



亲子企鹅
NEEQ :839478

广州市亲子企鹅智能科技股份有限公司
Guangzhou FamilyPenguin Co.,LTD



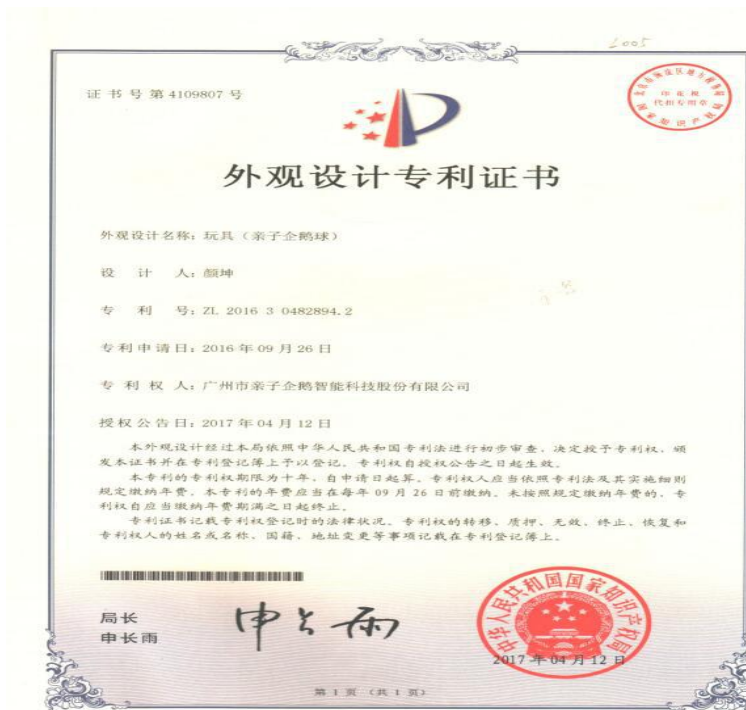
半年

—2017—

公司半年度大事记



2017年4月8日，公司参加第29届广州国际玩具及模型展览会，取得圆满成功。



2017年4月12日，公司新产品《亲子企鹅球》成功取得外观设计专利证书，证书号为第4109807号。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节公司概况.....	11
第二节主要会计数据和关键指标.....	12
第三节 管理层讨论与分析.....	13

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	16
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	19

三、财务信息

第七节 财务报表.....	21
第八节 财务报表附注.....	32

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	1. 公司 2017 年半年度报告
	2. 公司第一届董事会第六次会议决议
	3. 公司第一届监事会第四次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广州市亲子企鹅智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou FamilyPenguin Co., LTD
证券简称	亲子企鹅
证券代码	839478
法定代表人	刘俊
注册地址	广州市海珠区江怡路 258 号二楼自编 211 房
办公地址	广州市海珠区江怡路 258 号二楼自编 211 房
主办券商	金元证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	戴水香
电话	020-84019725-8003
传真	020-84019725-8004
电子邮箱	daily@kavaya.com.cn
公司网址	http://www.qinziqie.cn
联系地址及邮政编码	广州市海珠区江怡路 258 号二楼自编 211 房 510000

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	2016-11-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	批发和零售业（F）中的零售业（F52）
主要产品与服务项目	研发、销售益智玩具、学习文具、母婴用品；玩具设计服务；企业形象策划服务；市场营销策划服务，电子商务代运营服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	4,500,000
控股股东	刘俊
实际控制人	刘俊
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	16
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	13,442,971.01	20,709,811.51	-35.09%
毛利率	39.01%	34.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,490,573.59	105,788.17	-1,509.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,714,733.38	108,148.59	-1,685.53%
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）	-8.64%	0.48%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.94%	0.49%	-
基本每股收益（元/股）	-0.33	0.02	-1,750.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,436,054.82	20,374,383.47	5.21%
负债总计	4,935,080.16	2,382,835.22	107.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,500,974.66	17,991,548.25	-8.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.67	4.00	-8.25%
资产负债率（母公司）	20.31%	8.76%	-
资产负债率（合并）	23.02%	11.70%	-
流动比率	400.00%	789.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,157,217.73	-7,591,063.26	-
应收账款周转率	4.44	5.48	-
存货周转率	2.45	3.91	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.21%	-7.27%	-
营业收入增长率	-35.09%	-44.64%	-
净利润增长率	-1,509.02%	1.70%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于批发和零售业（F）中的零售业（F52）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“1314 零售业”分类下“131411 互联网与售货”之“13141111 互联网零售”。公司（含子公司培培乐、瑞创，下同）主要从事品牌商授权商品的销售业务，产品包括益智玩具、学习文具、母婴用品三大类别，也有少量的自有品牌学习文具产品的销售。公司主要通过 B2B、B2C 电子商务模式开展相关产品的互联网零售服务，并利用传统渠道（如线下批发商、商超客户）进行产品的线下销售，形成了以线上销售为主、兼顾线下销售的商业模式。

公司在不影响主营业务正常发展的前提下，也利用丰富的电子商务运营管理经验，向拥有一定品牌认可度、但缺乏电商运营经验的客户提供代运营服务，即接受委托为其开展电子商务综合服务，包括：店铺运营、客户服务等。公司及子公司依托互联网技术，凭借管理团队丰富的电商运营经验和对母婴益智玩具行业的深刻认识，以“培培乐”彩泥系列益智玩具产品的线下销售及代运营和“明澄雅”洗护系列的代运营业务起步，借助出色的品牌运营推广能力，逐步将“培培乐”产品的代运营转变为授权自主经营，并先后获得了“迪士尼”、“HELLO KITTY”、“布鲁精灵”、“咸蛋超人”等多个国际知名品牌玩具产品的线上销售授权。随着业务发展，借助线上销售国际知名品牌产品带来的强口碑效应，公司在 2015 年末开始聚集资源积极打造自主益智玩具“亲子企鹅”系列品牌产品，相关产品融合了玩具、早教、互联网、动漫文化、智能机器人等多个功能领域，公司的目标是经过 3-5 年的努力成为一家集高端产品研发、品牌营销、跨界整合于一体的母婴益智类互联网电商知名企业。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

二、经营情况

1、主要经营指标

报告期内公司实现营业收入 13,442,971.81 元，较上年同期下降 35.09%，主要系公司营销战略调整所致。（1）考虑到线下经销模式的回款周期较长，毛利率较低，导致公司经营活动现金流量较差，经公司管理层决定：本年度大力收缩经销商的信用账期（180 天变为 45 天），对未及时回款的经销商，暂停发货，同时重点发展回款周期短、毛利率较高的线上销售渠道，以取得更好的经营现金流。因此，公司本期线下实现收入 47,997.34 元，较上年同期大幅下降 99.49%。（2）线上渠道方面，报告期内公司重点推广自有品牌“亲子企鹅”系列产品，自有品牌的设计推广并被消费者所认知接受需要一定的期间，因此公司本期线上实现收入未实现大幅度增长，为 13,394,993.67 元，较上年同期增长 21.41%。综上，公司营销战略的调整，线下收入的增长未能抵销线下收入的大幅度下降，因此报告期内公司营业收入下降较多。报告期内，公司毛利率有所增加，主要系公司本年度加大力度提高线上销量，提高产品销售毛利。报告期内归属于挂牌公司股东的净利润-1,490,573.59 元，较上年同期下降 1,509.02%，主要系收入下降所致。

2、总体回顾

公司以行业发展及客户需求为导向，结合自身优势，与上游供应商建立了良好的合作关系。同时，公司力求产品定位清晰，利用知名品牌授权，开发具有故事背景及教育互动的玩具产品，以有效降低市场开拓风险。与此同时，公司将保持核心运营团队的竞争优势，在公司建设中始终以消费者需求、产品质量为首位，为广大消费者提供优质的品牌消费体验。

公司通过与第三方电子商务平台合作，能享有行业内大量的客户资源，从而快速提升公司知名度，增加客户数量，再通过自营电商平台和发展自有品牌增加顾客粘性，提升品牌认可度，使公司未来的利润空间存在进一步增加的可能性。随着公司进一步发展和经营规模的逐步扩大，公司不仅将逐渐降低运营成本，对上游供应商的议价能力也将逐步增强，可能扩大采售价差，从而使公司未来利润率得到进一步提升，为 2017 年下半年实现盈利打下扎实的基础。

在管理方面，公司将进一步加强运营销售的团队建设，以公司未来的发展战略为导向，在各母婴类细分产品类别中建立自有品牌，同时创新服务方式，提升产品品质，为客户提供优质服务，为消费者提供高质量产品，坚持产品渠道多元化、管理精益化的系统建设，提升公司综合竞争力，提高企业风险抵抗能力。

三、风险与价值

1、行业监管和产业政策风险

公司主要通过网络平台进行销售，属于电子商务，电子商务行业在我国仍属于新兴行业，有关电子商务行业监管的法律政策和实践仍在不断发展和完善。近年来，新闻出版广电总局、工信部、工商总局、商务部等相关部门就电视购物作出了若干规定，对整个电子商务行业的立法工作也已正式启动，国家工商总局于 2013 年 2 月 14 日正式颁布《网络交易管理办法》。此外，公司需遵守《中华人民共和国广告法》、《中华人民共和国产品质量法》等法律法规的规定。上述监管规定对于规范电子商务行业的发展、提高行业信誉度均具有良好的影响，同时对电子商务企业也提出了更高的要求。如果公司违反相关监管规定，则会面临相应的处罚并承担相应的责任。如果未来政府针对电子商务行业的政策发生变化，将对公司业务的发展产生影响。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：公司管理层将时刻关注行业的相关法规制度的变化，加强法律意识，合法经营，规避法律风险。

2、应收账款发生坏账损失的风险

公司报告期末应收账款为 5,315,386.41 元，占当期期末资产总额的比例较高。公司的应收账款产生原因是公司给予线下经销商 6 个月的信用账期，报告期内应收账款发生坏账的比例较低。但如果应收账款无法按期收回或产生坏账损失，将对公司的业绩和经营产生不利影响。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：公司未来将不断加强应收账款的管理，由原 180 天应收账款信用周期缩短至 45 天；同时采用专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。

3、对第三方平台依赖风险

互联网零售业尚处于发展阶段，形成一定规模并开设自有电商平台进行销售的企业较少。公司依托第三方电商平台进行销售，对其具有一定的依赖性，且目前电商平台已初步出现竞争壁垒及垄断阵营。若第三方电商平台提高服务收费标准及进驻门槛，对公司销售渠道及盈利将产生影响。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：公司将继续和不同的第三方平台加强合作，避免过度依赖某一个平台，从而避免相关风险。

4、公司治理及内部控制风险

股份公司成立前，公司的治理机制及内部控制不完善，公司与股东及其关联方之间存在较多资金拆借问题。2016 年 5 月，公司完成股份制改造，建立了规范的治理机制，制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系。但是，由于股份公司成立不久，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识仍需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。因此，公司未来经营中存在因公司治理、内部控制不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司的风险管理措施如下：公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

5、控股股东、实际控制人不当控制风险

公司控股股东及实际控制人均为自然人刘俊。刘俊直接持有公司 51.66%的股份，并通过与颜坤组成的一致行动关系，可间接支配颜坤所持 22.28%股份比例的表决权，共计 73.94%，超过公司股份比例三分之二，足以对股东大会的决议产生重大影响。若未来控股股东、实际控制人利用其控股地位或实际控制地位及管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：1、公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的

条款；制定了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》等内部控制制度。2、公司将通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

6、市场竞争的风险

随着电子商务行业的快速发展，互联网零售企业数量逐年递增，互联网零售业的市场竞争也在逐渐加大。因此，若公司未及时分析市场需求的变动，使得公司的战略方向出现偏差，则可能使公司在市场竞争中处于不利的位置。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：积极研究把握市场的消费者需求，不断开发设计贴近市场需求的新产品，以提高对市场的适应能力。

7、供应商集中度较高且变动较大的风险

公司的供应商集中度较高，若供应商经营情况发生重大不利变化，将对本公司的经营产生较大影响。报告期内为公司带来主要收入的培培乐品牌来自于供应商美仕达的授权，因此公司对美仕达存在一定的依赖风险，若培培乐品牌的授权发生重大的不利变化，可能影响本公司的经营。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：公司将加强对供应商的关注，及时根据供应商的经营、财务状况作出对策，避免因供应商的重大不利变化而波及本公司。同时公司正不断努力引进知名国际品牌的授权，同时借助于相关品牌知名度，积极打造推广自有品牌“亲子企鹅”。随着公司自有品牌“亲子企鹅”和“迪斯尼”、“咸蛋超人”、“布鲁精灵”等国际授权品牌产品销售量的逐步增加，“培培乐”品牌产品的收入占比将逐步下降，公司对单一供应商的采购依赖度也将下降。

8、报告期内公司亏损较大的风险

公司2017年半年度利润为-1,490,573.59元，扣除非经常性损益后的净利润为-1,714,733.38元，报告期内总体亏损，且近3年1期扣非后持续亏损。公司报告期内处于亏损状态，主要原因系公司销售策略的调整，导致当期销售业绩下降。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：一方面公司将继续拓展所获得授权各品牌的销路，另一方面将加大力度推出“亲子企鹅”等自主研发和销售，同时公司在保持市场份额增长的同时将适当的控制线上运营费等销售费用的开支，以改善公司的盈利状况。

9、销售产品相关授权被取消的风险

公司目前所售产品较依赖品牌商的授权，虽然目前公司拥有多家国际知名品牌商和国内知名品牌商的授权且授权关系较为稳定，但若未来发生品牌商取消对公司销售授权的情形，公司的经营将受到一定的不利影响。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：一方面公司将保持与品牌授权方的良好关系以避免出现授权取消，另一方面公司将减少对单一某个授权品牌的依赖，以降低可能出现的授权取消对公司经营造成的不利影响。同时，公司正积极打造自有品牌“亲子企鹅”，以减轻对授权品牌的依赖。

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	第四节二（一）
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	第四节二（二）
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	第四节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	第四节二（四）
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

2016年7月29日，广州市海珠区人民法院向本公司发来法院传票，东莞市琦佳玩具有限公司起诉公司未经其许可，擅自生产销售侵犯该公司享有注册商标使用权的产品，侵犯了其注册商品使用权，要求公司承担赔偿责任。2017年3月6日，法院就此案依法作出判决，要求公司承担侵权赔偿责任40,000.00元，并承担诉讼费用4,752.00元。双方均不上诉，公司已于2017年4月12日支付赔偿及诉讼费用共44,752.00元。

上述案件不涉及重大诉讼、仲裁事项，从金额与性质的角度均不会对公司的正常经营造成明显不利影响。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	700,000.00	251,276.78
总计	700,000.00	251,276.78

（三）承诺事项的履行情况

在公司申请挂牌过程中，公司股东、董事、监事和高级管理人员做出了如下承诺事项：

1、股东刘俊为公司实际控制人，任公司董事长，承诺：所持有的公司股份自公司成立之日起一年内不进行转让；所持有的公司股份，在公司进入全国中小企业股份转让系统后，将分三次进入转让系统，每批进入的股份数不超过本人所持有公司股份的三分之一。董事、监事和高级管理人员等承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

报告期内，公司股东，实际控制人，董事、监事和高级管理人员如实履行以上承诺。

2、为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，公司持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺，未有违背承诺事项。

3、本公司所有董事、高级管理人员已作出《关于规范关联交易的承诺书》。

报告期内，本公司所有董事、高级管理人员如实履行以上承诺，未有违背承诺事项。

4、本公司股东出具承诺如果未来税务机关追缴公司设立时自然人股东应缴纳的个人所得税，由股东本人承担，若未来发生因该事项而产生的相关处罚等损失，一切责任均由股东承担。

报告期内，本公司所有股东如果如实履行以上承诺。

5、公司实际控制人刘俊承诺：如果因公司在报告期内未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保公司不会因此遭受任何损失。同时公司将按照劳动用工方面的法律、法规以及主管社保部门和住房公积金管理中心的要求，逐步规范劳动用工，逐步提高公司员工缴纳社保和住房公积金的比例。

报告期内，本公司实际控制人刘俊如实履行以上承诺。

（四）调查处罚事项

广州市白云区工商局于 2016 年 7 月 18 日对公司仓库货物进行查验，查明涉案存货 162 个，账面价值 3,804.12 元，予以没收，公司已列入营业外支出。公司于 2016 年 11 月 3 日收到广州市白云区工商行政管理局石门所行政处罚听证告知书，告知需处罚人民币 30,000 元，对此公司进行了陈述申辩听证。截至 2017 年 6 月 30 日，白云区工商局尚未对此案作出行政裁决，公司对此已确认预计负债 30,248.00 元。

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	-	-	1,387,500	1,387,500	30.83%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	100.00%	-1,387,500	3,112,500	69.17%
	其中：控股股东、实际控制人	2,324,500	51.66%	581,125	1,743,375	38.74%
	董事、监事、高管	1,825,500	40.56%	456,375	1,369,125	30.43%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		4,500,000	-	0	4,500,000	-
普通股股东人数				-		

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	刘俊	2,324,500	-	2,324,500	51.66%	1,743,375	581,125
2	颜坤	1,002,700	-	1,002,700	22.28%	752,025	250,675
3	赫珈艺	350,000	-	350,000	7.78%	-	350,000
4	黄建华	331,400	-	331,400	7.36%	248,550	82,850
5	廖健	320,000	-	320,000	7.11%	240,000	80,000
6	林杏英	171,400	-	171,400	3.81%	128,550	42,850
合计		4,500,000	-	4,500,000	100.00%	3,112,500	1,387,500

前十名股东间相互关系说明：

公司股东刘俊与颜坤于 2014 年 8 月 24 日签署的《一致行动协议》，刘俊与颜坤组成一致行动人，刘俊为实际控制人，颜坤为其一致行动人。除此之外，其他股东之间没有关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

刘俊先生个人直接持有公司 2,324,500 股股份，占公司总股本的 51.66%，为公司的控股股东。

（二）实际控制人情况

公司股东刘俊与颜坤于 2014 年 8 月 24 日签署的《一致行动协议》，刘俊与颜坤组成一致行动人，两人在公司重大事项的决策中应保持一致，当两人的意见不一致时，需以刘俊的意见为准。因两人合计持有公司股份比例自公司设立以来一直超过 70%，因此刘俊为公司的实际控制人。

刘俊先生简历如下：

刘俊，男，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2005 年 7 月毕业于华南理工大学，计

计算机科学与技术专业，本科学历；2005年8月至2010年12月就职于七喜控股股份有限公司；2011年1月至2013年5月，就职于广州市卡梵亚电子科技有限公司担任执行董事职务；2013年5月至2016年5月，就职于广州市亲子企鹅智能科技有限公司，担任企业法定代表人、执行董事、总经理；2016年6月起任公司董事长，任期3年。

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
刘俊	董事长	男	35	本科	2016年6月2日至2019年6月2日	是
颜坤	董事、总经理	男	35	本科	2016年6月2日至2019年6月2日	是
林杏英	董事	女	63	大专	2016年6月2日至2019年6月2日	否
黄建华	董事	男	47	大专	2016年6月2日至2019年6月2日	否
赫文	董事	男	28	大专	2016年6月2日至2019年6月2日	否
赵帅	副总经理	男	42	大专	2016年6月2日至2017年4月27日	是
廖健	监事会主席	男	47	本科	2016年6月2日至2019年6月2日	否
张军智	监事	男	33	大专	2016年6月2日至2019年6月2日	是
白国康	职工监事	男	31	中专	2016年6月2日至2019年6月2日	是
戴水香	董事会秘书、财务负责人	女	29	大专	2016年6月2日至2019年6月2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
刘俊	董事长	2,324,500	-	2,324,500	51.66%	-
颜坤	董事、总经理	1,002,700	-	1,002,700	22.28%	-
赫珈艺	无	350,000	-	350,000	7.78%	-
黄建华	董事	331,400	-	331,400	7.36%	-
廖健	监事会主席	320,000	-	320,000	7.11%	-
林杏英	董事	171,400	-	171,400	3.81%	-

赫文	董事	-	-	-	-	-
赵帅	副总经理	-	-	-	-	-
张军智	监事	-	-	-	-	-
白国康	职工监事	-	-	-	-	-
戴水香	董事会秘书、财务 负责人	-	-	-	-	-
合计	-	4,500,000	-	4,500,000	100.00%	-

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
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
赵帅	副总经理	离任	-	因个人原因辞去副总经理 职务

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	36	40

核心员工变动情况：

报告期内，公司的核心技术人员未发生过变化，未认定核心员工。

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

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	4,062,580.69	5,237,633.35
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	五、(二)	5,021,177.49	6,655,766.07
预付款项	五、(三)	1,302,943.04	764,572.00
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	五、(四)	517,143.05	861,045.01
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(五)	8,698,271.00	4,698,998.64
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	-	-	-
流动资产合计	-	19,602,115.27	18,218,015.07

非流动资产:	-		
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	五、(七)	815,630.78	904,427.77
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(八)	963,890.90	1,219,510.46
递延所得税资产	五、(九)	54,417.87	32,430.17
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,833,939.55	2,156,368.40
资产总计	-	21,436,054.82	20,374,383.47
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
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	五、(十)	4,104,624.01	1,077,210.12
预收款项	五、(十一)	194.16	29,194.10
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十二)	325,445.25	420,000.83
应交税费	五、(十三)	354,798.99	671,430.17
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十四)	119,769.75	110,000.00
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	-	-	-

流动负债合计	-	4,904,832.16	2,307,835.22
非流动负债：	-		
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	五、(十五)	30,248.00	75,000.00
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	30,248.00	75,000.00
负债合计	-	4,935,080.16	2,382,835.22
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、(十六)	4,500,000.00	4,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十七)	15,425,218.97	15,425,218.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(十八)	-3,424,244.31	-1,933,670.72
归属于母公司所有者权益合计	-	16,500,974.66	17,991,548.25
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	16,500,974.66	17,991,548.25
负债和所有者权益总计	-	21,436,054.82	20,374,383.47

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：戴水香

会计机构负责人：郑艳芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	853,918.88	3,030,779.46
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	五、(二)	13,315,677.95	9,803,739.74
预付款项	五、(三)	829,230.55	729,477.78

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(四)	765,844.49	1,023,182.09
存货	五、(五)	3,338,365.98	1,004,963.67
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	-	-	-
流动资产合计	-	19,103,037.85	15,592,142.74
非流动资产：	-	-	-
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	-	1,875,899.85	1,875,899.85
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(七)	742,379.51	820,229.80
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(八)	847,224.19	1,044,510.43
递延所得税资产	五、(九)	14,373.33	21,719.01
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,479,876.88	3,762,359.09
资产总计	-	22,582,914.73	19,354,501.83
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十)	3,773,492.50	902,907.12
预收款项	-	-	23,041.52
应付职工薪酬	五、(十二)	188,678.81	108,841.67
应交税费	五、(十三)	37,462.42	195,070.74
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十四)	587,488.15	464,719.40
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	-	-	-
流动负债合计	-	4,587,121.88	1,694,580.45
非流动负债：	-	-	-

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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,587,121.88	1,694,580.45
所有者权益：	-		
股本	五、(十六)	4,500,000.00	4,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十七)	15,253,111.66	15,253,111.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	五、(十八)	-1,757,318.81	-2,093,190.28
所有者权益合计	-	17,995,792.85	17,659,921.38
负债和所有者权益合计	-	22,582,914.73	19,354,501.83

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：戴水香

会计机构负责人：郑艳芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	13,442,971.01	20,709,811.51
其中：营业收入	其中：营业收入 五、（十九）	13,442,971.01	20,709,811.51
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,254,375.70	20,664,449.15
其中：营业成本	五、（十九）	8,198,634.64	13,634,367.56
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	五、（二十）	26,798.65	187,459.41
销售费用	五、（二十一）	4,492,484.93	4,646,580.94
管理费用	五、（二十二）	2,395,979.36	2,202,090.30
财务费用	五、（二十三）	4,552.96	8,389.56
资产减值损失	五、（二十四）	135,925.16	-14,438.62
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）	-五、（二十五）	354.09	63,573.04-
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,811,050.60	108,935.40-
加：营业外收入	五、（二十六）	300,748.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二十七）	1,868.28	3,147.23-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,512,170.88	105,788.17-
减：所得税费用	五、（二十八）	-21,597.29	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,490,573.59	105,788.17-

其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,490,573.59	105,788.17-
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-1,490,573.59	105,788.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,490,573.59	105,788.17
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.33	0.02-
（二）稀释每股收益	-	-0.38	0.02-

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：戴水香

会计机构负责人：郑艳芳

（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	五、（十九）	10,847,596.20	12,279,632.30
减：营业成本	五、（十九）	7,895,496.89	9,747,762.87
税金及附加	五、（二十）	3,925.48	63,457.62
销售费用	五、（二十一）	1,512,183.91	1,358,782.33
管理费用	五、（二十二）	1,419,163.01	1,556,595.91
财务费用	五、（二十三）	2,195.57	2,266.21
资产减值损失	五、（二十四）	-29,382.71	39.90
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）	-五、（二十五）	-	63,281.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	44,014.05	-385,991.51
加：营业外收入	五、（二十六）	300,748.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二十七）	1,544.90	196.63
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	343,217.15	-386,188.14
减：所得税费用	五、（二十八）	7,345.68	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	335,871.47	-386,188.14
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	335,871.47	-386,188.14
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：戴水香

会计机构负责人：郑艳芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	18,597,375.57	21,518,238.13
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	-	822,068.39	160,968.06
经营活动现金流入小计	-	19,419,443.96	21,679,206.19
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,306,880.34	19,450,214.91
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	-	1,904,861.60	2,843,394.87
支付的各项税费	-	402,072.16	2,220,877.94
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,962,847.59	4,755,781.73
经营活动现金流出小计	-	20,576,661.69	29,270,269.45
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,157,217.73	-7,591,063.26
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	15,300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	354.09	63,573.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	1,800,000.00
投资活动现金流入小计	-	354.09	17,163,573.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,189.02	2,292,198.56
投资支付的现金	-	-	5,500,000.00
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	-	-	1,800,000.00
投资活动现金流出小计	-	18,189.02	9,592,198.56
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,834.93	7,571,374.48
三、筹资活动产生的现金流量：	-		

吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,175,052.66	-19,688.78
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,237,633.35	6,401,918.73
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,062,580.69	6,382,229.95

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：戴水香

会计机构负责人：郑艳芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	8,798,158.06	7,494,236.78
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	765,186.51	185,405.63
经营活动现金流入小计	-	9,563,344.57	7,679,642.41
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,922,972.28	9,809,696.21
支付给职工以及为职工支付的现金	-	774,615.49	1,650,687.25
支付的各项税费	-	120,861.05	159,457.05
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,903,567.31	3,961,643.33
经营活动现金流出小计	-	11,722,016.13	15,581,483.84
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,158,671.56	-7,901,841.43
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	15,300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	63,281.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	1,800,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	17,163,281.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,189.02	2,280,319.40
投资支付的现金	-	-	5,500,000.00
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	-	-	1,800,000.00
投资活动现金流出小计	-	18,189.02	9,580,319.40

投资活动产生的现金流量净额	-	-18,189.02	7,582,961.63
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,176,860.58	-318,879.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,030,779.46	5,065,361.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	853,918.88	4,746,481.35

法定代表人：刘俊

主管会计工作负责人：戴水香

会计机构负责人：郑艳芳

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

二、报表项目注释

财政部于 2017 年 5 月 10 日修订了《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会[2017]15 号),适用于所有执行企业会计准则的企业发生的政府补助。公司对 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 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指【2016 年 12 月 31 日】,期末指【2017 年 6 月 30 日】,本期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日,上期指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日,单位:人民币元

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	2017.6.30	2016.12.31
库存现金	233,600.28	260,566.00
银行存款	2,909,480.58	3,680,771.82
其他货币资金	919,499.83	1,296,295.53
合计	4,062,580.69	5,237,633.35

(2) 截止 2017 年 6 月 30 日,公司货币资金不存在其他质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

(3) 其他说明

其他货币资金为公司为公司在各大销售网站销售平台上存放于支付宝、苏宁零钱包及京东

钱包的资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,315,386.41	100.00	294,208.92	5.53	5,031,436.77
其中：账龄组合	5,315,386.41	100.00	294,208.92	5.53	5,031,436.77
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,315,386.41	100.00	294,208.92	5.00	5,021,177.49

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,799,660.47	100.00	143,894.40	2.12	6,655,766.07
其中：账龄组合	6,799,660.47	100.00	143,894.40	2.12	6,655,766.07
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,799,660.47	100.00	143,894.40	2.12	6,655,766.07

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,271,490.91	80.36	85,429.82	2.00	6,755,764.97	99.35	135,115.30	2.00
1至2年	1,043,895.50	19.64	208,779.10	20.00	43,895.50	0.65	8,779.10	20.00
合计	5,315,386.41	100	294,208.92	5.53	6,799,660.47	100	143,894.40	2.12

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
----	------------	------	------	-----------

			转回	转销	
应收账款坏账准备	143,894.40	150,314.52			294,208.92

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

截止 2017 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,189,181.05 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 97.63%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 291,684.81 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
汕头市宝蓝玩具有限公司	非关联方	2,293,306.55	1 年以内	43.14	45,866.83
深圳市伟宏源实业发展有限公司	非关联方	1,512,964.00	1-2 年	28.46	210,259.28
北京速博伟业商贸有限公司	非关联方	832,465.00	1 年以内	15.67	16,649.30
广州市乐同宝商贸有限公司	非关联方	506,550.00	1 年以内	9.53	10,131.00
上海天芮经贸有限公司	非关联方	43,895.50	1-2 年	0.83	8,779.10
合计		5,189,181.05		97.63	291,684.81

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,302,943.04	100.00	764,572.00	100.00
合计	1,302,943.04	100.00	764,572.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
佛山市美仕达玩具有限公司	非关联方	515,775.93	39.59	1 年以内	未到结算期
广州千藤玩具有限公司	非关联方	307,712.54	23.62	1 年以内	未到结算期
广州启麟智能科技有限公司	非关联方	179,834.74	13.80	1 年以内	未到结算期
北京丰和园货物运输有限公司广州分公司	非关联方	99,518.8	7.64	1 年以内	未到结算期
永康市方岩珍水日用制品厂	非关联方	36,842.9	2.83	1 年以内	未到结算期
合计		1,139,684.91	87.47		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	517,143.05	100.00	0.00	0.00	517,143.05
其中：账龄组合					
无风险组合	517,143.05	100.00	0.00	0.00	517,143.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	517,143.05	100.00	0.00	0.00	517,143.05

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	875,434.37	100.00	14,389.36	1.64	861,045.01
其中：账龄组合	359,468.00	41.06	14,389.36	4.00	345,078.64
无风险组合	515,966.37	58.94			515,966.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	875,434.37	100.00	14,389.36	1.64	861,045.01

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无

B、组合中，按无风险组合不计提坏账准备的其他应收款：

项目	2017.6.30	2016.12.31
押金、保证金	422,000.00	448,313.65
社保	16,519.86	18,472.97
备用金	78,623.19	49,179.75
合计	517,143.05	515,966.37

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2017.6.30	2016.12.31
------	-----------	------------

押金、保证金	422,000.00	448,313.65
往来款	0.00	359,468.00
社保	16,519.86	18,472.97
备用金	78,623.19	49,179.75
合计	517,143.05	875,434.37

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江天猫技术有限公司	非关联方	保证金	180,000.00	1 年以内	34.81	
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	保证金	80,000.00	1-2 年	15.47	
广州联鸣电子有限公司	非关联方	押金	75,000.00	1-2 年	14.50	
郑明杰	非关联方	备用金	49,860.00	1 年以内	9.64	
冯兆国	非关联方	备用金	28,763.19	1 年以内	5.56	
合计			413,623.19		79.98	

5、存货

项目	2017.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,892,942.70		2,892,942.70
发出商品	5,805,328.30		5,805,328.30
合计	8,698,271.00		8,698,271.00

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,262,573.48		2,262,573.48
发出商品	2,436,425.16		2,436,425.16
合计	4,698,998.64		4,698,998.64

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			

1、年初余额	520,962.06	567,135.07	1,088,097.13
2、本年增加金额	16,095.00	2,094.02	18,189.02
(1) 购置	16,095.00	2,094.02	18,189.02
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	537,057.06	569,229.09	1,106,286.15
二、累计折旧			
1、年初余额	109,061.94	74,607.42	183,669.36
2、本年增加金额	63,527.75	43,458.26	106,986.01
(1) 计提	63,527.75	43,458.26	106,986.01
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	172,589.69	118,065.68	290,655.37
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	364,467.37	451,163.41	815,630.78
2、年初账面价值	411,900.12	492,527.65	904,427.77

7、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少	2017.6.30
装修费	506,722.22		129,833.34		376,888.88
设计服务费	267,295.59		47,169.84		220,125.75
品牌使用费	445,492.65		78,616.38		366,876.27
合计	1,219,510.46		289,678.75		963,890.90

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2017.6.30		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	49,880.67	294,208.92	32,430.17	185,475.48

预计负债	4,537.20	30,248.00		
合计	54,417.87	324,456.92	32,430.17	185,475.48

(2) 公司期末不存在递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.6.30	2016.12.31
可抵扣亏损	7,664,633.97	6,174,060.38
合计	7,664,633.97	6,174,060.38

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	2017.6.30	2016.12.31
2019 年	374,125.38	374,125.38
2020 年	2,194,696.17	2,194,696.17
2021 年	3,605,238.83	3,605,238.83
2022 年	1,490,573.59	
合计	7,664,633.97	6,174,060.38

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017.6.30	2016.12.31
货款	3,824,020.69	983,046.77
运费	280,603.32	94,163.35
合计	4,104,624.01	1,077,210.12

(2) 截止 2017 年 06 月 30 日，无账龄超过一年的重要的应付账款。

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2017.6.30	2016.12.31
	194.16	29,194.10
合计	194.16	29,194.10

(2) 截止 2017 年 06 月 30 日，无账龄超过一年的重要的预收款项。

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	420,000.83	1,729,701.17	1,824,256.75	325,445.25
二、离职后福利-设定提存计划		85,496.92	85,496.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	420,000.83	1,815,198.09	1,909,753.67	325,445.25

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	420,000.83	1,542,968.03	1,637,523.31	325,445.25
2、职工福利费		0.00	0.00	
3、社会保险费		93,366.72	93,366.72	
其中：医疗保险费		63,044.85	63,044.85	
工伤保险费		792.11	792.11	
生育保险费		6,849.76	6,849.76	
4、住房公积金		22,680.00	22,680.00	
合计	420,000.83	1,729,701.17	1,805,256.75	325,445.25

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		82,961.75	82,961.75	
2、失业保险费		2,535.17	2,535.17	
合计		85,496.92	85,496.92	

12、应交税费

税项	2017.6.30	2016.12.31
增值税	94,403.72	393,470.36
城市维护建设税	6,022.44	8,020.00
个人所得税	29,883.01	37,438.48
企业所得税	220,188.08	226,772.73
教育费附加	2,581.04	3,437.16
地方教育费附加	1,720.70	2,291.44
合计	354,798.99	671,430.17

13、其他应付款

(1) 明细情况

项目	2017.6.30	2016.12.31
往来款	71,410.68	50,000.00
押金保证金	48,359.07	60,000.00
应收暂付款		
装修款		
合计	119,769.75	110,000.00

(2) 账龄在 1 年以上重要的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或者结转原因
押金保证金	48,359.07	未到期
合计	48,359.07	

14、预计负债

项目	2017.6.30	2016.12.31	形成原因
未决行政处罚	30,248.00	75,000.00	侵权诉讼估计赔偿支出
合计	30,248.00	75,000.00	

注：报告期内预计负债详细情况见本附注十、资产负债表日后事项。

15、股本

股东名称	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
颜坤	1,002,700.00			1,002,700.00
刘俊	2,324,500.00			2,324,500.00
廖健	320,000.00			320,000.00
黄建华	331,400.00			331,400.00
林杏英	171,400.00			171,400.00
赫珈艺	350,000.00			350,000.00
合计	4,500,000.00			4,500,000.00

注：报告期内股本变动详细情况详见本附注一.企业基本情况。

16、资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
股本溢价	15,425,218.97			15,425,218.97
合计	15,425,218.97			15,425,218.97

注：报告期内资本公积变动详细情况详见本附注一.企业基本情况。

17、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,933,670.72	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,933,670.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,490,573.59	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改转资本公积	0.00	
期末未分配利润	-3,424,244.31	

18、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,442,971.01	8,198,634.64	20,371,158.22	13,634,367.56
其他业务	0.00	0.00	338,653.29	
合计	13,442,971.01	8,198,634.64	20,709,811.51	13,634,367.56

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
玩具零售与批发	13,442,971.01	8,198,634.64	20,371,158.22	13,634,367.56
合计	13,442,971.01	8,198,634.64	20,371,158.22	13,634,367.56

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
益智玩具	13,005,986.93	7,943,592.97	17,601,873.16	11,535,215.30
学习文具	74,885.34	47,604.83	643,489.41	421,237.43
母婴用品	362,098.74	207,436.84	2,125,795.65	1,677,914.83
合计	13,442,971.01	8,198,634.64	20,371,158.22	13,634,367.56

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
线下	47,997.34	33,132.03	9,526,305.01	7,670,488.61
线上	13,394,993.67	8,165,502.61	11,094,305.01	7,320,560.90
合计	13,442,971.01	8,198,634.64	20,371,158.22	13,634,367.56

19、税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	15,632.55	109,351.32
教育费附加	6,699.66	46,864.85
地方教育附加	4,466.44	31,243.24
合计	26,798.65	187,459.41

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

20、销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
工资薪金及福利	970,944.97	1,534,917.29
运费	744,992.95	1,072,873.32
线上运营费用	1,496,640.65	1,064,071.40
租金	352,405.98	525,000.00
物料费	551,052.61	197,093.66
业务招待费	87,377.66	105,946.92
差旅费	258,482.95	28,236.95
其他	30,587.16	118,441.40
合计	4,492,484.93	4,646,580.94

21、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
工资薪金及福利	997,903.27	949,563.78
中介服务费	233,369.81	436,201.26
折旧及装修费摊销	348,048.86	176,338.91
业务招待费	21,190.50	49,151.74
办公费	87,193.23	70,509.23

设计支出	218,739.02	
社保公积金	178,863.64	281,452.13
租金	123,870.80	
其他	186,800.23	238,873.25
合计	2,395,979.36	2,202,090.30

22、财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出		
减：利息收入	2,196.31	3,953.62
手续费	6,749.27	12,343.18
合计	4,552.96	8,389.56

23、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	135,925.16	-14,438.62
合计	135,925.16	-14,438.62

24、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
银行理财产品收益	354.09	63,573.04
合计	354.09	63,573.04

25、营业外收入

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	300,000.00	0.00	300,000.00
废品收入	748.00		748.00
其他	0.00	0.00	0.00
合计	300,748.00	0.00	300,748.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府促进上市财政补贴	300,000.00	
合计	300,000.00	

26、营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
公司承担奖金个税			
诉讼预计赔偿支出			
行政没收支出			
其他			2,140.39
公益金	1,868.28		1,006.84
合计	1,868.28		3,147.23

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	390.41	0.00
递延所得税费用	-21,987.70	0.00
合计	-21,597.29	0.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,512,170.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-378,042.72
子公司适用不同税率的影响	114,507.55
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,004.78
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	228,031.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-12,098.61
其他	
所得税费用	-21,597.29

28、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	2017年1-6月	2016年1-6月
营业外收入	300,748.00	0.00
保证金	373,000.00	
其他	148,320.39	160,968.06
合计	822,068.39	160,968.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
代运营支付宝费用	0.00	0.00
付现的期间费用	4,666,606.83	5,579,165.53
手续费支出	0.00	0.00
营业外支出	0.00	0.00
其他	296,240.76	-823,383.80
合计	4,962,847.59	4,755,781.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关联方拆借	0.00	1,800,000.00
非关联方拆借	0.00	0.00
合计	0.00	1,800,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关联方拆借	0.00	1,800,000.00
非关联方拆借	0.00	0.00
处置固定资产损失	0.00	0.00
合计	0.00	1,800,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关联方拆借	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
购买少数股权	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-1,490,573.59	105,788.17
加：资产减值准备	173,307.87	-14,438.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,986.01	63,415.06
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	255,619.56	83,999.99
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）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-354.09	-63,573.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,987.70	
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）	-3,999,272.36	-443,233.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,266,811.63	-5,379,206.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,552,244.94	-1,943,813.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,157,217.73	-7,591,063.26
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：		
现金的期末余额	4,062,580.69	6,382,229.95
减：现金的期初余额	5,237,633.35	6,401,918.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,175,052.66	-19,688.78

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017.6.30	2016.06.30
一、现金	4,062,580.69	6,382,229.95
其中：库存现金	233,600.28	355,183.91
可随时用于支付的银行存款	2,909,480.58	4,615,318.40
可随时用于支付的其他货币资金	919,499.83	1,411,727.64
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	4,062,580.69	6,382,229.95

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

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州市培培乐玩具有限公司	广州	广州	商业	100.00		同一控制下的企业合并
广州瑞创文化传播有限公司	广州	广州	商业	100.00		同一控制下的企业合并

八、关联方及其交易

1、本公司实际控制人情况

本公司法定代表人为刘俊，截止 2017 年 06 月 30 日，其持有公司 51.66% 的股权，为公司第一大股东及董事长，为公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、在其他主体中的权益。

3、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
颜坤	持有公司 22.28% 的股权及公司董事
廖健	持有公司 7.11% 的股权及公司监事会主席
黄建华	持有公司 7.36% 的股权及公司董事
赫珈艺	持有公司 7.78% 的股权
林杏英	持有公司 3.81% 的股权及公司董事
赫文	公司董事
张军智	公司监事
白国康	公司监事
颜丁岩	子公司法人代表
赵帅	副总经理
戴水香	财务经理兼董秘
广东博雅专修学院	实际控制人为股东刘俊亲属

注：公司副总经理赵帅已于 2017 年 4 月 28 日辞职。

4、关联方交易情况

(1) 关联方资金拆借

无

(2) 关键管理人员报酬

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员报酬	700,965.50	900,000.00

(3) 关联租赁情况

出租方	2017年1-6月	2016年1-6月
广东博雅专修学院	251,276.78	300,000.00
小计	251,276.78	300,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

租赁押金

项目名称	关联方	2017.6.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东博雅专修学院	19,000.00		19,000.00	
小计		19,000.00			

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2016 年 7 月 29 日，广州市海珠区人民法院向本公司发来法院传票，东莞市琦佳玩具有限公司起诉我公司未经其许可，擅自生产销售侵犯该公司享有注册商标使用权的产

品，侵犯了其注册商品使用权，要求我公司承担赔偿责任。2017年3月6日，法院就此案依法作出判决，要求公司承担侵权赔偿责任40,000.00元，承担诉讼费用4,752.00元。双方均不上诉，本公司已于2017年4月12日支付上述赔偿及诉讼费用共计44,752.00元。

广州市白云区工商局于2016年7月18日现场对本公司仓库货物进行查验，查明涉案存货162个，账面价值3804.12元，予以没收，本公司已列入营业外支出。本公司于2016年11月3日收到广州市白云区工商行政管理局石门所行政处罚听证告知书，并告知需处罚人民币30,000元，对此本公司进行了陈述申辩听证。截止2017年6月30日，白云区工商局尚未对此案作出裁决，本公司对此已确认预计负债30,248.00元。

除上述事项外，截至2017年06月30日，本公司无需要披露的其他或有事项。

十、资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,373,171.28	100.00	57,493.33	0.43	13,315,677.95
其中：账龄组合	2,874,666.64	21.50	57,493.33	2.00	2,817,173.31
无风险组合	10,498,504.64	78.50			10,498,504.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,373,171.28	100.00	57,493.33	0.81	13,315,677.95

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,884,226.42	100.00	80,486.68	0.81	9,803,739.74
其中：账龄组合	4,024,334.07	40.71	80,486.68	2.00	3,943,847.39
无风险组合	5,859,892.35	59.29			5,859,892.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,884,226.42	100.00	80,486.68	0.81	9,803,739.74

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	2,874,666.64	21.50	57,493.33	2.00	4,024,334.07	40.71	80,486.68	2.00
1 至 2 年								
合计	2,874,666.64	21.50	57,493.33	2.00	4,024,334.07	100.00	80,486.68	2.00

B、组合中，按无风险组合不提坏账准备的应收账款

款项性质	2017.6.30	2016.12.31
关联方款	10,498,504.64	5,859,892.35
合计	10,498,504.64	5,859,892.35

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	80,486.68			22,993.35	57,493.33

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,289,656.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 55,823.03 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
广州培培乐玩具有限公司	关联方	6,889,497.12	1 年以内	51.52	

广州瑞创文化传播有限公司	关联方	3,609,007.52	1 年以内	26.99	
汕头市宝蓝玩具有限公司	非关联方	1,958,372.55	1 年以内	14.64	39,167.45
深圳市伟宏源实业发展有限公司	非关联方	512,964.00	1 年以内	3.84	10,259.28
北京速博伟业商贸有限公司	非关联方	319,815.00	1 年以内	2.39	6,396.30
合计		13,289,656.19		99.38	55,823.03

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	765,844.49	100			765,844.49
其中：账龄组合					
无风险组合	765,844.49	100			765,844.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	765,844.49	100			765,844.49

(续)

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,029,571.45	100	6,389.36	0.62	1,023,182.09
其中：账龄组合	319,468.09	31.03	6,389.36	2.00	313,078.73
无风险组合	710,103.36	68.97			710,103.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,029,571.45	100	6,389.36	0.62	1,023,182.09

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无

B、组合中，按无风险组合不计提坏账准备的其他应收款：

款项性质	2017.6.30	2016.12.31
押金、保证金	236,000.00	258,880.56
应收暂付款		
社保	16,627.64	15,807.74
备用金		
关联方拆借	513,216.85	435,415.06
合计	765,844.49	710,103.36

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	6,389.36			6,389.36	0.00

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2017.6.30	2016.12.31
押金、保证金	236,000.00	258,880.56
往来款		319,468.09
社保	16,627.64	15,807.74
备用金		
关联方拆借	513,216.85	435,415.06
合计	765,844.49	1,029,571.45

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州市培培乐玩具有限公司	关联方	关联方拆借	384,990.29	1 年以内	50.27	
广州瑞创文化传播有限公司	关联方	关联方拆借	128,226.56	1 年以内	16.74	
浙江天猫技术有限公司	非关联方	保证金	120,000.00	1 年以内	15.67	
广州联鸣电子有限公司	非关联方	押金	75,000.00	1 年以内	9.79	
广东博雅学院	非关联方	保证金	19,000.00	1 年至 2 年	2.48	
合计			727,216.85		94.96	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,875,899.85		1,875,899.85	1,875,899.85		1,875,899.85
合计	1,875,899.85		1,875,899.85	1,875,899.85		1,875,899.85

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州市培培乐玩具有限公司	1,072,560.61			1,072,560.61
广州瑞创文化传播有限公司	803,339.24			803,339.24
合计	1,875,899.85			1,875,899.85

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,847,596.20	7,895,496.89	12,279,632.30	9,747,762.87
其他业务				
合计	10,847,596.20	7,895,496.89	12,279,632.30	9,747,762.87

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
玩具零售与批发	10,847,596.20	7,895,496.89	12,279,632.30	9,747,762.87
合计	10,847,596.20	7,895,496.89	12,279,632.30	9,747,762.87

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
益智玩具	1,794,873.40	1,434,162.81	9,894,196.56	7,807,187.03
学习文具	1,074,431.83	721,725.71	261,058.67	261,194.41
母婴用品	19,342,802.28	14,978,361.54	2,124,377.07	1,679,381.43
合计	10,847,596.20	7,895,496.89	12,279,632.30	9,747,762.87

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
线下	8,973,689.29	6,900,996.55	11,165,643.83	9,228,963.38

线上	1,873,906.91	994,500.34	1,113,988.47	518,799.49
合计	10,847,596.20	7,895,496.89	12,279,632.30	9,747,762.87

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00	上市促进政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,120.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	298,879.72	
减：非经常性损益的所得税影响数	74,719.93	
非经常性损益净额	224,159.79	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	0.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	224,159.79	

2、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	-8.64	-0.33	-0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.94	-0.38	-0.38

广州市亲子企鹅智能科技股份有限公司

2017 年 8 月 29 日