	八、20	53,639.93	52,041.10
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>	-	42,532,299.82	45,538,374.82

<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>负债合计</b>	-	42,532,299.82	45,538,374.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	八、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	八、22	121,285.83	121,285.83
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	八、23	360,954.46	360,954.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	八、24	4,241,786.15	3,307,689.88
归属于母公司所有者权益合计	-	34,724,026.44	33,789,930.17
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	34,724,026.44	33,789,930.17

负债和所有者权益总计	-	77,256,326.26	79,328,304.99
------------	---	---------------	---------------

法定代表人：包秀明 主管会计工作负责人：胡晶晶 会计机构负责人：胡晶晶

## (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	-	2,612,164.68	4,614,572.10
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	-	340,000.00	-
应收账款	八、40(1)	1,028,813.53	2,652,802.73
预付款项	-	107,554.91	283,406.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、40(2)	123,564.21	69,671.64
存货	-	14,140,632.94	12,877,638.51
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	-	66,100.40	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>18,418,830.67</b>	<b>20,498,091.62</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	八、40(3)	2,700,000.00	2,700,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	42,017,873.80	43,448,195.25

在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	13,820,297.18	13,957,337.21
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	9,097.72	21,532.71
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>58,547,268.70</b>	<b>60,127,065.17</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>76,966,099.37</b>	<b>80,625,156.79</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	32,700,000.00	32,700,000.00
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	-	2,004,000.00	3,000,000.00
应付账款	-	6,099,516.83	6,982,375.23
预收款项	-	549,820.58	1,547,162.73
应付职工薪酬	-	407,185.00	445,664.63
应交税费	-	350,219.46	641,727.79
应付利息	-	54,376.21	54,376.21
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	48,520.09	1,523,019.78
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>	-	42,213,638.17	46,894,326.37
<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>负债合计</b>	-	42,213,638.17	46,894,326.37
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	121,285.83	121,285.83
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	360,954.46	360,954.46
未分配利润	-	4,270,220.91	3,248,590.13
<b>所有者权益合计</b>	-	34,752,461.20	33,730,830.42
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	76,966,099.37	80,625,156.79

法定代表人：包秀明 主管会计工作负责人：胡晶晶 会计机构负责人：胡晶晶

**(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>	八、25	15,260,966.01	18,271,564.39
其中：营业收入	八、25	15,260,966.01	18,271,564.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	八、25	15,202,569.08	18,235,339.46
其中：营业成本	八、25	8,108,409.25	10,427,933.85
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	-	-	-
税金及附加	八、26	619,242.34	295,781.76
销售费用	八、27	1,714,619.81	2,041,314.48
管理费用	八、28	3,842,657.12	4,300,677.93
财务费用	八、29	850,579.09	1,306,858.87
资产减值损失	八、30	-32,938.53	-137,227.43
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)			
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	158,396.93	36,224.93
加：营业外收入	八、31	659,933.83	304,023.19
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	八、32	9,049.53	18,105.41
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	809,281.23	322,142.71
减：所得税费用	八、33	-124,815.05	26,164.80
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	934,096.28	295,977.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	934,096.28	295,977.91
归属于母公司所有者的净利润	-	934,096.28	295,977.91
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	934,096.28	295,977.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	934,096.28	295,977.91
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.01

法定代表人：包秀明 主管会计工作负责人：胡晶晶 会计机构负责人：胡晶晶

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、40（4）	12,064,567.15	15,119,436.70
减：营业成本	八、40（4）	7,610,850.21	10,073,583.61
税金及附加	-	615,536.55	284,600.14
销售费用	-	375,053.09	218,172.08
管理费用	-	2,467,698.69	3,354,058.32

财务费用	-	847,952.50	1,304,514.53
资产减值损失	-	-82,899.83	-205,607.77
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	230,375.94	90,115.79
加：营业外收入	-	654,057.43	300,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	18,105.41
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	884,433.37	372,010.38
减：所得税费用	-	-137,197.42	30,841.16
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	1,021,630.79	341,169.22
<b>五、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>六、综合收益总额</b>	-	1,021,630.79	341,169.22
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 包秀明 主管会计工作负责人： 胡晶晶 会计机构负责人： 胡晶晶

**(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	-	16,255,640.10	21,012,092.41
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	-	88,051.34	48,803.37
收到其他与经营活动有关的现金	八、34（1）	1,087,836.84	321,951.19
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>17,431,528.28</b>	<b>21,382,846.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,737,189.93	5,959,105.88
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	-	3,438,583.70	4,132,500.03
支付的各项税费	-	1,106,999.77	1,088,954.56
支付其他与经营活动有关的现金	八、34（2）	6,083,980.92	5,372,632.87
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>17,366,754.32</b>	<b>16,553,193.34</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	64,773.96	4,829,653.63
<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	-	98,108.04	80,000.00
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>	-	98,108.04	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,248,410.49	556,017.11
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>	-	1,248,410.49	556,017.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,150,302.45	-476,017.11
<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	-	4,500,000.00	4,500,000.00
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>	-	4,500,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,500,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	914,771.63	1,280,524.10

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>	-	5,414,771.63	10,780,524.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-914,771.63	-6,280,524.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-32,927.43	-3,296.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-2,033,227.55	-1,930,184.55
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,871,243.93	2,197,096.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,838,016.38	266,911.54

法定代表人：包秀明 主管会计工作负责人：胡晶晶 会计机构负责人：胡晶晶

#### (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	-	12,812,540.49	17,859,964.72
收到的税费返还	-	88,051.34	48,803.37
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,082,703.11	219,557.99
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	13,983,294.94	18,128,326.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,668,349.78	5,959,105.88
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,248,226.59	2,248,788.44
支付的各项税费	-	928,718.62	829,433.57
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,905,288.17	4,253,092.77
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	14,750,583.16	13,290,420.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-767,288.22	4,837,905.42
<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	-	69,902.91	80,000.00
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>	-	<b>69,902.91</b>	<b>80,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	357,323.05	288,578.92
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>357,323.05</b>	<b>288,578.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-287,420.14</b>	<b>-208,578.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,500,000.00	4,500,000.00
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>	-	<b>4,500,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	4,500,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	914,771.63	1,280,524.10
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>5,414,771.63</b>	<b>10,780,524.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-914,771.63</b>	<b>-6,280,524.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-32,927.43</b>	<b>-3,296.97</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-2,002,407.42</b>	<b>-1,654,494.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,614,572.10	1,877,757.85

六、期末现金及现金等价物余额	-	2,612,164.68	223,263.28
----------------	---	--------------	------------

法定代表人： 包秀明 主管会计工作负责人： 胡晶晶 会计机构负责人： 胡晶晶

## 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	是
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

### 附注详情

#### 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化

财政部于 2017 年 5 月 10 日下发的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号-政府补助〉的通知》规定“企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行”。本公司对政府补助的处理参照本准则执行，与上期财务报表相比未对公司造成影响。

### 二、报表项目注释

（以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2016 年 12 月 31 日，“期末”指 2017 年 6 月 30 日，本期系指 2017 年 1-6 月，上期系指 2016 年 1-6 月。）

#### 1. 货币资金

## (1) 货币资金分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	27,334.61	12,011.77
银行存款	806,681.77	1,859,232.16
其他货币资金	2,004,000.00	3,000,000.00
合 计	2,838,016.38	4,871,243.93

注：货币资金期末余额较期初减少了 2,033,227.55 元，下降 41.74%，主要原因是本期银行承兑保证金减少，销售收入减少对应银行存款减少所致。

## (2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	2,004,000.00	3,000,000.00
合 计	2,004,000.00	3,000,000.00

注：截至 2017 年 6 月 30 日，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	340,000.00	-
合 计	340,000.00	-

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00
组合小计	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00

续

种类	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00
组合小计	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内(含1年)	1,082,961.61	100.00	54,148.08	2,792,423.93	100.00	139,621.20
合计	1,082,961.61	100.00	54,148.08	2,792,423.93	100.00	139,621.20

注：应收账款期末数较期初数减少了 1,709,462.32 元，下降 61.22%，主要原因是公司本期增加应收账款催收力度，应收账款回款及时所致。

#### (2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

#### (3) 本期转回坏账准备金额 85,473.12 元。

#### (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Bass pro shops	非关联方	304,602.94	1年以内	28.13	15,230.15
RAPALA VMC	非关联方	219,909.82	1年以内	20.31	10,995.49
BCF Australia Pty Ltd	非关联方	195,449.27	1年以内	18.05	9,772.46
Zebco Brands	非关联方	186,334.42	1年以内	17.21	9,316.72
PPH Leszcz Sp.J. (波兰)	非关联方	168,017.46	1年以内	15.51	8,400.87
合计		1,074,313.91		99.21	53,715.69

#### (5) 应收关联方账款情况

本期末无应收关联方账款情况。

## (6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	159,259.06	6.80	1,082,961.61	402,540.57	6.9370	2,792,423.93
合计	159,259.06	6.80	1,082,961.61	402,540.57	6.9370	2,792,423.93

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	291,566.53	100.00	486,252.64	89.02
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)			60,000.00	10.98
合计	291,566.53	100.00	546,252.64	100.00

注：预付款项期末数较期初数减少了 254,686.11 元，下降 46.62%，主要原因是期初预付的材料款本期已到货结算所致。

## (2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

本期末暂无账龄超过一年的大额预付款项情况。

## (3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	款项性质	未结算原因
浙江科奥机电五金市场投资管理有限公司	非关联方	137,142.86	47.04	房租物业	租金按合同日期进行分摊
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	60,000.00	20.58	押金	天猫固定年押金
威海港华燃气有限公司	非关联方	26,465.86	9.08	燃气费	天然气预存款
宁波德精铝材有限公司	非关联方	10,494.00	3.60	采购款	采购预付款
上海新格有色金属有限公司	非关联方	6,915.05	2.37	采购款	采购预付款
合计		241,017.77	82.67		

## (4) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本期末预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## 5.其他应收款

### (1)其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,300,809.41	100.00	65,040.47	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,300,809.41	100.00	65,040.47	5.00
组合小计	1,300,809.41	100.00	65,040.47	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,300,809.41	100.00	65,040.47	5.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	245,117.61	100.00	12,505.88	5.10
账龄分析法计提坏账准备的组合	245,117.61	100.00	12,505.88	5.10
组合小计	245,117.61	100.00	12,505.88	5.10
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	245,117.61	100.00	12,505.88	5.10

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	1,300,809.41	100.00	65,040.47	244,117.61	99.59	12,205.88
1 至 2 年(含 2 年)						
2 至 3 年(含 3 年)				1,000.00	0.41	300.00
3 至 4 年(含						

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
4 年)						
4 至 5 年(含 5 年)						
5 年以上						
合 计	1,300,809.41	100.00	65,040.47	245,117.61	100.00	12,505.88

注：其他应收款期末数较期初数增加了 1,055,691.80 元，增长比例为 430.69%，主要原因是本期往来款增加 1,000,000.00 元。

### (2) 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
加油费	63,295.48	43,275.88
押金	122,240.00	159,240.00
备用金	30,206.34	
应收出口退税	39,519.23	
代扣个人社保	45,548.36	42,601.73
往来款	1,000,000.00	
合 计	1,300,809.41	245,117.61

### (3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

### (4) 本期计提坏账准备金额 52,534.59 元。

### (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
威海鲲鹏户外用品有限公司	非关联方	往来款	500,000.00	1 年以内(含 1 年)	38.44	25,000.00
威海鲲鹏渔具有限公司	非关联方	往来款	300,000.00	1 年以内(含 1 年)	23.06	15,000.00
浙江科奥机电五金市场龙啸渔具经营部	非关联方	往来款	200,000.00	1 年以内(含 1 年)	15.38	10,000.00
杭州东业网络技术有限公司	非关联方	押金	102,240.00	1 年以内(含 1 年)	7.86	5,112.00
代扣个人社保	非关联方	代扣个人社保	45,548.36	1 年以内(含 1 年)	3.50	2277.42

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计			1,147,788.36		88.24	57,389.42

## 6. 存货

### (1) 存货种类分项列示

存货项目	期末数			期初数		
	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	711,633.20		711,633.20	540,759.61		540,759.61
在产品	612,311.07		612,311.07	563,272.78		563,272.78
库存商品	12,799,593.65		12,799,593.65	11,752,737.23		11,752,737.23
委托加工材料	17,095.02		17,095.02	20,868.89		20,868.89
合计	14,140,632.94		14,140,632.94	12,877,638.51		12,877,638.51

## 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
软件维护费	66,100.40	-
合计	66,100.40	-

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	32,844,847.32	22,991,915.50	2,569,824.83	846,171.40	1,476,056.94	60,728,815.99
2. 本期增加金额	67,961.17	106,837.61	652,831.66	142,787.19	16,068.38	986,486.01
(1) 购置	67,961.17	106,837.61	652,831.66	142,787.19	16,068.38	986,486.01
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			291,270.37			291,270.37
(1) 处置或报废			291,270.37			291,270.37
4. 期末余额	32,912,808.49	23,098,753.11	2,931,386.12	988,958.59	1,492,125.32	61,424,031.63
二、累计折旧						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 期初余额	3,819,801.11	8,992,319.35	2,047,614.35	722,957.60	1,257,920.05	16,840,612.46
2. 本期增加金额	403,479.51	1,090,476.78	81,478.35	34,729.75	60,644.37	1,670,808.76
(1) 计提	403,479.51	1,090,476.78	81,478.35	34,729.75	60,644.37	1,670,808.76
3. 本期减少金额			242,618.31			242,618.31
(1) 处置或报废			242,618.31			242,618.31
4. 期末余额	4,223,280.62	10,082,796.13	1,886,474.39	757,687.35	1,318,564.42	18,268,802.91
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	28,689,527.87	13,015,956.98	1,044,911.73	231,271.24	173,560.90	43,155,228.72
2. 期初账面价值	29,025,046.21	13,999,596.15	522,210.48	123,213.80	218,136.89	43,888,203.53

注：截至 2017 年 6 月 30 日，账面价值为 27,984,872.87 元（原值 32,156,899.26 元，累计折旧 4,172,026.39 元）的房屋、建筑物作为威海市商业银行股份有限公司 10,000,000.00 元、国银行股份有限公司威海分行 7,700,000.00 元、中信银行威海文化中路支行 15,000,000.00 元的短期借款的抵押物。

截止 2017 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产。

截止 2017 年 6 月 30 日，无通过融资租赁租入的固定资产。

截止 2017 年 6 月 30 日，无通过经营租赁租出的固定资产。

截止 2017 年 6 月 30 日，无持有待售的固定资产。

截止 2017 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,662,985.99	78,650.53	2,239,164.21	278,516.21	17,259,316.94

项 目	土地使用权	商标	软件	其他	合计
2. 本期增加金额			261,924.48		261,924.48
(1) 购置			261,924.48		261,924.48
(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	14,662,985.99	78,650.53	2,501,088.69	278,516.21	17,521,241.42
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,568,890.36	58,228.72	1,329,393.74	66,928.86	3,023,441.68
2. 本期增加金额	146,629.86	3,932.52	182,918.95	27,851.58	361,332.91
(1) 摊销	146,629.86	3,932.52	182,918.95	27,851.58	361,332.91
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,715,520.22	62,161.24	1,512,312.69	94,780.44	3,384,774.59
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	12,947,465.77	16,489.29	988,776.00	183,735.77	14,136,466.83
2. 期初账面价值	13,094,095.63	20,421.81	909,770.47	211,587.35	14,235,875.26

注：截至 2017 年 6 月 30 日，7 处抵押房产实际占用土地账面价值为 9,013,369.54 元（原值 10,432,774.99 元，累计摊销 1,419,405.45 元），土地使用权作为短期借款的抵押物，土地使用权总面积为 33,491.00 m<sup>2</sup>，抵押房产占用范围内的土地面积为 33,491.00 m<sup>2</sup>。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
土地使用权	3,934,096.23	办理中	2020-01
合计			

## 10. 开发支出

### （1）费用化支出和资本和支出

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益
费用化支出	808,141.29			808,141.29
合计	808,141.29			808,141.29

## (2) 费用化支出明细

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
拉头密封垫圈装置		325,681.09			325,681.09	
中孔套筒顺滑装置		412,500.23			412,500.23	
C型中孔轴承紧固装置		69,959.97			69,959.97	
合计		808,141.29			808,141.29	

## 11. 递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	23,731.99	119,188.55	23,676.66	152,127.08
合计	23,731.99	119,188.55	23,676.66	152,127.08

注：递延所得税资产期末余额较期初增加了 55.33 元，增加比例为 0.23%。

## (2) 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	152,127.08	52,534.59	85,473.12		119,188.55
合计	152,127.08	52,534.59	85,473.12		119,188.55

注：坏账准备期末余额较期初减少了 32,938.53 元，下降比例为 21.65%，主要原因是应收款收回，相应的坏账准备转回所致。

## 12. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产-房屋建筑物	27,984,872.87	短期借款抵押
无形资产-土地使用权	9,013,369.54	短期借款抵押
合 计	36,998,242.41	

### 13.短期借款

#### (1) 短期借款分类列示

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	32,700,000.00	32,700,000.00
合 计	32,700,000.00	32,700,000.00

#### (2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
威海市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	房产、土地使用权
中信银行威海文化中路支行	15,000,000.00	房产、土地使用权
中国银行股份有限公司威海分行	7,700,000.00	房产、土地使用权
合 计	32,700,000.00	

### 14.应付票据

借款条件	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,004,000.00	3,000,000.00
合 计	2,004,000.00	3,000,000.00

注：应付票据期末余额较期初减少 996,000.00 元，主要原因系以银行承兑汇票方式结算的采购减少所致。

### 15.应付账款

#### (1) 应付账款账龄列示

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	5,809,359.63	95.24	5,773,149.65	82.68
1至2年(含2年)			717,068.38	10.27
2至3年(含3年)				
3年以上	290,157.20	4.76	492,157.20	7.05
合 计	6,099,516.83	100.00	6,982,375.23	100.00

**(2) 大额的应付账款前五名**

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
慈溪市申力塑料轴承厂	740,243.96	1 年以内	货款
威海汶桥渔具有限公司	320,909.40	1 年以内	货款
慈溪市申力塑料轴承厂	298,702.22	1 年以内	货款
威海西港建筑有限公司	290,157.20	3 年以上	质量保证金
威海特威新材料有限公司	287,928.00	1 年以内	货款
合 计	1,937,940.78		

**(3) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位情况**

本报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

**(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况**

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
威海西港建筑有限公司	290,157.20	3 年以上	质量保证金
合 计	290,157.20		

**16. 预收款项****(1) 预收款项账龄列示**

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	549,820.58	100.00	1,537,283.87	99.36
1 至 2 年 (含 2 年)			9,878.86	0.64
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	549,820.58	100.00	1,547,162.73	100.00

注：预收账款期末余额较期初减少了 997,342.15 元，下降比例为 64.46%，主要原因是期末进入销售淡季，出货量减少，相应的预收款项减少所致，同时期初部分预收账款项目已发货结算。

**(2) 预收帐款前三名**

单位名称	金额	账龄
宁波敦煌进出口有限公司	276,067.81	1 年以内 (含 1 年)

单位名称	金额	账龄
BONJEON CO., LTD	195,001.97	1 年以内 (含 1 年)
罗马尼亚 BOCA	78,750.80	1 年以内 (含 1 年)
合 计	549,820.58	—

### (3) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

## 17. 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	546,660.95	3,394,038.85	3,248,687.70	692,012.10
二、离职后福利-设定提存计划		189,896.00	189,896.00	
合 计	546,660.95	3,583,934.85	3,438,583.70	692,012.10

### (2) 短期薪酬

短期薪酬项目	本期应付金额	期末应付未付金额	上期应付金额	期初应付未付金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,267,216.28	692,012.10	3,951,482.04	546,660.95
职工福利费			13,229.30	
社会保险费	126,822.57		124,458.76	
其中：医疗保险费	108,418.50		102,412.05	
工伤保险费	10,137.84		9,964.03	
生育保险费	8,266.23		12,082.68	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费			29,339.63	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合 计	3,394,038.85	692,012.10	4,118,509.73	546,660.95

### (3) 离职后福利

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		181,027.66	181,027.66	
失业保险费		8,868.34	8,868.34	

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计		189,896.00	189,896.00	

### 18.应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	5,320.87	12,366.84
城建税	34,681.08	53,157.29
教育费附加	13,901.09	21,940.51
企业所得税	109,973.91	357,874.20
房产税	97,156.17	97,156.18
土地使用税	83,727.5	83,727.50
个人所得税	9,064.1	6,667.22
地方教育附加	9,811.97	15,187.81
地方水利基金	4,099.44	7,526.24
印花税	1,173.33	154.81
残疾人保证金	10,024.71	
合 计	378,934.17	655,758.60

注：应交税金期末余额较年初余额减少 276,824.43 元，降幅为 42.21%，主要原因是本期缴纳企业所得税导致应交增值税余额减少。

### 19.应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	54,376.21	54,376.21
合 计	54,376.21	54,376.21

### 20.其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄列示

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	8,639.93	17.81	6,934.10	13.32
1 至 2 年 (含 2 年)	45,000.00	82.19	45,107.00	86.68
合 计	53,639.93	100.00	52,041.10	100.00

注：其他应付款期末余额较期初增加了 1,598.83 元，增加比例为 3.07%。

#### (2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金	45,000.00	45,000.00
往来款	3,520.09	807.76
运费		
理赔款	5,119.84	4,507.00
代扣社保		1,726.34
合 计	53,639.93	52,041.10

### (3) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

本期末其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方情况。

### (4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	账龄	其他应付款性质或内容
贾峰	45,000.00	1 至 2 年（含 2 年）	押金
合 计			

## 21.股本

投资者名称	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
包秀明	21,400,000.00	71.33		400,000.00	21,000,000.00	70.00
南少丹	3,000,000.00	10.00			3,000,000.00	10.00
杨立强	1,500,000.00	5.00			1,500,000.00	5.00
包凌霄	900,000.00	3.00			900,000.00	3.00
郑卫兵	600,000.00	2.00			600,000.00	2.00
南福庆	600,000.00	2.00			600,000.00	2.00
张大鹏	300,000.00	1.00			300,000.00	1.00
杭州雄霸投资管理合伙企业（有限合伙）	1,700,000.00	5.67	400,000.00		2,100,000.00	7.00
合计	30,000,000.00	100.00	400,000.00	400,000.00	30,000,000.00	100.00

## 22.资本公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
资本溢价（股本溢价）	121,285.83			121,285.83

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计	121,285.83			121,285.83

**23.盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	360,954.46			360,954.46
合计	360,954.46			360,954.46

**24.未分配利润**

项目	本期金额	期初余额
期初未分配利润	3,307,689.88	1,202,709.44
本期增加额	934,096.27	2,329,374.29
其中：本期净利润转入	934,096.27	2,329,374.29
其他调整因素		
本期减少额		224,393.85
其中：本期提取盈余公积		224,393.85
本期提取一般风险准		
本期对所有者（或股		
转增资本		
其他		
期末未分配利润	4,241,786.15	3,307,689.88

**25.营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本明细列示**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
i) 主营业务小计	15,260,966.01	8,108,409.25	18,271,564.39	10,427,933.85
合计	15,260,966.01	8,108,409.25	18,271,564.39	10,427,933.85

**(2) 主营业务按行业分项列示**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
渔具用品制造业	15,260,966.01	8,108,409.25	18,271,564.39	10,427,933.85
合计	15,260,966.01	8,108,409.25	18,271,564.39	10,427,933.85

**(3) 主营业务按产品分项列示**

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
渔竿收入	1,931,592.65	1,338,454.07	2,748,233.22	1,954,633.83

渔轮收入	8,069,008.08	6,190,618.98	10,773,030.64	7,520,897.45
服务收入	5,260,365.28	579,336.20	4,750,300.53	952,402.57
合 计	15,260,966.01	8,108,409.25	18,271,564.39	10,427,933.85

#### (4) 截止 2017 年 6 月 30 日，前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
OPM Fishing Tackle	1,414,550.22	9.27
BANAX Co ,Ltd	1,362,210.56	8.93
PPH Leszcz Sp.J. (波兰)	1,211,997.84	7.94
Bass pro shops	1,057,191.11	6.93
Zebco Brands	619,578.51	4.06
合 计	5,665,528.24	37.13

### 26.税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7.00%	165,758.86	158,866.65
教育费附加	3.00%	70,894.14	68,085.70
地方教育附加	2.00%	47,262.75	45,390.45
地方水利建设基金	1%、0.1%	22,659.22	23,438.96
印花税	0.05%	7,894.02	
房产税	1.20%	137,318.35	
土地使用税	10 元/平方	167,455.00	
合 计		619,242.34	295,781.76

注：税金及附加本期较上年同期增加 323,460.58 元，较上年同期增加 109.36%，主要原因是会计政策变更，印花税、房产税和土地使用税科目调整所致。

### 27.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	523,407.15	1,383,406.52
运费	705,092.00	500,602.36
进出口代理费	4,312.41	1,844.50
职工保险费	42,858.46	51,864.58
差旅费	113,034.61	59,879.02
办公费		22,077.69
广告费		7,039.08
天猫服务费	167,405.15	
其他费用	158,510.03	14,600.73
合 计	1,714,619.81	2,041,314.48

销售费用本期较上年同期减少 326,694.67 元，较上年同期降幅 16.00%，主要原因是：

(1)工资减少 859,999.37 元，降幅为 62.17%，主要是本期钓具商城日趋发展良好，线上模式日益被客户所接受，相应减少普通销售人员所致；

(2)运费增加 204,489.64 元，增幅为 40.85%，主要是钓具商城销量增加，相应运费增加；

(3)职工保险费减少 9,006.12，主要是销售人员减少，相应社保减少所致；

(4)差旅费增加 53,155.59 元，增幅为 88.77%，主要是公司积极开拓业务，销售人员出差增多所致；

(5)办公费减少 22,077.69 元，主要是日常办公、仓库费用减少所致；

(6)天猫服务费增加 167,405.15 元，主要是本期运营天猫所产生的费用所致。

(7)其他费用增加 143,909.30 元，主要是公司开拓国外市场，开展跨境电商所需费用。

## 28.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	808,141.29	637,967.63
中介机构服务费	122,183.02	321,348.34
折旧费	786,763.57	901,644.00
税金、保险费	227,032.97	623,172.04
无形资产摊销	269,115.99	268,984.74
工资	644,337.53	563,056.46
差旅费、交通、通讯、车辆费用、电话费	181,631.52	199,973.54
其他费用	470,800.89	377,399.53
办公费、物料消耗	214,883.53	188,895.18
产品检测费		18,396.23
修理费、劳保费、水电费	61,474.31	110,010.51
福利费、工会经费、教育经费、住房公积金	47,092.00	60,701.33
业务招待费	9,200.50	29,128.40
合 计	3,842,657.12	4,300,677.93

管理费用本期较上年同期减少 458,020.81 元，降幅 10.65%，主要原因是：

(1) 研发费增加 170,173.66 元，增幅为 26.67%，主要是公司加强研发力度，导致研发支出增加所致；

(2)中介费减少 199,165.32 元，降幅 61.98%，主要是本期减少了融资咨询费；

(3)折旧减少 114,880.43 元，降幅为 12.74%，主要是公司处理废旧固定资产所致；

(4)税金、保险费减少 396,139.07 元，降幅为 63.57%，主要是印花税、房产税及土地使用税会计政策调整所致；

(5)工资增加 81,281.07 元，增幅为 14.44%，主要是天猫运营人员增加所致；

(6)其他费用增加 93,401.36 元，增幅为 24.75%，主要是杭州海明威钓具销售有限公司本月初召开全国经销商会议所产生的的费用；

(7)办公费、物料消耗增加 25,988.35 元，增幅 13.76%，主要是钓具商城销量增加，相应仓库物料费用增加所致；

(8)产品检测费减少 18,396.23 元，主要是公司增加内部检测部门，减少了外部检测费用；

(9)修理费、劳保费、水电费减少 48,536.20 元，降幅为 44.12%，主要是本期维修费减少，未进行厂房维修所致；

(10)业务招待费减少 19,927.90 元，降幅 68.41%，主要是日常招待开支减少所致。

## 29.财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	814,771.63	1,280,524.10
减：利息收入	20,786.27	3,450.08
汇兑损失	49,804.94	151,130.56
减：汇兑收益	16,877.52	154,427.53
手续费支出	23,666.31	33,081.82
合 计	850,579.09	1,306,858.87

注：公司本期收到政府贷款贴息 100,000.00 元。根据最新《企业会计准则第 16 号——政府补助》，政府贷款贴息已冲减当期利息支出。

财务费用本期较上年同期减少 456,279.78 元，降低 34.91%，主要原因是：

(1)利息支出减少 465,752.47 元，降幅 36.37%，主要是公司较上年同期减少短期借款、政府贴息冲减利息支出所致；

(2)汇兑净损失增加 36,224.39 元，主要是本年人民币对美元汇率波动较大所致。

## 30.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-32,938.53	-137,227.43

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-32,938.53	-137,227.43

**31.营业外收入****(1) 营业外收入明细**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经营损益的	金额	计入当期非经营损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,358.40	53,358.40		
其中：固定资产处置利得	53,358.40	53,358.40		
政府补助	600,000.00	600,000.00	300,000.00	300,000.00
债务重组利得				
其他	6,575.43	6,575.43	4,023.19	4,023.19
合 计	659,933.83	659,933.83	304,023.19	304,023.19

**(2) 政府补助明细**

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年商行贷款贴息补助		300,000.00	与收益相关
新三板挂牌区级补助	450,000.00		与收益相关
节能技术改造项目	150,000.00		与收益相关
合 计	600,000.00	300,000.00	

**32.营业外支出**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金、罚款				
对外捐赠				
固定资产处置损失	9,049.53	9,049.53	18,105.41	18,105.41
合 计	9,049.53	9,049.53	18,105.41	18,105.41

**33.所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-32,115.24	2,161.67
汇算清缴调整所得税费用	-92,644.48	
递延所得税调整	-55.33	24,003.13
合 计	-124,815.05	26,164.80

**本期会计利润与所得税费用的调整过程**

项 目	本期发生额
利润总额	809,281.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	121,392.18
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-92,644.48
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除	-153,562.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
合 计	-124,815.05

### 34.合并现金流量表项目

#### (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
收到政府补助有关的现金	700,000.00	300,000.00
收到与存款利息等有关现金	20,786.27	3,450.08
收到与往来款项有关的现金	367,050.57	18,501.11
合 计	1,087,836.84	321,951.19

#### (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
付现费用	3,214,788.65	1,956,022.40
支付的营业外支出		
支付往来款、代垫款	2,869,192.17	3,416,610.47
合 计	6,083,980.82	5,372,632.87

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

**35.合并现金流量表补充资料****(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	934,096.28	295,977.91
加：资产减值准备	-32,938.53	-137,227.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,670,808.76	1,822,587.63
无形资产摊销	361,332.91	309,114.18
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（收益以“-”号填列）	-44,308.87	-18,105.41
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）	914,771.63	1,280,524.10
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）	-55.33	
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）	-1,262,994.43	1,349,876.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	505,280.49	2,622,321.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,981,218.95	-2,695,414.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,773.96	4,829,653.63
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,838,016.38	266,911.54
减：现金的年初余额	4,871,243.93	2,197,096.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,033,227.55	-1,930,184.55

**(3) 现金和现金等价物的有关信息**

项 目	本期期末金额	上期期末金额
一、现金	2,838,016.38	266,911.54

其中：库存现金	27,334.61	24,857.77
可随时用于支付的银行存款	806,681.77	24,1875.77
可随时用于支付的其他货币资金	2,004,000.00	178.00
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	2,838,016.38	266,911.54
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		

### 36.或有事项

无

### 37.承诺事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### 38.资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 39.关联方关系及其交易

#### (1) 本公司的实际控制人相关信息

实际控制人	持股数量	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际控制人的关系	股东性质
包秀明	21,000,000.00	70.00	70.00	夫妻关系	境内自然人
南少丹	3,000,000.00	10.00	10.00	夫妻关系	境内自然人

#### (2) 本公司的子企业有关信息

序号	子企业名称	注册地	注册资本	实缴资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	威海市海明威钓具技术服务	威海市	100,000.00	100,000.00	100.00	100.00
2	杭州海明威钓具销售有限公司	杭州市	5,000,000.00	2,500,000.00	100.00	100.00
3	威海市海明威电子商务有限公司	威海市	100,000.00	100,000.00	100.00	100.00

#### (3) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨立强	本公司股东，包秀明的表姐夫
包凌霄	本公司股东，包秀明的侄子
南福庆	本公司股东
郑卫兵	本公司股东
张大鹏	本公司股东
丛波	本公司监事
吕俊宏	本公司监事
孔令轩	本公司监事
王娅萍	本公司董事、董事会秘书
楼强	本公司副总经理
胡晶晶	本公司财务负责人
杭州雄霸投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东，包秀明担任执行事务合伙人
威海市博世渔具有限公司	本公司控股股东包秀明的哥哥包秀涛投资控股公司
天津市津瓯电线电缆有限公司	本公司股东南少丹的姐姐南乐丹投资控股公司
山东宜人集团有限公司	本公司股东杨立强投资控股公司
威海鸿祥汽车内饰件有限公司	本公司股东杨立强投资控股公司的子公司

#### (4) 关联方应收应付款项

本报告期内无关联方往来

#### (5) 关键管理人员薪酬

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员薪酬	378,400.00	367,200.00

### 40. 母公司财务报表主要项目注释

#### (1) 应收账款

##### ① 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合小计	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,082,961.61	100.00	54,148.08	5.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00
组合小计	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,792,423.93	100.00	139,621.20	5.00

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	1,082,961.61	100.00	54,148.08	2,792,423.93	100.00	139,621.20
合计	1,082,961.61	100.00	54,148.08	2,792,423.93	100.00	139,621.20

注：应收账款期末余额较期初减少了 1,709,462.32 元，降幅 61.22%，主要原因是主要原因是公司本期增加应收账款催收力度，应收账款回款及时所致。

#### ②应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

#### ③应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Bass pro shops	非关联方	304,602.94	1 年以内	28.13	15,230.15
RAPALA VMC(Hong Kong) Limited Taiwan	非关联方	219,909.82	1 年以内	20.31	10,995.49

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
Branch					
BCF Australia Pty Ltd	非关联方	195,449.27	1 年以内	18.05	9,772.46
Zebco Brands	非关联方	186,334.42	1 年以内	17.21	9,316.72
PPH Leszcz Sp.J. (波兰)	非关联方	168,017.46	1 年以内	15.51	8,400.87
合计		1,074,313.91		99.20	53,715.69

## ④ 应收关联方账款情况

本期末无应收关联方账款情况。

## ⑤ 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	159,259.06	6.80	1,082,961.61	402,540.57	6.9370	2,792,423.93
合计	159,259.06	6.80	1,082,961.61	402,540.57	6.9370	2,792,423.93

## (2) 其他应收款

## ① 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	130,067.59	100.00	6,503.38	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	130,067.59	100.00	6,503.38	5.00
组合小计	130,067.59	100.00	6,503.38	5.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	130,067.59	100.00	6,503.38	5.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	73,601.73	100.00	3,930.09	5.34
账龄分析法计提坏账准备的组合	73,601.73	100.00	3,930.09	5.34

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合小计				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	73,601.73	100.00	3,930.09	5.34

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	130,067.59	100.00	6,503.38	72,601.73	98.64	3,630.09
1 至 2 年 (含 2 年)						
2 至 3 年 (含 3 年)				1,000.00	1.36	300.00
3 至 4 年 (含 4 年)						
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	130,067.59	100.00	6,503.38	73,601.73	100.00	3,930.09

### ②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		
燃气费		
加油费	15,000.00	30,000.00
代扣个人社保	45,548.36	42,601.73
应收出口退税	39,519.23	
押金		1,000.00
职工借款		
备用金	30,000.00	
合计	130,067.59	73,601.73

注：其他应收款期末余额较期初增加了 56,465.86 元，增幅 76.72%，主要原因是出口退税增多。

### ③其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

#### ④其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
代扣个人社保	非关联方	代扣个人社保	45,548.36	1 年以内	35.02	2277.42
应收出口退税	非关联方	应收出口退税	39,519.23	1 年以内	30.38	1975.96
程璐璐	非关联方	备用金	30,000.00	1 年以内	23.06	1500.00
中国石化销售有限公司山东威海石油分公司	非关联方	加油费	15,000.00	1 年以内	11.53	750.00
合 计	—		130,067.59		100.00	6,503.38

### (3) 长期股权投资

#### ① 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,700,000.00			2,700,000.00
合 计	2,700,000.00			2,700,000.00

#### ② 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	
				追加投资	减少投资
①子企业					
威海市海明威钓具技术服务有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		
杭州海明威钓具销售有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		
威海市海明威电子商务有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		
合 计		2,700,000.00	2,700,000.00		

(续)

被投资单位	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备
①子企业					
威海市海明威钓具技术服务有限公司	100,000.00	100.00	100.00		
杭州海明威钓具销售有限公司	2,500,000.00	100.00	100.00		
威海市海明威电子商务有限公司	100,000.00	100.00	100.00		
合 计	2,700,000.00				

#### (4) 营业收入和营业成本

##### ① 营业收入和营业成本明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
i) 主营业务小计	12,064,567.15	7,610,850.21	15,119,436.70	10,073,583.61
合 计	12,064,567.15	7,610,850.21	15,119,436.70	10,073,583.61

##### ② 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
渔具用品制造业	12,064,567.15	7,610,850.21	15,119,436.70	10,073,583.61
合 计	12,064,567.15	7,610,850.21	15,119,436.70	10,073,583.61

##### ③ 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
渔竿收入	1,910,653.4	1,306,794.34	2,614,140.02	1,867,882.73
渔轮收入	8,069,008.08	6,190,618.98	10,773,030.64	7,520,897.45
服务收入	2,084,905.67	113,436.89	1,732,266.04	68,4803.43
合计	12,064,567.15	7,610,850.21	15,119,436.70	10,073,583.61

##### ④ 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
OPM Fishing Tackle	1,414,550.22	11.72
BANAX Co ,Ltd	1,362,210.56	11.29
PPH Leszcz Sp.J. (波兰)	1,211,997.84	10.05

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Bass pro shops	1,057,191.11	8.76
Zebco Brands	619,578.51	5.14
合 计	5,665,528.44	46.96

#### 41.补充资料

##### (1) 非经常性损益

##### ① 本期非经常性损益情况

##### (2) 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期金额	上期金额
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）	600,000.00	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,884.30	-14,082.22
非经营性损益总额	650,884.30	285,917.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,000.00	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	112,632.65	-
合 计	638,251.65	285,917.78

##### ②按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本期无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

##### ③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	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	2.73%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.53%	0.03	0.03

威海市海明威集团股份有限公司

董事会

2017年8月17日