



康莱股份

NEEQ : 830877

浙江康莱宝体育用品股份有限公司

Zhejiang Kanlaibao Sporting Goods Inc



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合发布《关于认定福建省 2017 年第二批高新技术企业的通知》(闽科高【2018】1 号), 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】195 号)有关规定, 以及《关于福建省 2017 年第二批高新技术企业和第一批高新技术企业(补充)备案的复函》(国科火字【2017】223 号), 认定公司全资子公司福建康莱宝运动用品有限公司为福建省 2017 年第二批高新技术企业, 证书编号: GR201735000354, 发证日期为 2017 年 11 月 30 日, 有效期三年。根据相关规定, 子公司自获得高新技术企业认定后三年内可享受国家高新技术企业的优惠政策, 即按 15%的税率缴纳企业年得税。

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	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、康莱宝、康莱宝股份、康莱股份	指	浙江康莱宝体育用品股份有限公司
有限公司	指	浙江康莱宝体育用品有限公司
福建康莱宝	指	福建康莱宝运动用品有限公司
百源软件/百源公司	指	苏州百源软件设计有限公司
杭州动联	指	杭州动联网络科技有限公司
股东大会	指	浙江康莱宝体育用品股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江康莱宝体育用品股份有限公司董事会
监事会	指	浙江康莱宝体育用品股份有限公司监事会
三会	指	股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
会计师事务所、瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
大成	指	北京大成（杭州）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日

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。

公司负责人张超、主管会计工作负责人王海燕及会计机构负责人（会计主管人员）黄鑫贵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	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿。
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	3. 由董事签名的《2018年半年度报告》文本。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江康莱宝体育用品股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Kanglaibao Sporting Goods Inc
证券简称	康莱股份
证券代码	830877
法定代表人	张超
办公地址	浙江省台州市开投商务大厦 1101 室（仅限办公）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	余雪利
是否通过董秘资格考试	是
电话	0576-82720989
传真	0576-82720395
电子邮箱	info@chinaklb.com
公司网址	http://www.chinaklb.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市经济开发区中央商务区府中路 188 号开投商务大厦 11 楼 318000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	2006-3-29
挂牌时间	2014-7-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-文教、工美、体育和娱乐用品制造业-体育用品制造业-训练健身器材制造
主要产品与服务项目	体育用品研发、制造，软件开发、销售，游戏设计制作，体育项目组织服务，开展体育培训（与学历教育有关的培训活动除外），电子产品、文具用品、服装、塑料制品、钢材批发、零售，货物及技术的进出口。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	61,200,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张超
实际控制人及其一致行动人	张超、余雪利、张日生

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	9133100078643378XN	否
注册地址	浙江省台州市开投商务大厦 1101 室	否
注册资本（元）	61,200,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,222,065.49	36,404,956.37	-0.50%
毛利率	35.13%	33.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,747,679.44	2,288,591.05	-220.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,972,818.26	-5,627,319.34	47.17%
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）	-5.67%	3.80%	-
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）	-6.14%	-9.35%	-
基本每股收益	-0.04	0.04	-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	96,559,889.25	99,690,063.47	-3.14%
负债总计	47,760,080.08	47,773,738.99	-0.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,076,866.33	49,824,545.77	-5.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.77	0.81	-4.94%
资产负债率（母公司）	16.95%	14.21%	-
资产负债率（合并）	49.46%	47.92%	-
流动比率	0.89	0.97	-
利息保障倍数	-4.69	-7.48	-

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	-515,433.60	-9,229,464.56	-
应收账款周转率	3.94	2.83	-
存货周转率	1.14	1.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.14%	-3.74%	-

营业收入增长率	-0.5%	27.76%	-
净利润增长率	-256.01%	10.97%	-

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	61,200,000	61,200,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

康莱股份围绕全民健身健康产业链打造清晰的体育业态——体育装备+体育服务，致力于成为中国领先的运动健康服务商。秉承“专注家庭体育，成就健康中国”的经营宗旨，以“运动神”、“IUNNDS”等体育用品品牌营销及服务为主线，专注休闲体育用品、运动游戏软件、智能健身管理软件的设计、生产、销售与服务，并实行“境外+境内，线上+线下”的全渠道运营。同时通过互联网+工具，实现体育服务为体育装备导流，线上体育商城和线下体验店共同为用户提供多元化体验，打通线上线下资源共享渠道，相互渗透，相互促进，发展衍生业务，形成产业闭环。

研发和营销是公司运营的重点，研发是品牌推广的基石，康莱股份凭借多年的体育用品研发经验、强大的研发团队，以及多项专利技术的支撑，公司的智能器械、非智能产品等硬件和软件研发全部自主完成。至报告期末，康莱股份及子公司共拥有 14 项发明专利、40 项实用新型专利、39 项软件著作权，8 项外观专利。公司全资子公司拥有自己的生产基地，能满足300 个标准集装箱每月的产量，核心技术的产品由全资子公司生产。为了迅速扩展产品品类，以满足自主品牌产品的销量、品类需求，公司采取 OEM 和 OBM 并存的商业模式。

同时公司积极拥抱互联网+，运用智慧体育概念创新产业模式，将虚拟化的信息网络技术和物理化的智能制造技术进行融合。以智能器械为入口，以游戏为场景，让用户实现三维场景运动，运动互联体验，智能硬件与智能软件结合，渗入大数据服务。

报告期内，公司的商业模式未发生重大改变。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司正持续进行管理和技术革新，并精减自主生产的产品品类，减少生产线换线率，将产品做好，做精。持续引入精益化管理，推动生产自动化智能化改造，打造展厅化现场，以高品质产品为基础打造品牌。

公司将借力资本市场，通过合作、投资、并购实现产业链延伸，整合资源，创新发展，在立足器材主业的基础上，布局体育服务业，以体育活动为载体来反推产品和品牌。机遇和挑战并存的大环境下提升康莱股份未来的经营业绩及盈利能力。

报告期公司实现营业收入3622.21万元，与去年同期基本持平；营业成本为2349.55万元，毛利率为35.13%，比去年同期增加了1.64个百分点；净利润-311.65万元，较上年同期净利润下降256.01%，未能实现盈利；扣非净利润比上年同期增加47.17%。经营活动产生的现金流量净额为-51.54万元，较上年同期增长94.42%。

(1) 公司围绕战略规划和年度具体目标，在营销模式、产品创新方面积极变革，整合国内电商和商超，控制销售费用，停止不良合作客户，去掉不营利的渠道和产品，导致这两个渠道营收下降85%。受国内原材料价格上涨及国际经济形式的影响，国际贸易比较低迷，实现销售收入1761万元，同比下降28%；但同时，报告期聚焦跨境电商，力争实现增营收，增利润，报告期跨境电商实现销售收入1344万元，同比增加2900%；自有品牌产品的销售额占总销售收入达43%；

(2) 净利润由上年同期盈利至本期亏损，原因系去年同期资产处置导致营业收入增加761.68万元。

(3) 经营活动现金净流量较上期增长94.92%，净流出大幅度收窄，原因系支付应付职工薪酬比去年同期减少300万，17年初公司开始国内电商业务，前期投入垫付营业资金较多，本期支付商品及材料款比去年同期减少917万元。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司现任董事长张超先生持有公司股份3418.94万股，是公司控股股东；余雪利女士持有公司股份359.28万股，系张超之妻；张日生先生持有公司股份198.32万股，系张超之父；三人为一致行动人，合计持股比例为64.98%，占绝对控股地位，是公司的实际控制人。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度，但仍存在着张超先生、余雪利女士、张日生先生利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、发展战略、重要人事任免等方面实施影响和控制，进而可能存在损害公司及其他股东的利益的风险。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。另一方面，公司通过定向增发股票引进新的战略投资者以及增加员工持股，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、公司治理的风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，由于股份公司成立时间短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：比照上市公司的要求，制定了包括《公司章程》和相关配套的管理制度；公司董事会、监事会及高管人员对公司治理机制的执行情况有了比较系统和全面的理解。公司将在主办券商的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。

3、汇率波动风险

外销货款主要以美元结算，美元兑人民币汇率的大幅波动将直接影响公司的经营业绩。公司采取远期结汇等方式，在一定程度上规避了汇率风险，但仍不能完全规避汇率持续波动对公司经营情况及盈利状况产生的影响。汇率波动对公司生产经营的影响具体体现在以下几方面：1. 产品出口的外汇收入在结汇时由于汇率的波动而产生汇兑损益；2. 影响公司出口产品的价格竞争力，人民币升值使公司产品在国际市场上的竞争力在一定程度上被削弱；3. 人民币汇率变动，而公司产品却不能及时作出相应调整，从而影响公司毛利。

应对措施：一方面，公司将尽快开展品牌国际化建设，在标准化、技术开发和自主知识产权等方面与国际惯例的对接。另一方面，公司将积极拓展国内市场，包括国内商超渠道及 B2C 网络零售模式，增大国内业务份额，降低对国际市场的依赖度，做到国内国外两个市场协调发展，进而降低出口退税政策变动导致的风险。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；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公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	302.50
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）	10,000,000.00	6,921,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	10,800,000.00
6. 其他	-	-
合计	65,000,000.00	17,721,302.50

（二） 承诺事项的履行情况

2013 年发生的本公司因担保责任为台州市安琪塑胶有限公司代偿的银行借款本金及利息301.86 万元，公司于2014 年12 月收回80.24 万元，余款221.6 万元。公司控股股东及实际控制人张超、张日生于2013 年12 月书面承诺，若最终公司不能全部实现债权，由其个人在公司股份以外的其他财产向公

司补足不足的部分。现公司正继续追偿债权，若公司最终不能全部实现债权，则张超、张日生将补足不足部分。

由于公司的产品壶铃外观发生日新月异的变化，专利号为201430015737.1 的壶铃外观专利，发明人张超，该款壶铃外观对当前的市场上已不是新款，公司也没有在生产，再加上张超授权公司全权使用，虽然没有变更专利所有权人，但不会产生同业竞争；2013.6.25 张超申请的实用新型专利；一种灌装有水泥沙的壶铃201320369218.6 申请未通过。

公司控股股东与实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内未违反上述承诺。

(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
土地使用权闽(2017)连城县不动产权第0000803号	抵押	2,928,669.36	3.03%	子公司福建康莱宝贷款
土地使用权连国用(2014)第0450号	抵押	1,979,034.25	2.05%	子公司福建康莱宝贷款
土地使用权连国用(2014)第0451号	抵押	1,742,008.44	1.8%	子公司福建康莱宝贷款
土地使用权连国用(2014)第0452号	抵押	2,120,879.89	2.19%	子公司福建康莱宝贷款
在建工程：建设工程规划许可证建字第350825201401005号；建设用地规划许可证地字第350825201401001号；建设用地批准书连城市(县)2013连国利字第042号；建筑工程施工许可证350825201605170101#	抵押	27,086,827.75	28.04%	子公司福建康莱宝贷款
总计	-	35,857,419.69	37.11%	-

(四) 自愿披露其他重要事项

2018年6月20日第二届董事会第十二次会议审议通过《关于受让控股子公司部分股权的议案》，根据2015年9月29日公司与任有恒签订的《发行股份及支付现金购买资产盈利预测补偿协议》，因苏州百源软件设计有限公司2016年、2017年未达承诺业绩，任有恒作为补偿义务人需将持有的苏州百源36%的股权作为业绩补偿无偿转让给公司，公司不需支付对价给交易对方，本次交易完成后，公司合计持有苏州百源软件有限公司100%股权。该股权转让已于2018年7月办理完毕并取得新的营业执照。同时为减少公司运营成本，减少百源公司亏损，公司计划将百源公司的相关业务转移至母公司经营。

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	28,728,750	46.94%	-	28,728,750	46.94%
	其中：控股股东、实际控制人	9,437,350	15.42%	-	9,437,350	15.42%
	董事、监事、高管	9,885,150	16.15%	-57,000	9,828,150	16.06%
	核心员工	14,400	0.02%	-14,400	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,471,250	53.06%	-	32,471,250	53.06%
	其中：控股股东、实际控制人	30,328,050	49.56%	-	30,328,050	49.56%
	董事、监事、高管	32,331,450	52.83%	-	32,331,450	52.83%
	核心员工	4,800	0.01%	-4,800	0	0%
总股本		61,200,000	-	0	61,200,000	-
普通股股东人数		105				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张超	34,189,400	-	34,189,400	55.87%	25,642,050	8,547,350
2	湖南板儿砖科技有限公司		4,662,000	4,662,000	7.62%	0	4,662,000
3	余雪利	3,592,800	-	3,592,800	5.87%	2,703,600	889,200
4	张日生	1,983,200	-	1,983,200	3.24%	1,982,400	800
5	杭州云算重工机械有限公司	1,939,600	-	1,939,600	3.17%	0	1,939,600
合计		41,705,000	4,662,000	46,367,000	75.77%	30,328,050	16,038,950

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

余雪利与张超系夫妻关系，余雪利为张超之妻；张日生与张超系父子关系，张日生为张超之父；除上述关联关系外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，张超持股比例为 55.87%，是公司控股股东。报告期内，公司控股股东一直为张超，未发生变化。

张超，男，1979 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科在读学历。1998 年 9 月至 2006 年 10 月任台州市超达工具有限公司监事；2006 年 10 月至 2013 年 10 月任有限公司监事；2013 年 11 月至 2013 年 12 月任有限公司执行董事、总经理；现任公司董事长，福建康莱宝董事，台州市超达工具有限公司监事，台州市绿禽畜牧科技有限公司监事。

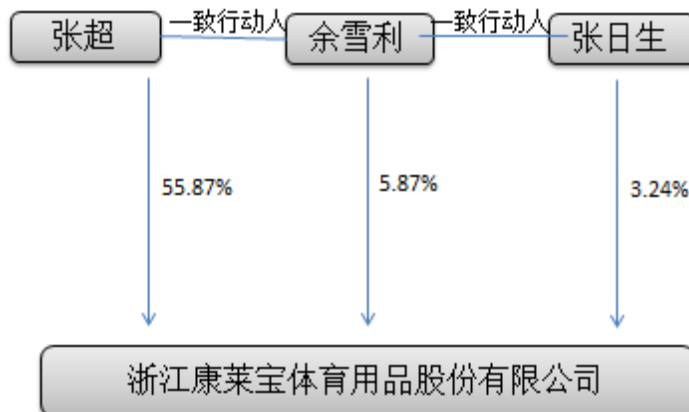
(二) 实际控制人情况

张超，详见第六节之三（一）控股股东情况；

张日生，男，1955 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学学历。1974 年至 1987 年任台州市路桥区蓬街镇浦南小学教师；1988 年至 2003 年任台州市路桥区百步农机五金厂厂长；2003 年 5 月至 2006 年 10 月任台州市超达工具有限公司执行董事；2006 年 10 月至 2013 年 10 月任有限公司执行董事、总经理；2013 年 11 月至 2013 年 12 月任有限公司监事；现任公司董事，台州市超达工具有限公司执行董事、总经理。

余雪利，女，1980 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 12 月至 2006 年 7 月任台州市超达工具有限公司财务部经理；2006 年 7 月至 2013 年 12 月任浙江康莱宝体育用品有限公司财务部经理；现任公司董事会秘书。

报告期末，张超持有公司 55.87% 的股份，并担任公司董事长；余雪利持有公司 5.87% 的股份，张日生持有公司 3.24% 的股份。余雪利与张超系夫妻关系，张日生与张超系父子关系，为一致行动人，为公司共同实际控制人。



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
张超	董事长	男	1979-11-25	本科在读	2017.02.09-2020.02.08	是
张日生	董事	男	1955-08-28	大学	2017.02.09-2020.02.08	否
余继平	董事、总经理	男	1983-06-29	研究生	2017.02.09-2020.02.08	是
金棋祥	董事	男	1975-01-11	高中	2017.02.09-2020.02.08	是
席在钢	董事	男	1972-03-15	在职研究生	2017.02.09-2020.02.08	否
牟松均	监事	男	1980-02-17	大专	2017.02.09-2020.02.08	是
王俊	监事	男	1990-06-12	本科	2017.02.09-2020.02.08	是
代石军	监事	男	1980-11-12	研究生	2017.09.25-2020.02.08	否
余雪利	董事会秘书	女	1980-07-19	本科	2017.02.09-2020.02.08	是
王海燕	财务负责人	女	1977-10-28	专科	2018.04.24-2020.20.08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长张超为实际控制人之一，董事张日生为实际控制人之一，为张超之父，董事会秘书余雪利为张超之妻，余雪利与董事、总经理余继平为姐弟关系，余雪利为余继平之姐。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关系。

(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
张超	董事长	34,189,400	55.87%	34,189,400	55.87%	0
张日生	董事	1,983,200	3.24%	1,983,200	3.24%	0
余继平	董事、总经理	1,200,000	1.96%	1,200,000	1.96%	0
金棋祥	董事	360,000	0.59%	360,000	0.59%	0
席在钢	董事	0	0%	0	0%	0
牟松均	监事会主席	891,200	1.46%	834,200	1.36%	0
王俊	监事	0	0%	0	0%	0
代石军	监事	0	0%	0	0%	0
余雪利	董事会秘书	3,592,800	5.87%	3,592,800	5.87%	0
王海燕	财务负责人	0	0%	0	0%	0
合计	-	42,216,600	68.99%	42,159,600	68.89%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁玲燕	财务负责人	离任	无	2018年4月离职
王海燕	无	新任	财务负责人	新聘任

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

新任高级管理人员：

王海燕，女，1977年10月出生，专科，中国国籍，无境外永久居留权。2000年9月至2003年7月，中央广播电视大学；2016年9月至2017年7月，英国剑桥大学(岗位培训证书)，财务管理(高级专业级)；2009年1月至2015年8月，任浙江凯凯美多机车有限公司财务主管；2015年9月至今，浙江逗哈科技股份有限公司财务主管；具有财务管理(高级专业级)、助理会计师、初级会计师资格。2018年4月24日至今任公司财务负责人。

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	19	14
生产人员	158	117
销售人员	35	25
技术人员	12	4
财务人员	12	9
员工总计	236	169

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	17	8
专科	43	32
专科以下	175	128
员工总计	236	169

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变化：董事席在钢于2018年5月8日提交辞职报告，2018年6月20日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于提名胡中标先生担任公司第二届董事会董事的议案》，提名胡中标先生担任公司第二届董事会董事，任职期限为股东大会审议通过之日至第二届董事会到期为止。待股东大会审议通过后生效。财务负责人丁玲燕于2018年4月辞职，新聘任王海燕为公司财务负责人。

至报告期末，公司及子公司员工总数169人，其中硕士1人，本科8人，大专32人；员工人数由236人调整到169人的主要原因是由于百源公司长期亏损、把百源公司业务移到母公司运营，百源原有职工已解散。福建子公司的车间员工熟悉了生产流程后提高了生产效率减少了人员配置。

2、人才引进、培训与招聘：随着业务的增长和与日俱增的竞争压力，公司对具有较强竞争能力、专业业务能力人才需要愈加明显。公司对人才引进的定位、甄选方法和配置等进行了系统化、标准化提升，也丰富了甄选方式和测试内容，同时在员工培养和淘汰制度执行上更加严格，实现具有促进意义的优胜劣汰和人员整体能力提升。

3、薪酬改革执行情况：公司根据行业内、区域内薪酬供给情况和企业运营情况，对原有薪酬结构进行合理调整和优化，并逐步对各个职系人员进行绩效考核，提高员工的业绩压力和工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：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

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

核心人员的变动情况：

1、本期无新增核心员工，离职核心员工如下：

王凯，男，中国国籍，无境外永久居留权。1979年9月出生，大专学历，2001年毕业于山东省纺织工业学院；2002年9月至2006年10月就职于北京联合创展（房地产）策划运营机构，任销售主管；2006年11月至2011年12月就职于玉环县广源阀门厂，任总经理助理兼销售部经理；2012年至2018年1月任公司国内销售部经理，2018年1月离职。

报告期核心员工离职1人，核心员工的离职已履行公司正常程序，公司也已经招聘了接替人员，并已经顺利交接，未对公司经营造成影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

董事席在钢于2018年5月8日提交辞职报告，2018年6月20日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于提名胡中标先生担任公司第二届董事会董事的议案》，提名胡中标先生担任公司第二届董事会董事，任职期限为股东大会审议通过之日至第二届董事会到期为止。公司2018年第一次临时股东大会于2018年7月9日审议并通过该提案。

本公司董事会于2018年8月6日收到董事张日生递交的辞职报告，在公司股东大会选出新任董事起辞职生效。

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	二、1	3,625,355.70	6,232,675.38
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	二、2	7,876,773.33	7,955,910.66
预付款项	二、4	1,864,180.28	2,258,642.17
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	二、3	4,013,578.41	3,696,575.24
买入返售金融资产			
存货	二、5	20,566,084.42	20,784,686.29
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	二、6	135,688.01	572,454.51
流动资产合计		38,081,660.15	41,500,944.25
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	二、7	34,436,144.06	35,933,432.74
在建工程	二、8	7,119,695.96	5,698,090.65
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二、9	11,766,730.03	12,083,335.32
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	二、10	765,094.12	509,390.26
递延所得税资产	二、11	3,337,508.93	2,964,870.25
其他非流动资产	二、12	1,053,056.00	1,000,000.00
非流动资产合计		58,478,229.10	58,189,119.22
资产总计		96,559,889.25	99,690,063.47
流动负债：			
短期借款	二、13	21,500,000.00	20,500,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	二、14	13,829,474.57	15,032,163.30
预收款项	二、15	3,487,192.06	1,823,805.56
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二、16	1,383,472.62	1,040,707.81
应交税费	二、17	959,975.93	1,267,072.53
其他应付款	二、18	1,806,614.92	3,187,089.79
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		42,966,730.10	42,850,838.99
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	二、20	4,793,349.98	4,922,900.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,793,349.98	4,922,900.00
负债合计		47,760,080.08	47,773,738.99
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、21	61,200,000.00	61,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二、22	2,976,054.57	2,976,054.57
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二、23	408,439.9	408,439.90
一般风险准备		-	-
未分配利润	二、24	-17,507,628.14	-14,759,948.70
归属于母公司所有者权益合计		47,076,866.33	49,824,545.77
少数股东权益		1,722,942.84	2,091,778.71
所有者权益合计		48,799,809.17	51,916,324.48
负债和所有者权益总计		96,559,889.25	99,690,063.47

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：黄鑫贵

(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		2,865,462.27	4,283,409.19
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	八、1	3,107,180.90	2,349,784.14
预付款项		3,522,444.06	1,533,640.08
其他应收款	八、2	2,890,502.37	2,811,598.18
存货		3,305,987.32	4,052,704.34
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		133,650.26	180,221.49
流动资产合计		15,825,227.18	15,211,357.42
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	八、3	52,571,000.00	52,571,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		965,770.98	1,192,845.93
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		89,836.92	89,836.92
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		327,552.03	387,106.95
递延所得税资产		2,240,129.65	1,811,635.26
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		56,194,289.58	56,052,425.06
资产总计		72,019,516.76	71,263,782.48
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	2,000,000.00
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		3,924,845.63	5,427,526.64
预收款项		1,243,534.44	606,297.44
应付职工薪酬		376,495.93	221,104.50
应交税费		51,405.77	74,876.69
其他应付款		3,607,891.13	1,788,629.38
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	4,960.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		12,204,172.9	10,123,394.65
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		12,204,172.9	10,123,394.65
所有者权益：			
股本		61,200,000.00	61,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,994,929.29	2,994,929.29

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		145,110.75	145,110.75
一般风险准备		-	-
未分配利润		-4,524,696.18	-3,199,652.21
所有者权益合计		59,815,343.86	61,140,387.83
负债和所有者权益合计		72,019,516.76	71,263,782.48

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：黄鑫贵

(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		36,222,065.49	36,404,956.37
其中：营业收入	二、25	36,222,065.49	36,404,956.37
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		39,911,250.89	41,511,623.44
其中：营业成本	二、25	23,495,528.89	24,212,641.45
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	二、26	506,058.77	1,382,721.39
销售费用	二、27	10,112,393.72	7,582,375.43
管理费用	二、28	3,902,522.48	5,973,219.70
研发费用	二、29	1,329,724.63	1,410,904.01
财务费用	二、30	431,670.36	713,712.17
资产减值损失	二、31	133,352.04	236,049.29
加：其他收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,689,185.40	-5,106,667.07
加：营业外收入	二、32	290,439.07	8,000,741.92
减：营业外支出	二、33	65,300.25	943,611.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,464,046.58	1,950,463.26
减：所得税费用	二、34	-347,531.27	-47,197.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,116,515.31	1,997,661.25
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-368,835.87	-290,929.80
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,747,679.44	2,288,591.05
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		-3,116,515.31	1,997,661.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,747,679.44	2,288,591.05
归属于少数股东的综合收益总额		-368,835.87	-290,929.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.04
（二）稀释每股收益		-0.04	0.04

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：黄鑫贵

（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、4	3,371,735.20	11,013,349.13
减：营业成本	八、4	2,107,426.87	9,811,904.59
税金及附加		10,010.9	1,113,507.95
销售费用		1,318,742.5	2,697,318.10
管理费用		1,707,893.54	3,440,040.50
研发费用		-	-
财务费用		30,115.17	252,442.96
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		39,560.81	-195,998.47
加：其他收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,842,014.59	-6,105,866.50
加：营业外收入		93,776.48	7,988,741.92
减：营业外支出		5,300.25	923,611.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,753,538.36	959,263.83
减：所得税费用		-428,494.39	-85,802.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,325,043.97	1,045,066.65
（一）持续经营净利润		-	-
（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		-1,325,043.97	1,045,066.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.017

(二) 稀释每股收益		-0.03	0.017
------------	--	-------	-------

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：黄鑫贵

(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		35,422,908.84	38,158,182.25
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		679,636.23	1,935,325.07
收到其他与经营活动有关的现金	二、34	4,909,949.43	4,909,210.14
经营活动现金流入小计		41,012,494.5	45,002,717.46
购买商品、接受劳务支付的现金		20,451,566.61	29,629,691.55
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		4,717,905.67	7,718,748.59
支付的各项税费		933,288.46	3,802,137.01
支付其他与经营活动有关的现金	二、34	15,425,167.36	13,081,604.87
经营活动现金流出小计		41,527,928.10	54,232,182.02
经营活动产生的现金流量净额		-515,433.60	-9,229,464.56
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		65,753.02	20,347,812.28
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		65,753.02	20,347,812.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,536,712.13	2,923,344.78
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		2,536,712.13	2,923,344.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,470,959.11	17,424,467.50
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		8,800,000.00	7,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,439,283.66	-
筹资活动现金流入小计		12,239,283.66	7,800,000.00
偿还债务支付的现金		7,800,000.00	23,370,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		578,942.55	587,851.12
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	二、34	2,530,067.00	12,950.00
筹资活动现金流出小计		10,909,009.55	23,970,801.12
筹资活动产生的现金流量净额		1,330,274.11	-16,170,801.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,984.42	-4,580.24
五、现金及现金等价物净增加额	二、35	-1,698,103.02	-7,980,378.42
加：期初现金及现金等价物余额	二、35	2,793,391.72	9,447,527.61
六、期末现金及现金等价物余额	二、35	1,095,288.70	1,467,149.19

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：黄鑫贵

(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		2,375,742.38	18,151,157.89
收到的税费返还		-	219,253.24
收到其他与经营活动有关的现金		1,941,216.57	2,594,350.36
经营活动现金流入小计		4,316,958.95	20,964,761.49

购买商品、接受劳务支付的现金		4,908,343.82	18,385,763.80
支付给职工以及为职工支付的现金		1,113,288.74	2,095,978.95
支付的各项税费		142,399.21	3,528,823.55
支付其他与经营活动有关的现金		575,265.32	5,456,625.44
经营活动现金流出小计		6,739,297.09	29,467,191.74
经营活动产生的现金流量净额		-2,422,338.14	-8,502,430.25
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		65,399.28	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	20,347,812.28
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		65,399.28	20,347,812.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	286,941.82
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		-	-
投资活动现金流出小计		-	286,941.82
投资活动产生的现金流量净额		65,399.28	20,060,870.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	-
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		3,439,283.66	-
筹资活动现金流入小计		4,439,283.66	-
偿还债务支付的现金		-	19,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,686.00	360,135.85
支付其他与筹资活动有关的现金		2,530,067.00	-
筹资活动现金流出小计		2,595,753.00	19,530,135.85
筹资活动产生的现金流量净额		1,843,530.66	-19,530,135.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,677.94	-15,662.92
五、现金及现金等价物净增加额		-508,730.26	-7,987,358.56
加：期初现金及现金等价物余额		844,125.53	8,612,515.23
六、期末现金及现金等价物余额		335,395.27	625,156.67

法定代表人：张超

主管会计工作负责人：王海燕

会计机构负责人：黄鑫贵

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（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	33,987.61	26,633.36
银行存款	1,061,301.09	2,765,016.58
其他货币资金	2,530,067.00	3,441,025.44
合 计	3,625,355.70	6,232,675.38

注 1：其他货币资金中票据保证金 2,530,067.00 元使用受限制。

注 2：银行存款减少的原因是上半年支付在建工程款项 142.16 万元。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款明细

种类	期末余额	期初余额
应收票据		159,751.06

种类	期末余额	期初余额
应收账款	7,876,773.33	7,796,159.60
合计	7,876,773.33	7,955,910.66

(2) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		159751.06
商业承兑票据		
合计		159751.06

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,530,067.00	3,325,094.24
商业承兑票据		
合计	2,530,067.00	3,325,094.24

(4) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,283,968.85		1,407,195.52	15.16	7,876,773.33
其中：账龄组合	8,705,337.27		1,407,195.52	16.16	7,298,141.75
无风险组合	578,631.58				578,631.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,283,968.85		1,407,195.52	15.16	7,876,773.33

(续)

类别	期初余额				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款项					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,085,612.23	100.00	1,289,452.63	14.19	7,796,159.60
其中：账龄组合	8,827,963.26	97.16	1,289,452.63	14.61	7,538,510.63
无风险组合	257,648.97	2.84			257,648.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,085,612.23	100.00	1,289,452.63	14.19	7,796,159.60

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,219,599.74	5	260,979.99	7,613,501.29	5.00	380,675.06
1至2年	2,567,636.42	10	256,763.64	265,190.73	10.00	26,519.07
2至3年	5,457.01	30	1,637.10	83,409.92	30.00	25,022.98
3至4年	46,782.78	50	23,391.39	7,189.61	50.00	3,594.81
4至5年	7,189.61	80	5,751.69	25,155.00	80.00	20,124.00
5年以上	858,671.71	100	858,671.71	833,516.71	100.00	833,516.71
合计	8,705,337.27		1,407,195.52	8,827,963.26	14.19%	1,289,452.63

(5) 应收账款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
1,289,452.63	117,742.89			1,407,195.52

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
台州市皓晔贸易有限公司	客户	1,477,808.48	1年以内	73,890.42	15.92
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	客户	48,514.44	1年以内	2,425.72	10.73
		948,224.92	1至2年	94,822.49	

单位名称	与本公司关系	金额	年限	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
Li & Fung (Trading) Ltd	客户	11,490.79	1 至 2 年	574.54	9.93
	客户	911,203.34	1 至 2 年	91,120.33	
上海欧懋国际贸易有限公司	客户	777,740.11	5 年以上	777,740.11	8.38
欧尚超市(中国有限公司)	客户	531,376.87	1 年以内	26,568.84	5.72
合计		4,706,358.95		1,067,142.45	50.68

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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	4,070,754.39		57,175.98	1.40	4,013,578.41
其中：账龄组合	524,170.89		57,175.98	10.91	466,994.91
无风险组合	1,330,393.18				1,330,393.18
特殊性质款项组合	2,216,190.32				2,216,190.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,070,754.39		57,175.98	1.40	4,013,578.41

(续)

类别	期初余额				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	3,738,142.07	100.00	41,566.83	1.11	3,696,575.24
其中：账龄组合	332,967.26	8.91	41,566.83	12.48	291,400.43
无风险组合	1,188,984.49	31.81			1,188,984.49

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
特殊性质款项组合	2,216,190.32	59.28			2,216,190.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,738,142.07	100.00	41,566.83	1.11	3,696,575.24

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	313,062.09	5	15,653.10	247,909.96	5.00	12,395.50
1至2年	181,948.80	10	18,194.88	54,629.30	10.00	5,462.93
2至3年		30		1,268.00	30.00	380.40
3至4年						
4至5年	29,160.00	80	23,328.00	29,160.00	80.00	23,328.00
合计	524,170.89		57,175.98	332,967.26	12.48	41,566.83

(2) 其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	期末余额	期初余额
出口退税	183,512.47	226,952.49
备用金	71,604.42	180,456.32
运费、服务费等暂付款	214,430.86	242,263.48
代偿款	2,066,190.32	2,216,190.32
押金	25,118.00	25,598.00
保证金	543,000.00	501,148.10
其他	966,898.32	345,533.36
合计	4,070,754.39	3,738,142.07

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
41,566.83	15,609.15			57,175.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
台州安琪塑胶制品有限公司	股东代偿款	2,066,190.32	4-5 年	50.76	
浙江天猫技术有限公司	保证金	210,000.00	1-2 年	5.16	
福建省泰宏建设工程有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	4.91	
电子商务部备用金	备用金	55,147.01	1 年以内	1.35	
应收出口退税	出口退税	183,512.47	1 年以内	4.51	
合计		2,714,849.80	1 年以内	66.69	

注：本公司实际控制人张超及股东张日生在 2014 年 7 月公布的公开转让说明书中承诺：若台州安琪塑胶制品有限公司无法偿还所欠公司款项，由其个人除公司股份外的其他财产向公司补足未实现的债权部分。因此本公司将台州安琪塑胶制品有限公司划分为特殊性质款项组合，不计提坏账准备。台州安琪塑胶制品有限公司已作出还款计划书，至 2021 年 8 月之前还清所欠款项，若其不能按时还款，则由实际控制人张超及股东张日生代为偿还该款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	862,109.86	46.25	1,403,363.96	62.13
1 至 2 年	278,713.94	14.95	754,805.13	33.42
2 至 3 年	723,356.48	38.80	100,473.08	4.45
合 计	1,864,180.28	100	2,258,642.17	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的 比例 (%)
浙江和运投资管理有限公司	咨询费	240,000.00	2-3 年	12.87
温岭市柯臻自动化设备有限公司	供应商	200,000.00	2-3 年	10.73
湖南卓映文化传播有限公司	融资顾问	188,300.00	2-3 年	10.10
台州路桥老蔡模具厂	模具款	118,500.00	一年之内	6.36
阿里巴巴（中国）网络技术有限公 司	运营费	104,973.7	一年之内	5.63

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)
合计		851,773.70		45.69

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,798,908.07		4,798,908.07
半产品	1,425,043.47		1,425,043.47
库存商品	9,635,273.92		9,635,273.92
委托加工物资	157,384.78		157,384.78
发出商品	3,246,747.11		3,246,747.11
生产成本	1,302,727.07		1,302,727.07
合 计	20,566,084.42		20,566,084.42

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,888,656.99		2,888,656.99
在产品	1,155,555.11		1,155,555.11
库存商品	11,432,425.42		11,432,425.42
委托加工物资	153,407.09		153,407.09
发出商品	1,386,396.26		1,386,396.26
生产成本	3,768,245.42		3,768,245.42
合 计	20,784,686.29		20,784,686.29

(2) 本公司期末无用于债务担保的存货。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2037.75	306,390.42
汽车保险费		2,560.32
房屋租金	133,650.26	198,240.08
物业费		11,549.63
预交企业所得税		53,714.06

项 目	期末余额	期初余额
出口保险费		
合 计	135,688.01	572,454.51

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	工具器具及家具	合计
一、账面原值						
1、期初余额	29,162,617.17	7,847,735.88	719,066.17	3,240,903.97	3,094,281.88	44,064,605.07
2、本期增加金额			10,905.31	68,652.22	126,612.83	206,170.36
(1) 购置			10,905.31	68,652.22	126,612.83	206,170.36
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额				73,171.79		73,171.79
(1) 处置或报废				73,171.79		73,171.79
4、期末余额	29,162,617.17	7,847,735.88	729,971.48	3,236,384.40	3,220,894.71	44,197,603.64
二、累计折旧						
1、期初余额	1,385,813.60	3,212,460.99	458,159.41	2,395,330.68	679,407.65	8,131,172.33
2、本期增加金额	689,975.82	423,456.04	90,142.81	148,420.91	328,978.32	1,680,973.90
(1) 计提	689,975.82	423,456.04	90,142.81	148,420.91	328,978.32	1,680,973.90
3、本期减少金额				50,686.65		50,686.65
(1) 处置或报废				50,686.65		50,686.65
4、期末余额	2,075,789.42	3,635,917.03	548,302.22	2,493,064.94	1,008,385.97	9,761,459.58
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	27,086,827.75	4,211,818.85	181,669.26	743,319.46	2,212,508.74	34,436,144.06
2、期初账面价值	27,776,803.57	4,635,274.89	260,906.76	845,573.29	2,414,874.23	35,933,432.74

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	27,086,827.75	目前正办理结算验收

注：截止 2018 年 6 月 30 日账面价值为 27,086,827.75 元的厂房已做抵押，详见附注 36 之说明。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	7,119,695.96		7,119,695.96	5,698,090.65		5,698,090.65
合计	7,119,695.96		7,119,695.96	5,698,090.65		5,698,090.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
厂房	12,043,090.16	5,698,090.65	1,421,605.31			7,119,695.96
厂房地面加固						
合计	12,043,090.16	5,698,090.65	1,421,605.31			7,119,695.96

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
厂房	59.12%	59.12%				一般借款和自有资金
合计	59.12%	59.12%				一般借款和自有资金

注：① 在建工程主要为二期综合楼，精细车间，研发楼等在建项目，期末在建工程为二期项目的 1#、2#车间地基工程。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标	软件	合计
一、账面原值					
1、期初余额	9,638,012.84	6,605,043.63	77,800.00	78,000.00	16,398,856.47
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
3、本期减少金额					
4、期末余额	9,638,012.84	6,605,043.63	77,800.00	77,800.00	16,398,856.47

项目	土地使用权	专利权	商标	软件	合计
二、累计摊销					
1、期初余额	771,040.80	1,784,795.88	29,797.95	78,000.00	2,663,634.63
2、本期增加金额	96,380.10	220,225.19			316,605.29
(1) 计提					
3、本期减少金额					
4、期末余额	867,420.90	2,005,021.07	29,797.95	78,000.00	2,980,239.92
三、减值准备					
1、期初余额		1,651,886.52			
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额		1,651,886.52			
四、账面价值					
1、期末账面价值	8,770,591.94	2,948,136.04	48,002.05		11,766,730.03
2、期初账面价值	8,866,972.04	3,168,361.23	48,002.05		12,083,335.32

注：①截止 2018 年 6 月 30 日账面价值为 8,770,591.94 元（原值 9,638,012.84 元）的土地使用权已做抵押，详见附注 36 之说明。

②本期摊销金额为人民币 316,605.29 元。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
消防改造	14,314.31		2,202.18		12,112.13
办公室隔间修缮费	11,826.00	410,463.40	95,204.62		327,084.78
装修费	483,249.95		57,352.74		425,897.21
合计	509,390.26	410,463.40	154,759.54		765,094.12

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,438,786.97	321,044.78	1,305,434.93	295,672.31
内部交易未实现利润	526,945.67	131,736.42	1,475,081.36	368,770.34
递延收益	4,793,349.98	719,002.50	4,922,900.00	738,435.00
可弥补亏损	9,130,202.91	2,165,725.23	6,247,970.41	1,561,992.60

合 计	15,889,285.53	3,337,508.93	13,951,386.70	2,964,870.25
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,694,024.70	4,694,024.70
合 计	4,694,024.70	4,694,024.70

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,053,056.00	1,000,000.00
合 计	1,053,056.00	1,000,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	18,500,000.00	18,500,000.00
保证借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合 计	21,500,000.00	20,500,000.00

(2) 抵押借款

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注 36。

14、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	2,530,067.00	3,439,283.66
应付账款	11,299,407.57	11,592,879.64
合 计	13,829,474.57	15,032,163.30

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	11,299,407.57	11,592,879.64
合 计	11,299,407.57	11,592,879.64

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
货款	3,487,192.06	1,823,805.56
合 计	3,487,192.06	1,823,805.56

注：本期预收款较上期末增长 91.20%，主要系报告期末接单较集中预收货较多。

16、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	1,028,440.81	5,360,624.08	5,012,258.57	1,376,806.32
二、离职后福利-设定提存计划	12,267.00	167,803.58	173,404.28	6,666.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,040,707.81	5,528,427.66	5,185,662.85	1,383,472.62

(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	1,019,328.60	5,002,072.85	4,649,879.53	1,371,521.92
2、职工福利费	-	223,721.33	223,721.33	
3、社会保险费	8,762.53	133,555.26	137,033.39	5,284.40
其中：医疗保险费	6,933.00	95,587.70	98,859.96	3,660.74
工伤保险费	1,406.53	31,596.24	31,546.57	1,456.20
生育保险费	423.00	6,371.32	6,626.86	167.46
4、住房公积金	-			
5、工会经费和职工教育经费	349.68	1,274.64	1,624.32	
合 计	1,028,440.81	5,360,624.08	5,012,258.57	1,376,806.32

(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	11,844.00	161,780.90	167,126.06	6,498.84
2、失业保险费	423.00	6,022.68	6,278.22	167.46
合 计	12,267.00	167,803.58	173,404.28	6,666.30

注 1：本公司除了子公司福建康莱宝部分农民工外，其余按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按最低社保缴纳基数的 14.00%、1.50% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

注 2：应付职工薪酬期末余额较上期增长 32.94%，主要系 6 月工资已计提，月底发放，银行扣款未成功在 7 月初实际支付。

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	46,495.04	117,445.85
企业所得税	733,084.61	966,048.51
个人所得税		12,941.40
残疾人就业保障金		837.00
房产税	64,093.50	64,093.50
土地使用税	84,258.70	63,194.01
城市维护建设税	15,463.47	20,519.22
教育费附加	8,913.74	11,665.14
地方教育附加	5,942.49	7,776.75
印花税	1,724.38	2,551.15
合计	959,975.93	1,267,072.53

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	489,304.54	1,424,308.50
运杂费	702,064.60	1,306,789.80
其他	307,113.52	192,907.14
预提费用	17,921.80	174,934.42
差旅费		49,994.19
服务费	220,000.00	
短期借款应付利息	70,210.46	38,155.74
合计	1,806,614.92	3,187,089.79

注：其他应付款较上年同期大幅度减少系关联方财务资助余额比上年同期下降 93.5 万元,运杂费用应付余额比上年同期下降 60 万元。

19、政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
连城县招商局机博会参展补助	1,000.00					1,000.00		是
正向激励奖励资金(龙财企指[2017]30号)	25,000.00					25,000.00		是
正向激励奖励资金(龙财企指[2018]1号)	40,000.00					40,000.00		是
2016年度昆山市专利资金补助	1,000.00					1,000.00		是
转型升级科技经费	14,000.00					14,000.00		是
2016年度中小企业资金补贴	50,000.00					50,000.00		是
合计	131,000.00					131,000.00		

注：本期无尚未实际收到的政府补助情况。

(2) 计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
连城县招商局机博会参展补助	收益相关		1,000.00	
正向激励奖励资金(龙财企指[2017]30号)	收益相关		25,000.00	
正向激励奖励资金(龙财企指[2018]1号)	收益相关		40,000.00	
转型升级科技经费	收益相关		1,000.00	
2016年度中小企业资金补贴	收益相关		14,000.00	
浙江省台州经济开发区管理委员会补助	收益相关		50,000.00	
合计			131,000.00	

(3) 本期无退回的政府补助情况。

20、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,922,900.00		129,550.02	4,793,349.98	基础设施建设补助
合计	4,922,900.00		129,550.02	4,793,349.98	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相
			计入营业外	计入其	冲减成	其他		

		收入	他收益	本费用	减少		关
基础设施建设补助	4,922,900.00	129,550.02				4,793,349.98	与资产 相关
合计	4,922,900.00	129,550.02				4,793,349.98	

21、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	61,200,000.00			61,200,000.00
合计	61,200,000.00			61,200,000.00

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,976,054.57			2,976,054.57
合计	2,976,054.57			2,976,054.57

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	408,439.90			408,439.90
合计	408,439.90			408,439.90

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-14,759,948.70	-5,297,877.29
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		
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,747,679.44	-9,198,742.26
减：提取法定盈余公积		263,329.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-17,507,628.14	-14,759,948.70

25、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,216,744.93	23,489,303.84	36,146,419.24	23,943,237.01
其他业务	5,320.56	6,225.05	258,537.13	269,404.44
合计	36,222,065.49	23,495,528.89	36,404,956.37	24,212,641.45

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	102,120.24	221,191.85
教育费附加	59,497.66	95,148.33
地方教育费附加	39,664.91	63,432.22
房产税	128,187.00	128,186.99
土地使用税	168,517.43	
印花税	8,071.53	27,058.10
土地增值税		847,703.90
合计	506,058.77	1,382,721.39

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	6,416,361.01	4,693,434.71
广告宣传费	371,233.72	101,779.56
业务招待费	3,151.76	34,608.74
工资及其他	3,321,647.23	2,752,552.42
合计	10,112,393.72	7,582,375.43

注：销售费用较上年同期上涨 33.37%，主要系其中运杂费、广告宣传费、工资较上年同期增长，均系跨境电商营收较上年同期增长 2900%相应费用同比例增长。

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,170,675.01	2,434,787.31
折旧	395,347.66	449,128.24
中介服务、咨询费	356,613.77	372,345.23
福利费	397,821.23	314,553.74
办公费	32,312.15	124,300.35
无形资产摊销	320,525.29	408,952.58

项 目	本期发生额	上期发生额
税费	3,240.00	10,354.90
社保	224,805.78	236,999.20
保险费	37,589.38	127,409.71
其他	271,017.95	788,413.25
业务招待费	134,038.08	162,773.06
差旅费	93,950.47	132,024.44
租赁费	370,389.87	327,721.31
装修费摊销	94195.84	83456.38
合计	3,902,522.48	5,973,219.70

注：管理费用下降幅度较大，主要系子公司福建康莱宝为控制费用，财务、行政由母公司集中管理，精减了部分人员。另百源软件业务移至母公司运营，百源软件原有人员已解散，减少了相应工资支出。

29、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	840,611.76	573,921.73
直接材料	383,118.39	825,742.78
折旧	68,998.66	3,421.05
水电	34,634.32	
其他	2,361.50	7,818.45
合计	1,329,724.63	1,410,904.01

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	609,035.63	590,675.44
减：利息收入	32,379.48	114,606.96
汇兑损益	-229,278.72	181,440.51
银行手续费	84,292.93	56,203.18
合计	431,670.36	713,712.17

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	133,352.04	236,049.29
合 计	133,352.04	236,049.29

32、营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	11,702.89	7,616,799.46	
与企业日常活动无关的政府补助	131,000.00	12,000.00	
其他	147,736.18	371,942.46	
合 计	290,439.07	8,000,741.92	

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
巴城镇转型升级专项产业发展项目		12,000.00	与收益相关
连城县招商局机博会参补助	1,000.00		与收益相关
正向激励奖励资金(龙财企指[2017]30号)	25,000.00		与收益相关
正向激励奖励资金(龙财企指[2018]1号)	40,000.00		与收益相关
转型升级科技经费	1,000.00		与收益相关
2016年度中小企业资金补贴	14,000.00		与收益相关
浙江省台州经济开发区管理委员会补助	50,000.00		与收益相关
合 计	131,000.00	12,000.00	与收益相关

33、营业外支出

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
其他	65,300.25	943,611.59	
合 计	65,300.25	943,611.59	

注：主要系赞助支出。

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,107.41	27,122.06
递延所得税费用	-372,638.68	-74,320.05
合 计	-347,531.27	-47,197.99

(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	-3,464,046.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-866,011.65
子公司适用不同税率的影响	232,861.89
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	32,096.30
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
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	253,522.19
所得税费用	-347,531.27

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,748,879.46	4,410,660.72
利息收入	28,362.17	114,606.96
政府补助	131,000.00	12,000.00
其他	1,707.80	371,942.46
合计	4,909,949.43	4,909,210.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,182,402.45	5,283,724.20
费用	7,228,820.17	7,796,108.50
其他	13,944.74	1,772.17
合计	15,425,167.36	13,081,604.87

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财产保险费		12,950.00
合计		12,950.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-3,116,515.31	1,997,661.25
加：资产减值准备	133,352.04	236,049.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,680,973.9	1,669,259.62
无形资产摊销	316,605.29	408,952.58
长期待摊费用摊销	154,759.54	43,662.31
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）		-171,877.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-7,616,799.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	609,035.63	799,100.23
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）	-372,638.68	-74,320.05
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）	218,601.87	-2,732,436.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	593,362.55	-1,860,367.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-884,108.89	-1,928,348.59
其他	151,138.46	
经营活动产生的现金流量净额	-515,433.6	-9,229,464.56
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	1,095,288.7	1,467,149.19
减：现金的期初余额	2,793,391.72	9,447,527.61
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	-1,698,103.02	-7,980,378.42

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,095,288.70	2,793,391.75
其中：库存现金	33,987.61	26,633.36

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,061,301.09	2,766,758.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,095,288.70	2,793,391.75
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

37、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金/其他货币资金	2,530,067.00	票据保证金
固定资产	27,086,827.75	抵押借款
无形资产	8,770,591.94	抵押借款
其中：土地使用权	8,770,591.94	抵押借款
合计	38,387,486.69	

注：截止 2018 年 6 月 30 日部分在建工程与无形资产使用权受到限制，系本公司以建设工程规划许可证：建字第 350825201401005 号（建筑面积 84259 平方米）、建设用地规划许可证：地字第 350825201401001 号（建筑面积 84259 平方米）、建设用地批准书：连城市（县）[2013]连国利字第 042 号（建筑面积 84259 平方米）、建筑工程施工许可证：35082520160517001#（建筑面积 34,218.96 平方米）及土地使用权台开国用 2012 第 03790 号（使用权面积 14,932.50 平方米）、闽（2017）连城县不动产权第 0000803 号（使用权面积 28,135.60 平方米）、连国用 2014 第 0450 号（使用权面积 19,012.50 平方米）、连国用 2014 第 0451 号（使用权面积 16,735.4 平方米）及连国用 2014 第 0452 号（使用权面积 20,375.20 平方米）用于抵押，取得银行借款人民币 18,500,000.00 元。

在建工程期末金额为 711.97 万元，其中 688.29 万元为二期项目的 1#、2#车间项目（建字第 350825201401005 号）。23.68 万元为废气处理按装工程项目

38、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	80,293.88	6.6166	531,272.49
欧元	2,563.34	7.6515	19,613.40
应收账款			
其中：美元	566,044.1	6.6166	3745287.39
欧元	38373.91	7.6515	293617.97
预收账款			
其中：美元	39,8611.27	6.6166	2,637,451.33

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
福建康莱宝运动用品有限公司	连城	连城	体育用品生产及销售	100.00		设立
苏州百源软件设计有限公司	昆山	昆山	软件开发及销售	64.00		投资
杭州动联网络科技有限公司	杭州	杭州	软件开发、电子商务及技术服务	100.00		设立
运动神国际集团有限公司	海外	香港	体育用品销售	100.00		设立

注：2018年06月20日第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于受让控股子公司部分股权的议案》，根据2015年9月29日浙江康莱宝体育用品股份有限公司与任有恒签订的《发行股份及支付现金购买资产盈利预测补偿协议》，因苏州百源软件设计有限公司（以下简称“苏州百源”）2016年、2017年业绩未达承诺业绩，任有恒作为补偿义务人需将持有的苏州百源36%的股权作为业绩补偿无偿转让给公司，公司不需支付对价给交易对方。本次转让完成后，公司合计持有苏州百源100%的股权。该交易于2018年7月完成工商变更手续并取得新《营业执照》。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州百源软件设计有限公司	36.00	-368,835.87		1,722,942.84

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额
-------	------

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州百源软件设计有限公司	503,796.70	3,055,774.68	3,559,571.38	438,212.01	0	438,212.01

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州百源软件设计有限公司	1,437,696.03	3,353,396.59	4,791,092.62	632,482.73		632,582.73

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州百源软件设计有限公司	503,500.48	-1,037,250.52			629,018.04	-702,654.81		

四、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	550,885.89	857,385.12
应收账款	4,038,905.36	5,312,970.51
预收账款	2,637,451.33	866,077.18

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1个月以内	2-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
非衍生金融资产及负债：					
短期借款	4,000,000.00	6,700,000.00	10,800,000.00		

五、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张超	55.87	55.87
余雪利	5.87	5.87
张日生	3.24	3.24

2、本公司的子公司情况

详见附注三、1在子公司中的权益。

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
---------	-------------

台州市超达工具有限公司	同一控制
台州市绿禽畜牧科技有限公司	实际控制人持有该公司 20%的股份
运动神健康管理（浙江）有限公司	张超、金琪祥、余继平持股
台州市路桥运动神健康管理有限公司	实际控制人和高管控制的公司
台州景元运动神健康管理有限公司	实际控制人和高管控制的公司
福安市亿达电器有限公司	董事金琪祥控制的公司
福安市益达塑料制品厂(普通合伙)	董事金琪祥控制的公司
余继平	股东、董事
金琪祥	股东、董事
席在钢	股东、董事
牟松均	股东、监事会主席
王俊	监事
代石军	监事
王海燕	财务负责人
湖南板儿砖科技有限公司	持股 5%以上的股东

5、关联方交易情况

（1）关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张超、余雪利、金琪祥	7,800,000.00	2017-5-25	2018-5-24	（1）
张超、余雪利、金琪祥	4,000,000.00	2017-7-21	2018-7-20	（2）
张超、余雪利、金琪祥	2,500,000.00	2017-8-25	2018-8-24	（3）
张超、余雪利、金琪祥	4,200,000.00	2017-8-29	2018-8-28	（4）
张超、余雪利、金琪祥	5,000,000.00	2018-5-24	2019-5-24	（5）
张超、余雪利、金琪祥	2,800,000.00	2018-5-29	2019-5-29	（6）
张超、余雪利、余继平	2,000,000.00	2017-5-15	2018-3-2	（7）
张超、金琪祥	3,000,000.00	2018-4-30	2018-10-20	（8）
合计	31,300,000.00			

注：（1）2017年5月25日，张超、余雪利、金琪祥、赵美英与中国银行股份有限公司连城支行签订了最高额1850万的2017年SME岩人最保字35201号《最高额保证合同》，为福建康莱宝运动用品有限公司与该行签署的编号为2017年SME岩人授字35201号的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供保证。该笔贷款于2018年

5月25日还清,相应担保责任已经履行完毕;

(2) 2017年5月25日,张超、余雪利、金棋祥、赵美英与中国银行股份有限公司连城支行签订了最高额1850万的2017年SME岩人最保字35201号《最高额保证合同》,为福建康莱宝运动用品有限公司与该行签署的编号为2017年SME岩人授字35201号的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供保证。合同担保下的短期借款余额为人民币400万元;

(3) 2017年5月25日,张超、余雪利、金棋祥、赵美英与中国银行股份有限公司连城支行签订了最高额1850万的2017年SME岩人最保字35201号《最高额保证合同》,为福建康莱宝运动用品有限公司与该行签署的编号为2017年SME岩人授字35201号的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供保证。合同担保下的短期借款余额为人民币250万元;

(4) 2017年5月25日,张超、余雪利、金棋祥、赵美英与中国银行股份有限公司连城支行签订了最高额1850万的2017年SME岩人最保字35201号《最高额保证合同》,为福建康莱宝运动用品有限公司与该行签署的编号为2017年SME岩人授字35201号的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供保证。合同担保下的短期借款余额为人民币420万元;

(5) 2017年5月25日,张超、余雪利、金棋祥、赵美英与中国银行股份有限公司连城支行签订了最高额1850万的2017年SME岩人最保字35201号《最高额保证合同》,为福建康莱宝运动用品有限公司与该行签署的编号为2017年SME岩人授字35201号的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供保证。合同担保下的短期借款余额为人民币500万元;

(6) 2017年5月25日,张超、余雪利、金棋祥、赵美英与中国银行股份有限公司连城支行签订了最高额1850万的2017年SME岩人最保字35201号《最高额保证合同》,为福建康莱宝运动用品有限公司与该行签署的编号为2017年SME岩人授字35201号的《授信额度协议》及依据该协议已经和将要签署的单项协议提供保证。合同担保下的短期借款余额为人民币280万元;

(7) 2017年5月15日,张超、余雪利、余继平与浙江泰隆商业银行股份有限公司台州分行签订了最高额300万的编号为330119170515浙泰商银(高保)字第0030152098号《最高额保证合同》,为浙江康莱宝体育用品股份有限公司与该行签署的编号为330129170515浙泰商银(流借)字第0030152098号《流动资金借款合同》提供保证。该笔贷款于2018年2月28日还清,相应担保责任已经履行完毕;

(8) 2018年4月28日,张超、金平、陈妙青、金棋祥与浙江民泰商业银行股份有限公司椒江海门小微企业专营支行签订了最高额300万的编号为浙民泰商银高保字第BZ023818000261号《最高额保证合同》,为浙江康莱宝体育用品股份有限公司与该行签署

的编号为浙民泰商银借字第 DK023818000374 号《借款合同》提供保证。合同担保下的短期借款余额为人民币 300 万元；

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	294523.31	291748.12

6、报告期内公司发生的日常性关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额
运动神健康管理（浙江）有限公司	货款	302.50

(2) 财务资助的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额
张超	往来款	6,921,000.00

7、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
预收款项：		
运动神健康管理(浙江)有限公司	0	159,520.00
合 计		159,520.00
其他应付款：		
牟松均	0	4,016.00
余继平	0	570.00
余雪利	3,000.00	2,799.09
张超	423,903.63	1,417,454.50
合计	426,903.63	1,424,839.59

六、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无需要披露的重大日后事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款及应收票据

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,113,362.93	100.00	1,006,182.03	24.46	3,107,180.90
其中：账龄组合	3,191,738.49	77.59	1,006,182.03	31.52	2,185,556.46
无风险组合	921,624.44	22.41			921,624.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,113,362.93	100.00	1,006,182.03	24.46	3,107,180.90

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,154,828.83	100%	964,795.75	30.58%	2,190,033.08
其中：账龄组合	2,336,825.68	74.07%	964,795.75	41.29%	1,372,029.93
无风险组合	818,003.15	25.93%			818,003.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,154,828.83	100%	964,795.75	30.58%	2,190,033.08

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,250,245.04	5.00	62,512.25	1,124,363.71	5.00	56,218.19

1至2年	1,021,038.76	10.00	102,103.88	263,190.73	10.00	26,319.07
2至3年	37,657.52	30.00	11,297.26	83,409.92	30.00	25,022.98
3至4年	105,057.06	50	52,528.53	7,189.61	50.00	3,594.81
4至5年				25,155.00	80.00	20,124.00
5年以上	777,740.11	100	777,740.11	833,516.71	100.00	833,516.71
合计	3,191,738.49		1,006,182.03	2,336,825.68		964,795.75

(2) 应收账款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
964,795.75	41,386.28			1,006,182.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
昆山润华商业有限公司广州黄埔分公司	客户	48,514.44	1年以内	24.23
		948,224.92	1-2年	
上海欧懋国际贸易有限公司		777,740.11	5年以上	18.91
欧尚超市(中国有限公司)	客户	531,376.87	1年以内	12.92
IUNNDS INTERATIONAL GROUP LIMITED	子公司	502,322.21	1年以内	12.21
广州唯品会电子商务有限公司	客户	142,542.81	1年以内	3.47
合计		2,950,721.36		71.74

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	2,922,451.78	100	31,949.41	1.09	2,890,502.37
其中：账龄组合	164,571.22	5.63	31,949.41	19.41	132,621.81
特殊性质款项组合	2,757,880.56	94.37			2,757,880.56

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,922,451.78	100	31,949.41	1.09	2,890,502.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	2,845,373.06	100%	33,774.88	1.19	2,811,598.18
其中：账龄组合	187,387.63	6.59%	33,774.88	18.02	153,612.75
特殊性质款项组合	2,657,985.43	93.41%			2,657,985.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,845,373.06	100%	33,774.88	1.19	2,811,598.18

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	98,578.20	5.00	4,928.91	107,701.63	5.00	5,385.08
1至2年	36,787.02	10.00	3,678.70	50,480.00	10.00	5,048.00
2至3年	46	30.00	13.80	46.00	30.00	13.80
3至4年						
4至5年	29,160	80.00	23,328.00	29,160.00	80.00	23,328.00
合计	164,571.22	19.41	31,949.41	187,387.63	18.02	33,774.88

(2) 其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	期末余额	期初余额
往来款	112019.99	10,804.00
代偿款	2,066,190.32	2,216,190.32
运费、服务费等暂付款	71,965.22	262,394.37
借款	65,954.09	4,207.01

业务内容	期末余额	期初余额
备用金	80739.42	180456.32
保证金	400,475.14	112,895.30
出口退税	58,750.78	
其他	66,356.82	
货款		58425.74
合计	2,922,451.78	2,845,373.06

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
		转回数	转销数	
33,774.88		1825.47		31,949.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
台州安琪塑胶制品有限公司	股东代偿款	2,066,190.32	4-5年	71.53	
天猫保证金	保证金	100,000.00	1-2年	3.46	
出口退税	出口退税	58,750.78	1年以内	2.03	
福建康莱宝运动用品有限公司	往来款	58,425.74	1年以内	2.02	
电子商务部备用金	备用金	55,147.01	1年以内	1.91	
合计		2,338,513.85		80.95	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	52,571,000.00		52,571,000.00	52,571,000.00		52,571,000.00
合计	52,571,000.00		52,571,000.00	52,571,000.00		52,571,000.00

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建康莱宝运动用品有限公司	39,800,000.00			39,800,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
苏州百源软件设计有限公司	10,240,000.00			10,240,000.00		
杭州动联网络科技有限公司	2,531,000.00			2,531,000.00		
合计	52,571,000.00			52,571,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,371,735.20	2,107,426.87	10,754,812.00	9,542,500.15
其他业务			258,537.13	269,404.44
合计	3,371,735.20	2,107,426.87	11,013,349.13	9,811,904.59

九、补充资料

1、本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	11,702.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	131,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,435.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	225,138.82	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	225,128.82	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 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	-5.67%	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.14%	-0.05	-0.05