

证券代码：831192

证券简称：海明威

主办券商：中泰证券



海明威
NEEQ : 831192

威海市海明威集团股份有限公司
(WEIHAI HEMINGWAY GROUP CO.,LTD.)



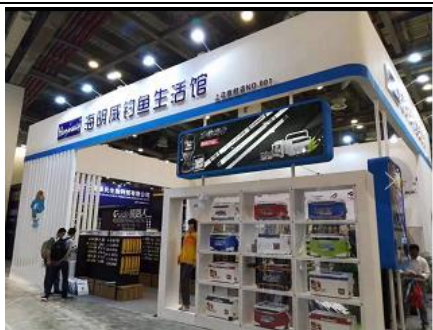
半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018 年 3 月，在公司统一布局指导下，部分优质经销商渔具店陆续完成海明威国际钓具连锁门店店面升级工作。



2018 年 5 月，海明威钓鱼生活馆亮相苏州上花渔具展览会。



2018 年 6 月 20 日，“让人民生活更美好”——中国轻工业百强企业高峰论坛在京举行。海明威凭借中国钓具行业垂直电商平台——“海明威钓具商城”，荣登 2017 年度中国轻工业专项能力百强榜单第九名。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司	指	威海市海明威集团股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
B2B	指	公司与渔具零售商交易的电商销售模式
B2B2C	指	公司与渔具零售商、消费者交易的电商销售模式
O2O	指	线上（海明威电商平台）与线下（渔具零售商、消费者）互动的销售模式

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。

公司负责人包秀明、主管会计工作负责人胡晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）胡晶晶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
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、 基本信息

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
办公地址	山东省威海市临港经济技术开发区浙江路116号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王娅苹
是否通过董秘资格考试	是
电话	0631-5556661
传真	0631-5556660
电子邮箱	Office@hmwdj.com
公司网址	www.hmwdj.com
联系地址及邮政编码	威海市临港经济技术开发区浙江路116号；邮编：264200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-03-14
挂牌时间	2014-10-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2449：制造业-文体、工美、体育和娱乐用品制造业-体育用品制造-其他体育用品制造
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	包秀明、南少丹
实际控制人及其一致行动人	包秀明、南少丹

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913710006731519626	否
注册地址	山东省威海市临港经济技术开发区浙江路 116 号	否
注册资本（元）	30,000,000	

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,582,596.74	15,260,966.01	2.11%
毛利率	54.93%	46.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,290,794.55	934,096.28	38.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,197,225.99	295,844.63	304.68%
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）	3.39%	2.73%	-
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）	3.15%	0.86%	-
基本每股收益	0.04	0.03	33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	77,312,983.26	79,629,634.05	-2.91%
负债总计	38,619,796.45	42,227,241.79	-8.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,693,186.81	37,402,392.26	3.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.25	3.20%
资产负债率（母公司）	49.82%	52.63%	-
资产负债率（合并）	49.95%	53.03%	-
流动比率	58.41%	54.85%	-
利息保障倍数	2.91	3.16	-

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	-652,508.88	64,773.96	-1,107.36%
应收账款周转率	2.59	8.29	-
存货周转率	0.73	0.60	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.91%	-2.61%	-

营业收入增长率	2.11%	-16.48%	-
净利润增长率	38.19%	215.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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，为国际渔具品牌提供代工生产，同时为进一步深化渠道建设，聚焦商业模式创新，公司积极启动跨境电商业务；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、O2O 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带。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”主攻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 平台营销和线下地堆业务，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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司一方面加强生产制造研发，开拓国外市场，另一方面，制定扩张性的战略政策，进一步抢占国内市场。

1、 经营业绩情况

报告期内，公司 2018 年上半年实现营业收入 15,582,596.74 元，比 2017 年同期增加 321,630.73 元，增幅为 2.11%；其中，服务费收入 10,185,060.31 元，占营业收入的 65.36%，较上年同期增长 93.62%，增速较快。报告期内，公司通过深化渠道建设迅速抢占市场，实现收入增长。

公司 2018 年上半年营业成本为 7,023,338.63 元，比 2017 年同期减少 1,085,070.62 元，降幅为 13.38%。收入增长而成本下降的主要原因为本期服务收入增长较快，占总收入的 65.36%，而对应服务收入的毛利率较高，为 75.14%，同时高毛利率的租赁收入本期新增 566,538.74 元所致。

公司本期实现净利润 1,290,794.55 元，较去年同期 934,096.28 元增加 356,698.27 元，增幅为 38.19%，主要原因系公司营业收入增加，毛利率较高的服务收入较上年同期增加 4,924,695.03 元，使公司的综合

毛利率由 46.87% 上升至 54.93%，公司毛利增加 1,406,701.35 元。

公司本期毛利率为 54.93%，较上年同期 46.87%，增幅 8.06%，主要原因是公司高毛利率的服务收入和租赁收入增加所致，服务收入和租赁收入毛利率分别为 75.14% 和 52.59%。

2、财务状况

公司报告期末总资产 77,312,983.26 元，较期初 79,629,634.05 元减少 2,316,650.79 元，降幅为 2.91%；总负债 38,619,796.45 元，较期初 42,227,241.79 元减少 3,607,445.34 元，减幅为 8.54%；资产负债率由上年期末的 53.03%，下降至 49.95%，公司偿债能力稍有提高，源于报告期内公司销售收入增加所致；净资产期末余额是 38,693,186.81 元，较期初 37,402,392.26 元增加 1,290,794.55 元，主要为公司本期实现的利润。

3、现金流量情况

公司报告期经营活动现金净流量为 -652,508.88 元，较去年同期 64,773.96 元减少净流入 717,282.84 元，主要原因系人员工资成本增加所致。

公司本期投资活动现金流量净额为 -455,460.67 元，较去年同期 -1,150,302.45 元减少现金流出 694,841.78 元，主要原因系处置固定资产收到的现金比上期增加 321,561.76 元，购建固定资产、无形资产支付的现金较上期减少 373,280.02 元所致；

公司本期筹资活动现金流量净额为 -803,742.84 元，较去年同期 -914,771.63 元减少净流出 111,028.79 元，主要原因系借款利息减少所致。

三、 风险与价值

1、 依赖国外市场的风险

报告期内，公司 81.02% 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：公司时刻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，另一方面积极开拓跨境电商业务。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 2018 年 6 月末流动比率、速动比率分别为 0.58 和 0.34。2018 年 6 月末公司的短期借款余额为 3000 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

公司既是劳动密集型企业，也是知识密集型企业。技术研发创新工作和品牌渠道建设是公司立身之本，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：为提升公司的品牌形象，公司将继续研发部分高技术含量渔具产品，并将针对性引进相关人才，提升公司的研发实力；进一步加强品牌和渠道人才的管理、激励及引进工作，以维持公司研发实力和品牌渠道的稳定性和持续性。

四、企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司子公司杭州海明威钓具销售有限公司向非关联方威海鲲驰户外用品有限公司提供借款 1,155,594.03 元，日利率为 0.17%，该笔借款杭州海明威钓具销售有限公司已履行审议程序。

（二） 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》。

报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺事项。

(三) 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	24,293,512.57	31.42%	短期借款抵押
土地使用权	抵押	8,804,714.04	11.39%	短期借款抵押
其他货币资金	质押	3,990,000.00	5.16%	银行承兑汇票保证金
总计	-	37,088,226.61	47.97%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,850,000	29.50%	0	8,850,000	29.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,425,000	14.75%	0	4,425,000	14.75%	
	董事、监事、高管	4,950,000	16.50%	0	4,950,000	16.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							7

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	包秀明	21,000,000	-	21,000,000	70.00%	17,325,000	3,675,000
2	南少丹	3,000,000	-	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）	2,100,000	-	2,100,000	7.00%	-	2,100,000
4	杨立强	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	1,125,000	375,000
5	包凌霄	900,000	-	900,000	3.00%	-	900,000
合计		28,500,000	0	28,500,000	95.00%	20,700,000	7,800,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上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。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

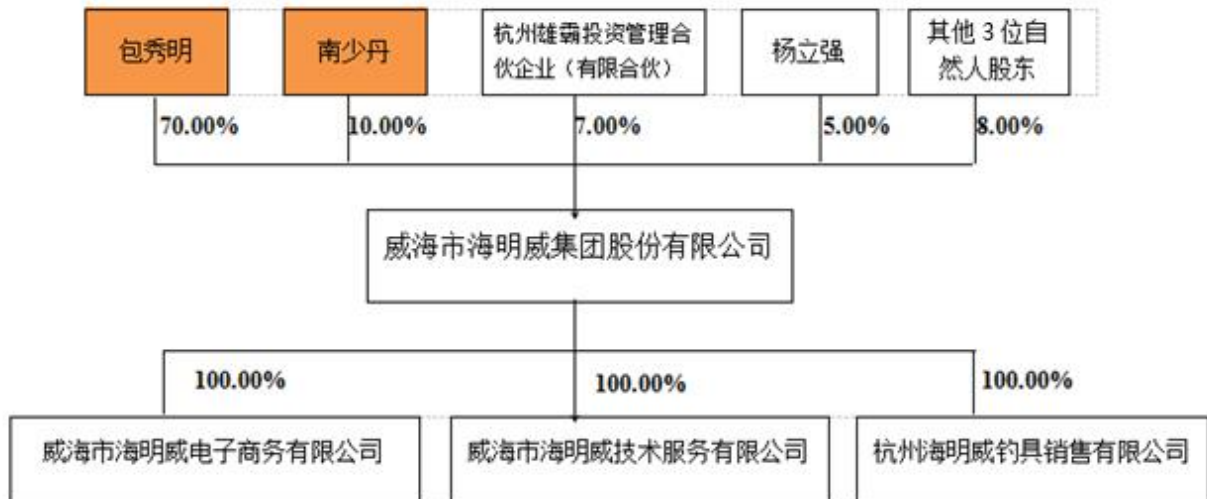
是 否

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 月至今，就职于威海市海明威投资有限公司，任法定代表人。现任公司董事长、总经理，任期三年。

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。

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、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
包秀明	董事长、总经理	男	1972.07.05	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
南少丹	董事	女	1972.04.09	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	否
杨立强	董事	男	1963.09.11	研究生	2017年5月17日至2020年5月16日	否
南福庆	董事	男	1972.04.04	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	1981.11.29	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
胡晶晶	财务负责人	女	1985.04.20	本科	2017年6月1日至2020年5月16日	是
丛波	监事会主席 职工代表监事	男	1965.02.15	专科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
孔令轩	监事	女	1990.05.29	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	否
吕俊宏	监事	男	1984.08.04	本科	2017年5月17日至2020年5月16日	是
楼强	副总经理	男	1972.05.16	专科	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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

包秀明与南少丹为公司的控股股东和实际控制人。公司董事长、总经理包秀明与董事南少丹为夫妻关系，董事杨立强为包秀明的表姐夫，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在任何其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
包秀明	董事长、总经理	21,000,000	0	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
胡晶晶	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
丛波	监事会主席 职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
吕俊宏	监事	0	0	0	0.00%	0
孔令轩	监事	0	0	0	0.00%	0
楼强	副总经理	0	0	0	0.00%	0
王娅苹	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	26,100,000	0	26,100,000	87.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	30

生产人员	80	51
销售人员	25	33
技术人员	20	11
财务人员	5	5
员工总计	158	130

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	27	27
专科	49	48
专科以下	82	55
员工总计	158	130

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司在人力资源方面主要表现以下几个方面：

1、 员工薪酬政策：依据《中华人民共和国劳动法》与每位员工签订《劳动合同书》。根据企业自身情况完整完善的薪酬体系及考核体系，并建立了员工薪酬等级体系。在企业效益增长的前提下，保证员工收入水平的稳定增长。同时公司结合各部门特点制定相应的绩效考核制度，培养和激励员工获得工作的优越感和成就感。

2、教育与培训计划：公司重视人才开发和培训，坚持把培训学习作为企业和员工的共同责任，公司为员工提供内部培训和外部培训的机会，运用多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工的培训工作。包括新员工的入职培训，在职员工的岗位业务培训，管理人员的领导力培训，新知识新领域的培训等，让员工的自身素质和专业知识都有了很大提高。增加了员工对企业的归属感和认同感，提升了员工的工作责任心。计划下一年度里增加一些专业性、针对性强的培训，使员工在工作中能够充分利用到培训所学到的知识。

3、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
南扬浩	商务中心经理	0
李琳	仓库主管	0
陶娟	主管会计	0
杜春阳	行政专员	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
于鹏	技术经理	0
宋正飞	技术主管	0
毕鹏祎	设计经理	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、(一) 1	5,727,069.86	6,633,836.54
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、(一) 2	5,323,001.94	6,112,056.76
预付款项	第八节、二、(一) 3	548,866.75	480,104.72
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、(一) 4	1,380,423.35	359,043.16
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、(一) 5	9,577,623.61	9,544,474.55
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、(一) 6	-	32,862.96
流动资产合计		22,556,985.51	23,162,378.69
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	第八节、二、(一) 7	40,833,270.51	42,498,728.85
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、(一) 8	13,863,100.94	13,915,754.22
开发支出	第八节、二、(一) 9	-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、(一) 10	59,626.30	52,772.29
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		54,755,997.75	56,467,255.36
资产总计		77,312,983.26	79,629,634.05
流动负债:			
短期借款	第八节、二、(一) 12	30,000,000	30,000,000
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、(一) 13	7,376,717.72	9,111,784.18
预收款项	第八节、二、(一) 14	269,866.68	1,166,015.15
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一) 15	434,982.72	751,843.92
应交税费	第八节、二、(一) 16	481,162.00	653,576.83
其他应付款	第八节、二、(一) 17	57,067.33	544,021.71
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		38,619,796.45	42,227,241.79
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		-	-
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		38,619,796.45	42,227,241.79
所有者权益(或股东权益):			

股本	第八节、二、(一) 18	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	第八节、二、(一) 19	121,285.83	121,285.83
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、(一) 20	722,308.68	722,308.68
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、(一) 21	7,849,592.30	6,558,797.75
归属于母公司所有者权益合计		38,693,186.81	37,402,392.26
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		38,693,186.81	37,402,392.26
负债和所有者权益总计		77,312,983.26	79,629,634.05

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
流动资产：			
货币资金		5,528,377.16	5,408,377.83
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、(六) 1	5,323,001.94	6,112,056.76
预付款项		111,630.21	156,252.11
其他应收款	第八节、二、(六) 2	106,565.60	90,633.99
存货		9,577,623.61	9,544,474.55
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		20,647,198.52	21,311,795.24
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	第八节、二、(六) 3	3,700,000.00	2,700,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		39,420,403.09	41,266,112.20
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		13,186,647.24	13,500,972.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		42,865.01	48,977.43
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		56,349,915.34	57,516,061.83
资产总计		76,997,113.86	78,827,857.07
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		7,376,717.72	9,111,784.18
预收款项		269,866.68	1,166,015.15
应付职工薪酬		200,068.00	473,683.00
应交税费		460,841.29	642,506.88
其他应付款		52,979.44	89,495.28
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		38,360,473.13	41,483,484.49
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		-	-
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		38,360,473.13	41,483,484.49
所有者权益：			
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		722,308.68	722,308.68
一般风险准备		-	-
未分配利润		7,793,046.22	6,500,778.07
所有者权益合计		38,636,640.73	37,344,372.58
负债和所有者权益合计		76,997,113.86	78,827,857.07

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
一、营业总收入		15,582,596.74	15,260,966.01
其中：营业收入	第八节、二、(一) 22	15,582,596.74	15,260,966.01
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		13,988,026.62	15,102,569.08
其中：营业成本	第八节、二、(一) 22	7,023,338.63	8,108,409.25
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	第八节、二、(一) 23	642,208.14	619,242.34
销售费用	第八节、二、(一) 24	1,728,488.94	1,714,619.81
管理费用	第八节、二、(一) 25	3,335,571.01	3,034,515.83
研发费用	第八节、二、(一) 26	620,426.25	808,141.29
财务费用	第八节、二、(一) 27	626,877.38	850,579.09
资产减值损失	第八节、二、(一) 28	11,116.27	-32,938.53
加：其他收益	第八节、二、(一) 30	41,300.00	450,000.00
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		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、（一）29	-25,852.80	53,358.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,610,017.32	661,755.33
加：营业外收入	第八节、二、（一）31	5,729.16	156,575.43
减：营业外支出	第八节、二、（一）32	81,331.02	9,049.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,534,415.46	809,281.23
减：所得税费用	第八节、二、（一）33	243,620.91	-124,815.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,290,794.55	934,096.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		1,290,794.55	934,096.28
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		1,290,794.55	934,096.28
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		1,290,794.55	934,096.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,290,794.55	934,096.28
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	第八节、二、（七）2	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	第八节、二、（七）2	0.04	0.03

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	第八节、二、（六）4	12,170,794.66	12,064,567.15
减：营业成本	第八节、二、（六）4	6,715,381.85	7,610,850.21
税金及附加		616,612.37	615,536.55
销售费用		413,742.01	375,053.09
管理费用		1,636,416.02	1,659,557.40
研发费用		620,426.25	808,141.29
财务费用		624,494.99	847,952.50
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-40,749.44	-82,899.83
加：其他收益		41,300.00	450,000.00
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,852.80	53,358.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,599,917.81	733,734.34
加：营业外收入		1,728.68	150,699.03
减：营业外支出		81,331.02	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,520,315.47	884,433.37
减：所得税费用		228,047.32	-137,197.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,292,268.15	1,021,630.79
（一）持续经营净利润		1,292,268.15	1,021,630.79
（二）终止经营净利润		-	-
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		1,292,268.15	1,021,630.79
七、每股收益：			
（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
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		16,105,967.42	16,255,640.10
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
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (一)34、(1)	797,970.79	1,087,836.84
经营活动现金流入小计		16,903,938.21	17,431,528.28
购买商品、接受劳务支付的现金		6,241,764.18	6,737,189.93
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		3,948,913.36	3,438,583.70
支付的各项税费		1,424,559.12	1,106,999.77
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (一)34、(2)	5,941,210.43	6,083,980.92
经营活动现金流出小计		17,556,447.09	17,366,754.32
经营活动产生的现金流量净额		-652,508.88	64,773.96
二、投资活动产生的现金流量：			
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		419,669.80	98,108.04
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		-	-
投资活动现金流入小计		419,669.80	98,108.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		875,130.47	1,248,410.49
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		-	-
投资活动现金流出小计		875,130.47	1,248,410.49
投资活动产生的现金流量净额		-455,460.67	-1,150,302.45
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		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		-	-
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		803,742.84	914,771.63
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		5,303,742.84	5,414,771.63
筹资活动产生的现金流量净额		-803,742.84	-914,771.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,945.71	-32,927.43
五、现金及现金等价物净增加额		-1,896,766.68	-2,033,227.55
加：期初现金及现金等价物余额		3,633,836.54	4,871,243.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,737,069.86	2,838,016.38

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
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		12,531,771.68	12,812,540.49
收到的税费返还		0	88,051.34
收到其他与经营活动有关的现金		245,189.28	1,082,703.11
经营活动现金流入小计		12,776,960.96	13,983,294.94
购买商品、接受劳务支付的现金		6,241,764.18	6,668,349.78
支付给职工以及为职工支付的现金		2,230,328.03	2,248,226.59
支付的各项税费		1,355,610.83	928,718.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,261,036.07	4,905,288.17
经营活动现金流出小计		12,088,739.11	14,750,583.16
经营活动产生的现金流量净额		688,221.85	-767,288.22
二、投资活动产生的现金流量：			
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		419,669.80	69,902.91
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		-	-
投资活动现金流入小计		419,669.80	69,902.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,095.19	357,323.05
投资支付的现金		1,000,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,189,095.19	357,323.05
投资活动产生的现金流量净额		-769,425.39	-287,420.14
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		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		-	-
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		803,742.84	914,771.63
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,303,742.84	5,414,771.63
筹资活动产生的现金流量净额		-803,742.84	-914,771.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,945.71	-32,927.43
五、现金及现金等价物净增加额		-870,000.67	-2,002,407.42

加：期初现金及现金等价物余额		2,408,377.83	4,614,572.10
六、期末现金及现金等价物余额		1,538,377.16	2,612,164.68

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

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

二、 报表项目注释

(以下注释项目除特别注明之外,“期初”指 2018 年 1 月 1 日,“期末”指 2018 年 6 月 30 日,“上期”指 2017 年上半年,“本期”指 2018 年上半年。)

(一) 合并财务报表项目注释

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	210,641.08	8,503.40
银行存款	1,526,428.78	3,625,333.14
其他货币资金	3,990,000.00	3,000,000.00
合 计	5,727,069.86	6,633,836.54

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,990,000.00	3,000,000.00

合 计	3,990,000.00	3,000,000.00
-----	--------------	--------------

注：截至 2018 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。

(3) 三个月以上受限货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,990,000.00	3,000,000.00
合 计	3,990,000.00	3,000,000.00

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	5,323,001.94	6,112,056.76
合计	5,323,001.94	6,112,056.76

(2) 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	5,603,159.94	100.00	280,158.00	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	5,603,159.94	100.00	280,158.00	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	5,603,159.94	100.00	280,158.00	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	6,433,802.71	100.00	321,745.95	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	6,433,802.71	100.00	321,745.95	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	6,433,802.71	100.00	321,745.95	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)	5,603,159.94	100.00	280,158.00	6,432,686.55	99.98	321,634.33
1-2 年 (含 2 年)				1,116.16	0.02	111.62
合 计	5,603,159.94	100.00	280,158.00	6,433,802.71	100.00	321,745.95

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 41,587.95 元。

(4) 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
Zebco Brands	非关联方	3,682,132.79	1 年以内	65.72	184,106.64
SIAM ZOO CO., LTD.	非关联方	882,088.80	1 年以内	15.74	44,104.44
Bass pro shops	非关联方	526,490.20	1 年以内	9.40	26,324.51
RAPALA VMC	非关联方	69,957.31	1 年以内	1.25	3,497.87
罗马尼亚 BOCA	非关联方	34,498.95	1 年以内	0.61	1,724.95
合 计		5,195,168.05		92.72	259,758.41

(4) 应收关联方账款情况

本期末无应收关联方账款情况。

3. 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)	548,866.75	100.00	420,104.72	87.50
1-2年 (含2年)			60,000.00	12.50
2-3年 (含3年)				
合 计	548,866.75	100.00	480,104.72	100.00

(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	248,180.86	45.22	房租物业	合同履行期内
杭州东方电子商务园投资发展有限公司	非关联方	189,055.68	34.44	房租物业	合同履行期内
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	60,000.00	10.93	服务费	合同履行期内
威海市港华燃气有限公司	非关联方	17,503.43	3.19	燃气费	合同履行期内
环翠区凯特塑胶制品厂	非关联方	12,400.00	2.26	采购款	合同履行期内
合 计		527,139.97	96.04		

(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。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,380,423.35	359,043.16

合计	1,380,423.35	359,043.16
----	--------------	------------

(2) 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	1,453,077.21	100.00	72,653.86	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,453,077.21	100.00	72,653.86	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	1,453,077.21	100.00	72,653.86	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	378,992.80	100.00	19,949.64	5.26
账龄分析法计提坏账准备的组合	378,992.80	100.00	19,949.64	5.26
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	378,992.80	100.00	19,949.64	5.26

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)	1,453,077.21	100.00	72,653.86	358,992.80	94.72	17,949.64
1 至 2 年(含 2 年)				20,000.00	5.28	2,000.00
2 至 3 年(含 3 年)						
3 至 4 年(含 4 年)						
4 至 5 年(含 5 年)						
5 年以上						

合 计	1,453,077.21	100.00	72,653.86	378,992.80	100.00	19,949.64
-----	--------------	--------	-----------	------------	--------	-----------

注：其他应收款期末数较期初数增加了 1,021,380.19 元，增长比例为 284.47%，主要原因是本期新增对外借款 1,155,594.03 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工借款		1,282.55
往来款	1,155,594.03	
代扣个人保险	38,369.80	48,948.20
加油费	42,273.09	49,178.05
押金及定金	216,840.29	279,584.00
合 计	1,453,077.21	378,992.80

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,704.22 元。

(4) 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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	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	往来款	1,155,594.03	1 年以内 (含 1 年)	79.53	57,779.70
杭州东方电子商务园投资 发展有限公司	押金	97,128.00	1 年以内 (含 1 年)	6.68	4,856.40
代扣个人社保	代扣个人 保险	38,369.80	1 年以内 (含 1 年)	2.64	1,918.49
威海市泰运金属制品有限 公司	定金	27,826.00	1 年以内 (含 1 年)	1.91	1,391.30
邦储国际货运代理(上海) 有限公司	押金	22,732.52	1 年以内 (含 1 年)	1.56	1,136.63
合计		1,341,650.35		92.32	67,082.52

5. 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	751,638.65		751,638.65	1,191,378.64		1,191,378.64
委托加工材料	55,181.62		55,181.62	32,038.16		32,038.16
在产品	403,053.89		403,053.89	362,195.34		362,195.34
库存商品	8,367,749.45		8,367,749.45	7,958,862.41		7,958,862.41
合计	9,577,623.61		9,577,623.61	9,544,474.55		9,544,474.55

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	-	11,018.19
预缴企业所得税	-	21,844.77
合计	-	32,862.96

注：待抵扣进项税额为上年度留抵税额，已在本期抵扣完成，期末无待抵扣进项税，本期末无预缴企业所得税。

7. 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	33,303,953.78	23,349,298.17	3,054,055.50	1,040,021.98	1,528,263.46	62,275,592.89
2. 本期增加金额		189,095.19		90,243.88	253,718.87	533,057.94
(1) 购置		189,095.19		90,243.88	253,718.87	533,057.94
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,134,481.45	156,819.43		1,100.00	1,292,400.88
(1) 处置或报废		1,134,481.45	156,819.43		1,100.00	1,292,400.88
4. 期末余额	33,303,953.78	22,403,911.91	2,897,236.07	1,130,265.86	1,780,882.33	61,516,249.95
二、累计折旧						0.00
1. 期初余额	4,628,739.88	11,027,076.28	1,998,036.40	766,565.87	1,356,445.61	19,776,864.04
2. 本期增加金额	409,102.28	1,100,152.52	109,388.57	48,027.26	29,107.52	1,695,778.15
(1) 计提	409,102.28	1,100,152.52	109,388.57	48,027.26	29,107.52	1,695,778.15
3. 本期减少金额		664,926.57	123,691.18		1,045.00	789,662.75
(1) 处置或报废		664,926.57	123,691.18		1,045.00	789,662.75
4. 期末余额	5,037,842.16	11,462,302.23	1,983,733.79	814,593.13	1,384,508.13	20,682,979.44
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	28,266,111.62	10,941,609.68	913,502.28	315,672.73	396,374.20	40,833,270.51
2. 期初账面价值	28,675,213.90	12,322,221.89	1,056,019.10	273,456.11	171,817.85	42,498,728.85

注：截至2018年6月30日，账面价值为24,293,512.57元（原值28,643,342.68元，累计折旧4,349,830.11元）的位于浙江路-116-2号、浙江路-116-4号、浙江路-116-5号、浙江路-116-9号、浙江路-116-10号、浙江路-116A号房屋、建筑物作为威海市商业银行股份有限公司17,000,000.00元、中信银行威海文化中路支行13,000,000.00元的短期借款的抵押物。

截止2018年6月30日，无暂时闲置的固定资产。

截止2018年6月30日，无通过融资租赁租入的固定资产。

截止2018年6月30日，通过经营租赁租出的固定资产如下：

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,400,782.53
合计	5,400,782.53

截止2018年6月30日，无持有待售的固定资产。

截止2018年6月30日，无未办妥产权证书的固定资产。

8. 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	2,647,826.97	278,516.21	17,667,979.70
2. 本期增加金额			342,072.53		342,072.53
(1) 购置			342,072.53		342,072.53
(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	2,989,899.50	278,516.21	18,010,052.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,862,150.08	66,093.75	1,701,349.73	122,631.92	3,752,225.48

2. 本期增加金额	146,629.86	3,932.53	216,311.80	27,851.62	394,725.81
(1) 摊销	146,629.86	3,932.53	216,311.80	27,851.62	394,725.81
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,008,779.94	70,026.28	1,917,661.53	150,483.54	4,146,951.29
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	12,654,206.05	8,624.25	1,072,237.97	128,032.67	13,863,100.94
2. 期初账面价值	12,800,835.91	12,556.78	946,477.24	155,884.29	13,915,754.22

注：截至2018年6月30日，6处抵押房产实际占用土地账面价值为8,804,714.04元（原值10,432,774.99元，累计摊销1,628,060.95元），位于草庙子镇打铁村东、202省道西、草庙子镇威泉路西、浙江路北土地作为短期借款的抵押物，土地使用权总面积为33,491.00 m²，抵押房产占用范围内的土地面积为33,491 m²。

（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	3,849,492.01	办理中	2020年1月
合计			

9. 开发支出

（1）费用化支出和资本和支出

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	
费用化支出		620,426.25			620,426.25	
合计		620,426.25			620,426.25	

（2）费用化支出明细

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	----	--------	--------	------

	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
纺车式渔线轮滑块双导向杆定位设计		378,924.10			378,924.10	
纺车式渔线轮后拉头弹簧复位设计		241,502.15			241,502.15	
合计		620,426.25			620,426.25	

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

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	59,626.30	352,811.86	52,772.29	341,695.59
合计	59,626.30	352,811.86	52,772.29	341,695.59

(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	341,695.59	52,704.22	41,587.95		352,811.86
合计	341,695.59	52,704.22	41,587.95		352,811.86

11. 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	24,293,512.57	短期借款抵押
无形资产-土地使用权	8,804,714.04	短期借款抵押
其他货币资金	3,990,000.00	承兑保证金
合 计	37,088,226.61	

12. 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	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

(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	17,000,000.00	房产、土地使用权
中信银行威海文化中路支行	13,000,000.00	房产、土地使用权
合 计	30,000,000.00	

13. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	3,990,000.00	3,000,000.00
应付账款	3,386,717.72	6,111,784.18
合计	7,376,717.72	9,111,784.18

(2) 应付票据列示

借款条件	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,990,000.00	3,000,000.00
合 计	3,990,000.00	3,000,000.00

(3) 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)	3,269,083.28	96.53	5,835,880.22	95.48
1至2年(含2年)	63,929.94	1.89	225,903.96	3.70
2至3年(含3年)	53,704.50	1.58	50,000.00	0.82

3 年以上				
合 计	3,386,717.72	100.00	6,111,784.18	100.00

(4) 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	547,854.18	1 年以内 (含 1 年)	货款
威海汶桥渔具有限公司	247,145.34	1 年以内 (含 1 年)	货款
象山超普渔具配件厂	224,854.99	1 年以内 (含 1 年)	货款
威海恒锐金属制品有限公司	217,792.28	1 年以内	货款
威海特威新材料有限公司	204,412.00	1 年以内 (含 1 年)	货款
合 计	1,442,058.79		

(5) 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。

(6) 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
东莞市力拓体育用品有限公司	50,000.00	2 至 3 年 (含 3 年)	货款
威海市家景渔具有限公司	49,000.00	1 至 2 年 (含 2 年)	货款
合 计	99,000.00		

(7) 应付关联方账款情况

本期末无应付关联方账款情况。

14. 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)	269,866.68	100.00	1,166,015.15	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	269,866.68	100.00	1,166,015.15	100.00

注：预收账款期末余额较期初减少了 896,148.47 元，下降比例为 76.86%，主要原因是期初部分预收

账款项目已发货结算，期末预收货款减少所致，

(2) 预收帐款前五名

单位名称	金额	账龄
PPH Leszcz Sp.J.	99,222.53	1 年以内 (含 1 年)
OPM Fishing Tackle Ltd	54,832.96	1 年以内 (含 1 年)
威海市泰运金属制品有限公司	30,000.00	1 年以内 (含 1 年)
SONIK SPORTS	23,504.15	1 年以内 (含 1 年)
JAXON	22,014.75	1 年以内 (含 1 年)
合 计	229,574.39	——

(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。

15. 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	733,046.40	3,402,372.62	3,709,835.06	425,583.96
二、离职后福利-设定提存计划	18,797.52	229,679.54	239,078.30	9,398.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	751,843.92	3,632,052.16	3,948,913.36	434,982.72

注：期末应付职工薪酬较期初减少 316,861.20 元，降幅为 42.14%，主要是因为生产人员减少所致。

(2) 短期薪酬

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	716,173.43	3,165,397.24	3,529,538.82	352,031.85
职工福利费				
社会保险费	16,872.97	206,590.38	164,899.24	58,564.11
其中：医疗保险费	15,278.67	187,069.98	149,318.17	53,030.48
工伤保险费	265.72	3,253.44	2,596.88	922.28
生育保险费	1,328.58	16,266.96	12,984.19	4,611.35
住房公积金		25,385.00	15,397.00	9,988.00
工会经费和职工教育经费		5,000.00		5,000.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				

其他短期薪酬				
合 计	733,046.40	3,402,372.62	3,709,835.06	425,583.96

(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	18,600.12	220,492.36	230,015.17	9,077.31
失业保险费	197.4	9,187.18	9,063.13	321.45
合 计	18,797.52	229,679.54	239,078.30	9,398.76

16. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	31,797.38	5,067.42
城建税	2,325.64	23,050.20
教育费附加	996.71	9,037.47
企业所得税	208,712.05	336,995.79
房产税	96,152.46	96,321.61
土地使用税	113,783.50	152,459.50
个人所得税	10,494.83	11,062.22
地方教育附加	812.59	6,585.78
地方水利基金	160.94	3,292.89
印花税	855.00	6,066.60
残疾人保证金	15,070.90	3,637.35
合 计	481,162.00	653,576.83

17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	47,916.44	47,916.44
其他应付款	9,150.89	496,105.27
应付股利		
合计	57,067.33	544,021.71

(1) 应付利息明细列示

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	47,916.44	47,916.44
合 计	47,916.44	47,916.44

(2) 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)	9,150.89	100.00	496,105.27	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	9,150.89	100.00	496,105.27	100.00

注：其他应付款期末余额较期初减少了 486,954.38 元，减少比例为 98.16%，主要进行了往来账清理。

(3) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,150.89	496,105.27
其中：往来款	5,930.89	489,441.55
理赔款	3,220.00	5,520.00
代扣社保		1,143.72
合 计	9,150.89	496,105.27

(4) 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。

(5) 金额较大的其他应付款

本期末不存在金额较大的其他应付款。

18. 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	30,000,000.00						30,000,000.00
合计	30,000,000.00						30,000,000.00

19. 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
股本溢价	121,285.83			121,285.83
合 计	121,285.83			121,285.83

20. 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	722,308.68			722,308.68

合 计	722,308.68			722,308.68
-----	------------	--	--	------------

21. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	6,558,797.75	3,307,689.88
本期增加额	1,290,794.55	934,096.27
其中：本期净利润转入	1,290,794.55	934,096.27
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积		
本期提取一般风险准备		
本期对所有者（或股东）的分配		
转增资本		
其他		
期末未分配利润	7,849,592.30	4,241,786.15

22. 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
主营业务	15,016,058.00	6,754,721.13	15,260,966.01	8,108,409.25
其他业务	566,538.74	268,617.50		
合 计	15,582,596.74	7,023,338.63	15,260,966.01	8,108,409.25

本期营业收入较上年同期增加 321,630.73 元，增幅 2.11%，主要原因为服务收入及租赁收入增加所致；营业成本较上年同期减少 1,085,070.62 元，降幅 13.38%，主要原因为渔具销售收入减少，而高毛利率的服务收入增加所致。

(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	15,016,058.00	6,754,721.13	15,260,966.01	8,108,409.25
合 计	15,016,058.00	6,754,721.13	15,260,966.01	8,108,409.25

(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	240,214.48	201,849.20	1,931,592.65	1,338,454.07
渔轮收入	4,590,783.21	4,021,021.85	8,069,008.08	6,190,618.98
服务收入	10,185,060.31	2,531,850.08	5,260,365.28	579,336.20
合 计	15,016,058.00	6,754,721.13	15,260,966.01	8,108,409.25

(4) 截止2018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(%)
Bass pro shops	1,211,664.16	7.78
SIAM ZOO CO., LTD.	875,028.86	5.62
OPM Fishing Tackle Ltd	393,920.10	2.53
SILVER STREAM	242,541.00	1.56
TCE TACKLE SDN.BHD.	166,346.07	1.07
合 计	2,889,500.19	18.56

23. 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%	133,589.38	165,758.86
教育费附加	3.00%	57,252.60	70,894.14
地方教育附加	2.00%	38,168.32	47,262.75
地方水利建设基金	1%、0.1%	9,499.89	22,659.22
印花税	0.05%	5,350.90	7,894.02
房产税	1.20%	136,720.75	137,318.35
土地使用税	10元/平方	227,567.00	167,455.00
残疾人保障金		34,059.30	
合 计		642,208.14	619,242.34

24. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	708,399.32	566,265.61
运费	479,942.13	705,092.00
进口代理费	-	4,312.41
差旅费	114,166.55	113,034.61
办公费	57,508.30	-
业务宣传费	110,614.58	-
天猫服务费	19,871.76	167,405.15
展位费	39,860.19	-
其他费用	198,126.11	158,510.03

合 计	1,728,488.94	1,714,619.81
-----	--------------	--------------

销售费用本期较上年同期增加 13,869.13 元，较上年同期增幅 0.81%，主要原因是：

(1)职工薪酬增加 142,133.71 元，增幅为 25.10%，主要是本期为扩大钓具平台市场占有率，销售人员人数增加以及人均工资增加所致；

(2)运费减少 225,149.87 元，降幅为 31.93%，主要是钓具商城业务增加，与运输公司进行业务协商降低了运费所致；

(3)办公费增加 57,508.30 元，主要是支付外勤 365 系统及 400 客服年度使用费所致；

(4)业务宣传费增加 110,614.58 元，主要是为了开拓国内市场，参加苏州渔具展会费用所致；

(5)天猫服务费降低 147,533.39 元，降幅为 88.13%，主要是本期减少通过天猫开拓业务投入所致。

(6)展位费增加 39,860.19 元，主要是公司本期参加展会的费用；

(7)其他费用增加 39,616.08 元，增幅为 24.99%，主要是与上年度同期相比，业务车辆增加导致油费增加所致。

25.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	201,757.60	122,183.02
折旧费	779,735.12	786,763.57
无形资产摊销	315,729.29	269,115.99
职工薪酬	1,207,387.99	871,370.50
差旅费、交通、通讯、车辆费用、电话费	76,573.93	181,631.52
其他费用	360,802.52	470,800.89
办公费、物料消耗	210,834.63	214,883.53
修理费、社保费、水电费	121,946.73	61,474.31
福利费、工会经费、教育经费、住房公积金	46,621.00	47,092.00
业务招待费	14,182.20	9,200.50
合 计	3,335,571.01	3,034,515.83

管理费用本期较上年同期增加 301,055.18 元，增幅 9.92%，主要原因是：

(1)中介机构服务费增加 79,574.58 元，增幅 65.13%，主要是中介机构咨询费费用增加

所致：

(2)无形资产摊销增加 46,613.30 元，增幅为 17.32%，主要是软件等无形资产增加所致；

(3)职工薪酬增加 336,017.49 元，增幅为 38.56%，主要是职能部门人员增加、人均工资调增所致；

(4)差旅费、交通、通讯、车辆费用、电话费减少 105,057.59 元，降幅 57.84%，主要是职能部门出差减少所致；

(5)其他费用减少 109,998.37 元，降幅为 23.36%，主要是杭州海明威钓具销售有限公司未召开全国经销商会议，费用减少；

(6)修理费、劳保费、水电费增加 60,472.42 元，增幅为 98.37%，主要是本期租赁业务导致水电费增加所致；

26. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
纺车式渔线轮滑块双导向杆定位设计	378,924.10	808,141.29
纺车式渔线轮后拉头弹簧复位设计	241,502.15	
拉头密封垫圈装置		325,681.09
中孔套筒顺滑装置		412,500.23
C 型中孔轴承紧固装置		69,959.97
合 计	620,426.25	808,141.29

研发费用本期较上年同期减少 187,715.04 元，降低 23.23%，主要原因是本期研发项目减少所致。

27. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	803,742.84	814,771.63
减：财政贴息	170,000.00	0
减：利息收入	15,122.82	20,786.27
汇兑损失	69,168.71	49,804.94
减：汇兑收益	84,114.42	16,877.52

手续费支出	23,203.07	23,666.31
合 计	626,877.38	850,579.09

28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,116.27	-32,938.53
合 计	11,116.27	-32,938.53

29. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-25,852.80	53,358.40	-25,852.80
其中：固定资产处置利得	-25,852.80	53,358.40	-25,852.80
合 计	-25,852.80	53,358.40	-25,852.80

30. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发费用补助	41,300.00		与收益相关
财政补助		450,000.00	与收益相关
合 计	41,300.00	450,000.00	与收益相关

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	金额	计入当期非经营损益的金额
非流动资产报废利得				
政府补助			150,000.00	150,000.00
债务重组利得				
其他	5,729.16	5,729.16	6,575.43	6,575.43
合 计	5,729.16	5,729.16	156,575.43	156,575.43

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				

固定资产报废损失	57,215.54	57,215.54	9,049.53	9,049.53
原材料报废损失	24,115.48	24,115.48		
合 计	81,331.02	81,331.02	9,049.53	9,049.53

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	228,630.15	-32,115.24
汇算清缴调整所得税费用	21,844.77	-92,644.48
递延所得税费用	-6,854.01	-55.33
合 计	243,620.91	-124,815.05

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	1,534,415.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	230,162.32
子公司适用不同税率的影响	-705.00
调整以前期间所得税的影响	21,844.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,681.18
研发费用加计扣除	
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	243,620.91

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	211,300.00	700,000.00
收到与存款利息等有关现金	15,122.82	20,786.27
收到与往来款项有关的现金	571,547.97	367,050.57
合 计	797,970.79	1,087,836.84

(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	2,006,187.23	3,214,788.75
支付的营业外支出		
支付往来款、代垫款	3,935,023.20	2,869,192.17

合 计	5,941,210.43	6,083,980.92
-----	--------------	--------------

(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	1,290,794.55	934,096.28
加：资产减值准备	11,116.27	-32,938.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,695,778.15	1,670,808.76
无形资产摊销	394,725.81	361,332.91
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）	25,852.80	-53,358.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	57,215.54	9,049.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	803,742.84	914,771.63
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）	-6,854.01	-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）	-33,149.06	-1,262,994.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,128,473.84	505,280.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,020,205.61	-2,981,218.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-652,508.88	64,773.96
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	1,737,069.86	2,838,016.38
减：现金的年初余额	3,633,836.54	4,871,243.93
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	-1,896,766.68	-2,033,227.55

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,737,069.86	2,838,016.38
其中：库存现金	210,641.08	27,334.61
可随时用于支付的银行存款	1,526,428.78	806,681.77
可随时用于支付的其他货币资金	-	2,004,000.00
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	1,737,069.86	2,838,016.38
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		

(二) 或有事项

无。

(三) 承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(四) 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。

(五) 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	3,500,000.00	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
王娅苹	本公司董事、董事会秘书
胡晶晶	本公司财务负责人
孔令轩	本公司监事
吕俊宏	本公司监事
楼强	本公司副总经理
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	2018年1-6月	2017年1-6月
关键管理人员薪酬	481,200.00	378,400.00

（六）母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	5,323,001.94	6,112,056.76
合计	5,323,001.94	6,112,056.76

(2) 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	5,603,159.94	100.00	280,158.00	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	5,603,159.94	100.00	280,158.00	5.00
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	5,603,159.94	100.00	280,158.00	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	6,433,802.71	100.00	321,745.95	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	6,433,802.71	100.00	321,745.95	5.00
组合小计	6,433,802.71	100.00	321,745.95	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	6,433,802.71	100.00	321,745.95	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)	5,603,159.94	100.00	280,158.00	6,432,686.55	99.98	321,634.33
1-2年(含2				1,116.16	0.02	111.62

年)						
合 计	5,603,159.94	100.00	280,158.00	6,433,802.71	100.00	321,745.95

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 41,587.95 元。

(4) 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。

(5) 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
Zebco Brands	非关联方	3,682,132.79	1 年以内	65.72	184,106.64
SIAM ZOO CO., LTD.	非关联方	882,088.80	1 年以内	15.74	44,104.44
Bass pro shops	非关联方	526,490.20	1 年以内	9.40	26,324.51
RAPALA VMC	非关联方	69,957.31	1 年以内	1.25	3,497.87
罗马尼亚 BOCA	非关联方	34,498.95	1 年以内	0.61	1,724.95
合 计		5,195,168.05		92.72	259,758.41

(6) 应收关联方账款情况

本期末无应收关联方账款情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	106,565.60	90,633.99
合计	106,565.60	90,633.99

(2) 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	112,174.32	100.00	5,608.72	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	112,174.32	100.00	5,608.72	5.00
组合小计	112,174.32	100.00	5,608.72	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	112,174.32	100.00	5,608.72	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	95,404.20	100.00	4,770.21	5.00
账龄分析法计提坏账准备的组合	95,404.20	100.00	4,770.21	5.00
组合小计	95,404.20	100.00	4,770.21	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	95,404.20	100.00	4,770.21	5.00

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)	112,174.32	100.00	5,608.72	95,404.20	100.00	4,770.21
1 至 2 年 (含 2 年)						
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 至 4 年 (含 4 年)						
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	112,174.32	100.00	5,608.72	95,404.20	100.00	4,770.21

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
加油费		15,000.00
代扣个人社保	38,369.80	48,948.20
押金	73,804.52	31,456.00

合 计	112,174.32	95,404.20
-----	------------	-----------

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 838.51 元。

(5) 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。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	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	代扣个人社保	非关联方	38,369.80	1 年以内 (含 1 年)	34.21	1,918.49
威海市泰运金属制品有限公司	押金	非关联方	27,826.00	1 年以内 (含 1 年)	24.81	1,391.30
邦储国际货运代理 (上海) 有限公司	押金	非关联方	22,732.52	1 年以内 (含 1 年)	20.27	1,136.63
威海史蒂夫户外用品有限公司	押金	非关联方	11,646.00	1 年以内 (含 1 年)	10.38	582.30
中国石化销售有限公司山东威海石油分公司	押金	非关联方	10,000.00	1 年以内 (含 1 年)	8.90	500.00
合计			110,574.32		98.57	5,528.72

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	1,000,000.00		3,700,000.00
合计	2,700,000.00	1,000,000.00		3,700,000.00

(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	3,500,000.00	2,500,000.00	1,000,000.00	
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		3,700,000.00	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	3,500,000.00	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	3,700,000.00				

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
主营业务	11,604,255.92	6,446,764.35	12,064,567.15	7,610,850.21
其他业务	566,538.74	268,617.50		
合 计	12,170,794.66	6,715,381.85	12,064,567.15	7,610,850.21

(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	11,604,255.92	6,446,764.35	12,064,567.15	7,610,850.21
合 计	11,604,255.92	6,446,764.35	12,064,567.15	7,610,850.21

(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	240,214.48	201,849.20	1,910,653.4	1,306,794.34
渔轮收入	4,590,783.21	4,021,021.85	8,069,008.08	6,190,618.98
服务收入	6,773,258.23	2,223,893.30	2,084,905.67	113,436.89
合计	11,604,255.92	6,446,764.35	12,064,567.15	7,610,850.21

(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(%)
Bass pro shops	1,211,664.16	9.96
SIAM ZOO CO., LTD.	875,028.86	7.19
OPM Fishing Tackle Ltd	393,920.10	3.24
SILVER STREAM	242,541.00	1.99
TCE TACKLE SDN.BHD.	166,346.07	1.36
合 计	2,889,500.19	23.74

(七) 补充资料

1、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-25,852.80	
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）	211,300.00	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,601.86	50,884.30
非经营性损益总额	109,845.34	650,884.30
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	16,276.78	112,632.65
合 计	93,568.56	638,251.65

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	3.39%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.04	0.04

(八) 财务报告批准报出

本财务报表业经本公司于 2018 年 7 月 30 日召开的第二届董事会第五次会议决议批准报出。

威海市海明威集团股份有限公司
董事会

2018 年 7 月 31 日