

证券代码：832201

证券简称：无人机

主办券商：广发证券



CHEERSON

无人机

NEEQ:832201

广东澄星无人机股份有限公司

( Guangdong Cheerson Hobby Technology Co.,Ltd )



半年度报告

2016

## 公司半年度大事记

2016年1月25日收到全国中小企业股份转让系统出具关于同意股票变更为做市转让方式的函（股转系统函【2016】551号），公司自2016年1月27日起由协议转让方式变更为做市转让方式，有利于增强公司股票流动性，提升公司在资本市场的信用等级和知名度，从而提高投融资效率。

2016年3月2日，公司竞拍取得位于澄海区凤翔街道海围片风雅西路东南侧（宗地编号440515001101GB80002）的国有建设用地，面积28,034.2平方米，竞价2,628.49万，2016年5月3日取得土地使用权证，权证号“澄国用2016第2016002号”。

2016年4月11日公司完成名称变更手续，正式更名为“广东澄星无人机股份有限公司”，产品生产重心转移至无人机产品，以无人机技术为核心的研发体系的建立，将有利于公司优化产品结构，提高产品的技术含量和市场竞争优势。

2016年5月7日，CX-star迷你四轴飞行器、跟随者CX-22获汕头市首届“市长杯”工业设计大赛产品组优秀奖和电子商务专项赛铜奖。

2016年6月，公司全资子公司-成都衍天航天科技有限公司设立并营业，注册资本50万元，经营范围为：航空技术开发；无人机技术开发；软件研发与技术服务。子公司所在地可享受的政策优惠和服务，将有利于为公司打造无人机产品提供低成本、技术含量高、更具竞争力的技术支持。

2016年6月份公司与西北工业大学吴丁毅（博士研究生）、李玉忍（博士）等6名高校导师签订“广东企业科技特派员派驻协议”，通过组建科技特派员工作站，引入高校科研技术平台，打造企业新的研发基地，为企业从事无人机新技术开发和试验提供技术支持，以满足公司长远的战略布局。

截止至2016年6月底，公司共获得发明专利1项、实用新型专利17项、外观设计专利8项、国内外商标8项、计算机软件著作权5项、作品登记证书9项，另有已受理申请的发明专利1项、实用新型专利7项、外观专利4项。公司完善知识产权保护体系，充分体现了公司的自主研发及创新能力，有利于保持技术领先优势，提升公司核心竞争力，提高公司品牌知名度。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况 .....	02
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	03
第三节 管理层讨论与分析 .....	05

### 二、非财务信息

第四节 重要事项 .....	09
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	15

### 三、财务信息

第七节 财务报表 .....	17
第八节 财务报表附注 .....	30

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、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。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	广东澄星无人机股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Cheerson Hobby Technology Co.,Ltd
证券简称	无人机
证券代码	832201
法定代表人	陈加华
注册地址	广东省汕头市澄海区凤新二路凤新工业区
办公地址	广东省汕头市澄海区凤新二路凤新工业区
主办券商	广发证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	方奕松
电话	0754-89866888
传真	0754-89866999
电子邮箱	cxfs@cxhobby.com
公司网址	www.cxhobby.com
联系地址及邮政编码	广东省汕头市澄海区凤新二路凤新工业区 515800

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-04-13
行业（证监会规定的行业大类）	公司属于“C 制造业”中的“24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业”
主要产品与服务项目	无人机产品及航模产品的开发、生产与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	36,500,000
控股股东	陈加华
实际控制人	陈加华
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的“发明专利”数量	1

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	92,896,373.26	89,957,563.64	3.27%
毛利率%	28.00	30.11	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,681,468.05	10,225,712.22	24.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,230,431.70	10,225,712.22	19.60%
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）	10.40	30.33	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.05	30.33	-
基本每股收益	0.35	0.53	-39.62%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	245,533,917.36	205,347,219.00	19.57%
负债总计	117,237,429.08	89,732,198.77	30.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	128,296,488.28	115,615,020.23	10.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.51	3.17	10.73%
资产负债率%	47.75	43.70	-
流动比率	1.47	1.75	-
利息保障倍数	11.28	13.32	-

### 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	28,058,797.14	3,191,158.02	-
应收账款周转率	1.40	1.85	-
存货周转率	2.81	4.32	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.57	58.06	-
营业收入增长率%	3.27	305.84	-
净利润增长率%	24.02	878.97	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主要从事无人机产品及航模产品的开发、生产与销售，主要产品包括无人机、专业级航模、玩具级航模。

在经营管理方面，公司继续发挥生产管理和营销团队优势，建立健全供应系统、生产系统、人力资源管理系统，延续以销定产的经营管理模式，加强内部生产管理，把控物料及产品的进和出的质量关，做到成品 100%检测合格方可入库。同时，公司利用各种专业展会和其他渠道推广产品，以传统经销商销售+线上电子平台直销的销售模式，挖掘各种销售客户，拓宽销售渠道，以价格优势和质量优势取胜于市场。

在研发方面，公司经过多年的研发积累，构建了全面完善的产品研发体系，覆盖了概念设计、外观设计、手板开发、样品开发、标准化程序制作等环节，能够实现从概念设计到产品投产前的整体把控，公司从市场分析、产品立项、技术突破、产品转化等方面，全面搭建技术平台，并致力于民用无人机领域（包括专用级无人机和消费级无人机）相关产品的研发和设计。

未来，公司将整合现有的研发平台，进一步利用高校的技术资源和优势，在现有产品的基础上，大力发展固定翼和多旋翼农业植保机业务，以高精度、高性能的植保机产品为基础，以产品销售+农田作业服务+操控培训服务全产业链经营模式，覆盖大小农田多种需求，全面布局企业新业务版块，从而提升企业的综合竞争力，增加企业经济效益。

报告期内，公司的商业模式较上年无重大变化。

## 二、经营情况

报告期内，公司整体经营情况良好。

### （一）公司的财务状况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 24,553.39 万元，同比期初 20,534.72 万元，增长了 19.57%；净资产 12,829.65 万元，同比期初 11,561.50 万元，增长了 10.97%；归属于母公司净资产每股 3.51 元，每股收益 0.35 元。

### （二）公司经营成果

2016 年 1-6 月，公司实现营业收入 9,289.64 万元，较 2015 年同期 8,995.76 万元，增长了 3.27%，实现净利润为 1,268.15 万元，较去年同期 1,022.57 万元增长 24.02%。2016 年上半年经营情况已趋平缓，公司自去年产品技术不断改良，研发技术逐渐成熟，生产能力稳步增长，无人机新型产品能够较大程度迎合市场需求，销售收入增长速度与上年同期相对持平。

公司 1-6 月收到广东省财政厅、澄海区财政局等政府补助合计 53.06 万元，利息收入增加 79.33 万元，享受高新技术企业所得税优惠政策，所得税费用减少 127.67 万元，故净利润较上年同期增长幅度增大。

### （三）公司的现金流状况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加 2,486.76 万元，主要是本期“销售商品、提供劳务收到的现金”中应收账款回款较上年同期增长 2,874.84 万元，“购买商品、接受劳务支付的现金”较上期增长了 766.43 万元，各项税费减少 272.11 万元。

### （四）报告期内，公司继续加大研发的建设和投入，具体体现在以下几个方面：

A、2016 年 1 月，公司设立汕头市无人机应用工程技术研究开发中心，并力争升级成为升级工程中心；2016 年 6 月份公司与西北工业大学吴丁毅（博士研究生）、李玉忍（博士）等 6 名高校导师签订“广东企业科技特派员派驻协议”，组建科技特派员工作站，引入高校科研技术平台，打造企业新的研发基地，为企业从事无人机新技术开发和试验提供技术支持，以满足公司长远的战略布局。

B、公司加大新品 CX-33、CX-36、CX-91 等专业航拍无人机研发投入与试验，产品采用反应速度更快的 2.4Ghz 扩频技术、精准定高、一键起落等功能，增强产品的专业性和可操作性。2016 年 5 月专业航拍无人机跟随者 CX-22 荣获“汕头市首届市长杯工业设计大赛电子商务专项赛”铜奖。

C、2016 年 6 月份全资子公司“成都衍天航天科技有限公司”设立并营业，子公司专业从事各种无人机产品的软件设计和研发，为进一步稳固公司技术来源和人才储备提供了强有力的保证。

D、公司加强知识产权的建设和维护，报告期内，公司新增注册商标 1 项，新增各项专利技术 12 项，其中已获得发明专利 1 项，实用新型专利 4 项，版权证书 4 项，另有 1 项发明、5 项商标、5 项实用新

型专利、4 项外观专利均处于受理状态。

2016 年 3 月 2 日，公司竞拍取得位于澄海区凤翔街道海围片风雅西路东南侧（宗地编号 440515001101GB80002）的国有建设用地，面积 28,034.2 平方米，成交金额 2,628.49 万元，计划用于构建集生产、销售、研发、运营、试验的全方位生产基地。

### 三、风险与价值

#### （一）出口业务汇率变动风险

公司的出口销售比重仍较大，2016 年 1-6 月出口销售额占比 45.39%。由于销售合同均以美元定价及结算，人民币对外币的汇率波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的毛利率，同时，汇率波动也会对公司的汇兑风险产生比较大的影响。因此，随着海外销售业务规模的扩大，虽然公司会参考中国银行远期汇率的预测报价，但如果出现汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：1、可以通过争取提前收汇，防止汇率波动带来的损失；2、通过适当调整价格，从价格中弥补汇率的损失；3、缩短定单期限，抵消汇率波动影响，增加国际贸易现汇结算；4、通过拓宽国内销售渠道，利用分销、电子商务等交易模式，增加内销份额，减少出口销售占比。

#### （二）客户集中风险

报告期内公司前五大销售客户销售额占比为 59.64%，同比下降 11.95%，但仍存在客户比较集中的问题，虽然公司采取拓展直接出口客户、扩大与其他经销商合作、网络营销等方式，以降低销售客户的集中程度，但若公司前五大客户自身业务发生重大变化，或与公司合作关系出现重大变化，将导致其向公司的采购额下降，若公司同时未能很好的扩展新的销售客户，公司产品销售会受到一定影响，从而导致公司经营业绩出现波动。

应对措施：公司加强优质客户的战略合作关系，坚持进行市场和客户培育，通过新产品的开发来不断拓展新的销售区域和客户，减轻对主要客户的依赖程度，报告期内合作客户较去年同期增长 44 家，增长率达 176%，客户量已趋于分散化，依赖程度继续下降。

#### （三）实际控制人不当控制风险

截至报告期末，公司的实际控制人陈加华持有公司 31.48% 的股份，为公司控股股东。陈加华现担任公司董事长兼总经理，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。若陈加华通过实际控制人的特殊地位，通过行使股东表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、资金使用、人事安排等方面进行不当控制或安排，将对公司及其他股东权益产生一定的影响。

应对措施：公司已经完善内部控制制度，重大决策、经营决策事项均应通过董事会和股东大会决议，避免一人“当家作主”；同时应明确责任，严格贯彻公司法相关规定。高级管理人员执行公司职务时违反公司章程规定、给公司造成损失的，应当承担相应责任。

#### （四）偿债能力风险

公司主营航模产品、无人机市场潜力较大，且公司处于高速发展阶段，未来前景可期，公司在发展过程中存在通过短期贷款形式以满足生产运营的资金需求，但一旦公司不能以适当的融资条件、资金成本及时获得所需资金，公司实现生产计划和盈利水平将受影响，并存在一定的偿债风险。

应对措施：利用资本市场引入战略资本，优化公司资本结构；同时采取积极措施加快应收账款的回笼，减少坏账风险，以加速资金流动性，降低资金占用。

#### （五）产品研发风险

我国产业结构的不断调整与完善，促使越来越多的企业重视新产品的开发，想要增强公司市场竞争力，就必须不断研发出外观独特、性能优良、轻便灵巧、技能超前的产品，以满足更新迅速、日趋多样化的消费需求。虽然公司拥有独立的研发团队，对产品的外观、性能、配置等研发经验颇丰，但是否能准确把握市场需求，仍是需要攻克的课题，而对市场把握方向偏差程度，将直接影响到公司的经营业绩。

应对措施：为了持续技术上的竞争优势，公司除了增加研发部门的人才配备、资金投入外，成都市全资子公司的顺利建立，在地理优势上集合人力、技术，为公司的技术创新、突破思维局限提供了技术保证。同时公司加强与西北工业大学明德学院合作力度，达到人力资源、机器设备、技术创新的又一优势互补。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	四、二（一）
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	四、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	四、二（四）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	四、二（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一） 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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资 产、资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余 额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为挂牌前 已清理事项
蔡俊彬	资金	其他	0.00	80,000.00	80,000.00	是	否
合计	-	-	0.00	80,000.00	80,000.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

本期期初已终止与股东蔡俊彬租车业务，截止至 2016 年 6 月 30 日，租车押金 8 万元尚未收回，存在股东占用公司资金的情况，该笔押金于 2016 年 8 月 18 日收回。

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项

具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	365,220.00	365,220.00
<b>总计</b>	<b>365,220.00</b>	<b>365,220.00</b>

**（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈加华、蔡俊彬	担保借款	5,000,000.00	是
陈加华、蔡俊彬、蔡少丹、陈雪芳及汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	担保借款	15,000,000.00	是
陈加华及汕头市澄海区凤新工业区丰裕玩具有限公司	担保借款	25,000,000.00	是
陈加华、蔡俊彬	担保借款	5,000,000.00	是
总计	-	50,000,000.00	-

日常性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（1）公司与汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂（以下简称“童乐玩具”）于 2013 年 8 月 16 日签订厂房租赁合同，租入的生产经营厂房建筑面积 5,828.59 m<sup>2</sup>，租金人民币 29,500 元/月，租赁期由 2013 年 10 月 1 日到 2018 年 9 月 30 日止。

（2）公司与汕头市澄海区丰裕玩具有限公司（以下简称“丰裕玩具”）于 2013 年 11 月 1 日签订厂房租赁合同，租入的生产经营厂房建筑面积 6,274.00 m<sup>2</sup>，租金人民币 31,370 元/月，租赁期由 2013 年 12 月 1 日到 2023 年 11 月 30 日止。

上述关联交易为公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理、必要的。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(1) 2016 年 2 月 2 日，公司与交通银行股份有限公司汕头澄海支行签订合同编号为“交银汕澄海 ZYTP2016002 号”小企业流动资产借款合同，该合同是在原合同编号为“交银汕澄海 ZYTP2015002 号”小企业流动资产借款合同（原合同期限为 2015 年 2 月 11 日起至 2016 年 2 月 10 日止）重新续签形成新合同，约定的借款金额为人民币 500.00 万元，借款期限由 2016 年 2 月 6 日起至 2017 年 2 月 5 日。该合同由广东兴信融资担保股份有限公司、陈加华、蔡俊彬及其他自然人蔡少丹、陈雪芳 4 人分别以合同编号：“交银汕澄海 zyt 最保 P2015002 号-1 号”、“交银汕澄海 zyt 最保 P2015002 号-2 号”和“交银汕澄海 zyt 最保 P2015002 号-3 号”保证合同提供保证。

(2) 2016 年 3 月 16 日，公司与广发银行股份有限公司汕头绿茵支行签订合同编号为“10510216002 号”授信额度合同，该合同是在原有合同编号为“10510214003 号”授信额度合同基础上（原有合同授信期限为 2015 年 9 月 15 日起至 2016 年 3 月 15 日止，授信额度敞口最高限额（不含保证金）为人民币 1,650.00 万元整）。因授信额度调整，所以企业与银行重新续签形成新合同，期限为 2016 年 3 月 16 日起至 2017 年 3 月 15 日止，授信额度敞口最高额（不含保证金）为人民币 1,500.00 万元整，向银行借款 1,500 万元，借款期限由 2016 年 3 月 18 日起至 2017 年 3 月 18 日。本合同由股东陈加华、蔡俊彬及其他自然人蔡少丹、陈雪芳 4 人提供“合同编号：10510216002-01”的最高额保证；同时汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂以其自用厂房（厂房面积 6,274.16 平方米，产权证号为粤房地权证澄字第 2000137569 号）提供的最高额抵押担保。

(3) 2016 年 1 月 11 日，公司与中国银行股份有限公司汕头分行签订合同编号为“GDK476450120160037 号”流动资产借款合同，该合同是在原合同编号为“GDK476450120150094 号”授信合同基础上（原合同期限为 2015 年 2 月 9 日起至 2018 年 2 月 9 日止，授信额度 2,500 万元）重新续签形成新合同，约定的借款金额为人民币 800.00 万元。借款期限由 2016 年 1 月 11 日起至 2017 年 1 月 11 日。本合同由股东陈加华提供编号为“GBZ476450120150033 号”最高额保证。同时汕头市澄海区凤新工业区丰裕玩具有限公司以其自用厂房（厂房面积 2,925.52 平方米，产权证号为“粤房地权证澄字第 2000133382 号”）提供合同编号为“GDY476450120150027”号最高额抵押担保。

(4) 2016 年 6 月 7 日，公司与华夏银行广州珠江分行签订合同编号为“GZZX0510920160034 号”小企业网络贷最高额借款合同，约定的借款金额为人民币 500.00 万元。借款期限由 2016 年 6 月 15 日起至 2017 年 6 月 15 日。本合同由股东陈加华、蔡俊彬提供编号为“GZZX（高保）20160349 号”、“GZZX（高保）20160350”最高额保证。

上述关联交易为公司业务发展及生产经营所需，为增加公司经营流动资金，缓解公司资金压力，同时有利于公司更好管理层制定决策与统筹规划。

**(四) 收购、出售资产、对外投资事项**

为进一步布局及未来发展，更大层面引进各种技术人才，2016 年 6 月，公司对外投资全资子公司，专业从事各种无人机产品的软件设计和研发。2016 年 6 月子公司成都衍天航天科技有限公司设立并营业，子公司注册资本 50 万元，经营范围为：航空技术开发；无人机技术开发；软件研发与技术服务。公司利用子公司所在地可享受的政策优惠和服务，结合自身的资金、技术、信息和团队等资源，增强无人机多种技术服务，更大程度引进无人机研发人员与先进技术，为公司打造无人机产品提供低成本、科技含量高、更具有竞争力的技术支持。

**(五) 承诺事项的履行情况**

(1) 公司挂牌时，控股股东、实际控制人陈加华作出的避免同业竞争承诺，公司、董事、监事及高级管理人员作出的规范关联交易的承诺持续履行。

(2) 基于对公司未来发展前景的信心，持有公司股份的公司董事陈加华、蔡俊彬自愿承诺将其所持有的公司股份合计 1,402,500 股限售，并于 2016 年 5 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理股份的限售登记手续。陈加华、蔡俊彬承诺自 2016 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日止十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份。

(3) 公司控股股东、实际控制人、董事长陈加华先生基于对公司股票在资本市场长期投资价值的判断以及对公司未来持续、稳定发展的信心，拟通过全国中小企业股份转让系统择机增持公司股份，增持股份金额不超过人民币 1,000 万元。陈加华先生承诺对本次增持股份自增持之日起六个月内不进行转让。

报告期内，上述承诺均正常履行。

**(六) 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
出口商业发票	质押	1,840,672.50	0.75%	中国银行股份有限公司汕头分行保理
出口商业发票	质押	1,679,210.00	0.68%	中国银行股份有限公司汕头分行保理
土地使用权	抵押	35,704,639.65	14.54%	广东澄海潮商村镇银行股份有限公司
土地使用权	抵押	27,133,822.50	11.05%	中国建设银行汕头市分行授信
<b>累计值</b>		<b>66,358,344.65</b>	<b>27.03%</b>	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,737,500	45.86	-1,402,500	15,335,000	42.01
	其中：控股股东、实际控制人	2,355,000	6.45	-2,355,000	-	-
	董事、监事、高管	729,500	2.00	-540,500	189,000	0.52
	核心员工	695,000	1.90	-	695,000	1.90
有限售条件股份	有限售股份总数	19,762,500	54.14	1,402,500	21,165,000	57.99
	其中：控股股东、实际控制人	10,125,000	27.74	1,365,000	11,490,000	31.48
	董事、监事、高管	9,637,500	26.40	37,500	9,675,000	26.51
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		36,500,000	-	-	36,500,000	-
普通股股东人数		125				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈加华	12,480,000	-990,000	11,490,000	31.48	11,490,000	-
2	蔡俊彬	9,590,000	-500,000	9,090,000	24.90	9,090,000	-
3	颜泽能	2,000,000	-	2,000,000	5.48	-	2,000,000
4	蔡作平	1,500,000	500,000	2,000,000	5.48	-	2,000,000
5	林卓丽	1,087,000	163,000	1,250,000	3.42	-	1,250,000
6	深圳瑞朝资本管理有限公司	2,000,000	-825,000	1,175,000	3.22	-	1,175,000
7	蔡友丰	1,000,000	-	1,000,000	2.74	-	1,000,000
8	李媛	1,151,000	-161,000	990,000	2.71	-	990,000

9	王俊明	1,000,000	-242,000	758,000	2.08	-	758,000
10	谢苏丽	-	700,000	700,000	1.92	-	700,000
<b>合计</b>		<b>31,808,000</b>	<b>-1,355,000</b>	<b>30,453,000</b>	<b>83.43</b>	<b>20,580,000</b>	<b>9,873,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东中，蔡俊彬为陈加华配偶之弟。除此之外，公司股东之间不存在其他亲属关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为陈加华。

陈加华，男，中国国籍，无境外居留权，1971年03月出生，北京大学EMBA，1993年4月，开始创办注塑机加工个体工商户；2003年11月至2010年6月，就职于汕头市澄海区岱麟玩具厂，任业务员；2010年7月至2013年11月，创办汕头市澄海区三联环玩具厂，任执行董事、经理；2011年11月，创办广东澄星航模科技有限公司，任执行董事、经理；2014年6月至今，任广东澄星无人机股份有限公司董事长、总经理，本届董事任期至2017年6月。

陈加华期初持有公司股份1,248万股，持股比例占34.20%，至报告期末，持有公司股份共1,149万股，持股比例占31.48%，仍为公司控股股东。

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人陈加华。详见三之（一）控股股东情况。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈加华	董事长兼总经理	男	45	EMBA	2014.6-2017.6	是
蔡俊彬	董事兼副总经理	男	41	大专	2014.6-2017.6	是
方奕松	董事兼财务总监	男	46	大专	2014.6-2017.6	是
管钦政	董事兼副总经理	男	51	大专在读	2014.6-2017.6	是
林雪芝	董事兼副总经理	女	29	大专在读	2014.6-2017.6	是
蔡贤潮	监事会主席	男	36	大专在读	2014.6-2017.6	是
林洁钗	职工监事	女	29	大专在读	2014.6-2017.6	是
陈旭东	监事	男	43	大专在读	2014.6-2017.6	是
赵志科	研发部经理	男	34	大专在读	-	是
关志航	研发部副经理	男	25	大专在读	-	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

### 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
陈加华	董事长兼总经理	12,480,000	-990,000	11,490,000	31.48	11,490,000
蔡俊彬	董事兼副总经理	9,590,000	-500,000	9,090,000	24.90	9,090,000
方奕松	董事兼财务总监	317,000	-3,000	314,000	0.86	314,000
管钦政	董事兼副总经理	160,000	-	160,000	0.44	160,000
林雪芝	董事兼副总经理	300,000	-	300,000	0.83	300,000
赵志科	研发部经理	150,000	-	150,000	0.41	150,000
关志航	研发部副经理	80,000	-	80,000	0.22	80,000
合计	-	23,077,000	-1,493,000	21,584,000	59.14	21,584,000

### 三、变动情况

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

姓名	财务总监是否发生变动			否
	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	不适用

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	3	3
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工 人数	291	384

##### 核心员工变动情况：

截止报告期末的员工人数较上年末增加 31.96%，原因是公司省外员工人数较多，年末春节，部分省外员工辞职返乡，至本年初员工入职报到，导致期末员工数量与期初员工数量差距较大，公司平均员工人数基本维持在 350 名。

报告期内，不存在核心员工变动情况。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	71,905,703.44	57,794,881.62
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注释 2	63,129,906.36	66,041,128.84
预付款项	注释 3	9,007,107.79	8,591,660.03
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 4	2,553,460.91	2,097,777.11

买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 5	25,554,841.98	21,568,498.03
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 6	1,530.59	1,143,039.37
<b>流动资产合计</b>	-	<b>172,152,551.07</b>	<b>157,236,985.00</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 7	8,758,490.94	8,832,554.87
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	注释 8	62,285,585.22	35,645,131.92
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 9	1,885,000.00	2,175,000.00
递延所得税资产	注释 10	452,290.13	357,547.21
其他非流动资产	-	-	1,100,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>73,381,366.29</b>	<b>48,110,234.00</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>245,533,917.36</b>	<b>205,347,219.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 12	50,519,882.50	34,104,547.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 13	53,539,616.73	41,480,939.31

预收款项	注释 14	7,093,216.50	9,002,508.72
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 15	1,143,025.81	2,758,368.34
应交税费	注释 16	4,688,291.53	2,267,301.01
应付利息	注释 17	102,649.92	69,314.83
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 18	150,746.09	49,219.56
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>117,237,429.08</b>	<b>89,732,198.77</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>117,237,429.08</b>	<b>89,732,198.77</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 19	36,500,000.00	36,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 20	48,335,916.96	48,335,916.96
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 21	3,077,910.33	3,077,910.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 22	40,382,660.99	27,701,192.94
归属于母公司所有者权益合计	-	128,296,488.28	115,615,020.23
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	128,296,488.28	115,615,020.23
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	245,533,917.36	205,347,219.00

法定代表人：陈加华

主管会计工作负责人：方奕松

会计机构负责人：方奕松

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	71,900,555.63	57,794,881.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	63,129,906.36	66,041,128.84
预付款项	-	8,988,529.34	8,591,660.03
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	3,119,795.16	2,097,777.11
存货	-	25,554,841.98	21,568,498.03
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,530.59	1,143,039.37
<b>流动资产合计</b>	-	172,695,159.06	157,236,985.00
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	8,667,733.94	8,832,554.87
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	62,285,585.22	35,645,131.92
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,885,000.00	2,175,000.00
递延所得税资产	-	326,411.38	357,547.21
其他非流动资产	-	-	1,100,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>73,164,730.54</b>	<b>48,110,234.00</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>245,859,889.60</b>	<b>205,347,219.00</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	50,519,882.50	34,104,547.00
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	-	-	-
应付账款	-	53,539,616.73	41,480,939.31
预收款项	-	7,093,216.50	9,002,508.72
应付职工薪酬	-	1,116,361.81	2,758,368.34
应交税费	-	4,688,291.53	2,267,301.01
应付利息	-	102,649.92	69,314.83
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	125,746.08	49,219.56
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>117,185,765.07</b>	<b>89,732,198.77</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	117,185,765.07	89,732,198.77
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	36,500,000.00	36,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	48,335,916.96	48,335,916.96
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,077,910.33	3,077,910.33
未分配利润	-	40,760,297.24	27,701,192.94
<b>所有者权益合计</b>	-	128,674,124.53	115,615,020.23
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	245,859,889.60	205,347,219.00

法定代表人：陈加华

主管会计工作负责人：方奕松

会计机构负责人：方奕松

**(三)合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	92,896,373.26	89,957,563.64
其中：营业收入	注释 23	92,896,373.26	89,957,563.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	78,604,545.47	76,314,196.57
其中：营业成本	注释 23	66,886,989.04	62,868,494.63
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	注释 24	300,884.31	890,231.65
销售费用	注释 25	2,244,003.14	2,074,588.93

管理费用	注释 26	9,329,395.69	9,228,678.68
财务费用	注释 27	-66,688.90	701,636.07
资产减值损失	注释 28	-90,037.81	550,566.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	14,291,827.79	13,643,367.07
加：营业外收入	注释 29	530,631.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	14,822,458.79	13,643,367.07
减：所得税费用	注释 30	2,140,990.74	3,417,654.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	12,681,468.05	10,225,712.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	12,681,468.05	10,225,712.22
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>		12,681,468.05	10,225,712.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	12,681,468.05	10,225,712.22
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	-	0.35	0.53
(二) 稀释每股收益	-	0.35	0.53

法定代表人：陈加华

主管会计工作负责人：方奕松

会计机构负责人：方奕松

**(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	-	92,896,373.26	89,957,563.64
减：营业成本	-	66,886,989.04	62,868,494.63
营业税金及附加	-	300,884.31	890,231.65
销售费用	-	2,244,003.14	2,074,588.93
管理费用	-	8,825,880.69	9,228,678.68
财务费用	-	-66,688.90	701,636.07
资产减值损失	-	-90,037.81	550,566.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	14,795,342.79	13,643,367.07
加：营业外收入	-	530,631.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	15,325,973.79	13,643,367.07
减：所得税费用	-	2,266,869.49	3,417,654.85
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	13,059,104.30	10,225,712.22
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	13,059,104.30	10,225,712.22
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.36	0.53
（二）稀释每股收益	-	0.36	0.53

法定代表人：陈加华

主管会计工作负责人：方奕松

会计机构负责人：方奕松

**(五)合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	103,359,733.48	74,611,332.25
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	-	3,214,033.17	2,699,615.72
收到其他与经营活动有关的现金	注释 31	1,329,965.30	2,607.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>107,903,731.95</b>	<b>77,313,555.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,471,079.14	59,806,745.12
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	-	7,504,091.67	5,263,773.26
支付的各项税费	-	826,946.86	3,548,055.40
支付其他与经营活动有关的现金	注释 31	4,042,817.14	5,503,823.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>79,844,934.81</b>	<b>74,122,397.06</b>

经营活动产生的现金流量净额	-	28,058,797.14	3,191,158.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	51,222.09
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	51,222.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	28,886,239.50	1,968,241.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	28,886,239.50	1,968,241.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-28,886,239.50	-1,917,018.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	51,328,075.23	15,482,804.78
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	51,328,075.23	39,482,804.78
偿还债务支付的现金	-	34,992,939.50	7,332,133.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,801,634.71	1,045,495.64
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	-	-	200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	36,794,574.21	8,577,628.64

筹资活动产生的现金流量净额	-	14,533,501.02	30,905,176.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	404,763.16	631,511.76
五、现金及现金等价物净增加额	-	14,110,821.82	32,810,827.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	57,794,881.62	53,756.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	71,905,703.44	32,864,583.80

法定代表人：陈加华

主管会计工作负责人：方奕松

会计机构负责人：方奕松

**(六)母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	103,359,733.48	74,611,332.25
收到的税费返还	-	3,214,033.17	2,699,615.72
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,329,965.29	2,607.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	107,903,731.94	77,313,555.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	67,471,079.14	59,806,745.12
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,504,091.67	5,263,773.26
支付的各项税费	-	826,946.86	3,548,055.40
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,047,964.94	5,503,823.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	79,850,082.61	74,122,397.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	28,053,649.33	3,191,158.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	51,222.09
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	51,222.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	28,886,239.50	1,968,241.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	28,886,239.50	1,968,241.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-28,886,239.50	-1,917,018.91

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	24,000,000.00
取得借款收到的现金	-	51,328,075.23	15,482,804.78
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	51,328,075.23	39,482,804.78
偿还债务支付的现金	-	34,992,939.50	7,332,133.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,801,634.71	1,045,495.64
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	36,794,574.21	8,577,628.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	14,533,501.02	30,905,176.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	404,763.16	631,511.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	14,105,674.01	32,810,827.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	57,794,881.62	53,756.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	71,900,555.63	32,864,583.80

法定代表人：陈加华

主管会计工作负责人：方奕松

会计机构负责人：方奕松

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

(一) 2016 年 6 月全资子公司成都衍天航天科技有限公司成立并营业，注册资本 50 万元，经营范围为：航空技术开发；无人机技术开发；软件研发与技术服务。由于全资子公司在报告期内设立，故公司将其纳入了合并范围。

### 二、报表项目注释

#### 一、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### 注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	74,308.34	68,640.47
银行存款	71,831,395.10	57,726,241.15

项 目	期末余额	期初余额
其他货币资金	-	-
合 计	71,905,703.44	57,794,881.62
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 注释2. 应收账款

### 1. 应收账款分类披露

种类	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,082,377.69	100.00	1,952,471.33	3.00	63,129,906.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	65,082,377.69	100.00	1,952,471.33	3.00	63,129,906.36

续：

种类	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,083,637.98	100.00	2,042,509.14	3.00	66,041,128.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	68,083,637.98	100.00	2,042,509.14	3.00	66,041,128.84

应收账款分类的说明：

- (1) 期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款
- (2) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,082,377.69	1,952,471.33	3.00
合计	65,082,377.69	1,952,471.33	3.00

- (3) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏

账准备的应收账款。

## 2. 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 90,037.18 元；本期无收回的坏账准备。

## 3. 本期无实际核销的应收账款

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	28,061,834.14	43.12	841,855.02
第二名	10,976,340.00	16.87	329,290.20
第三名	5,130,540.00	7.88	153,916.20
第四名	4,535,253.41	6.97	136,057.60
第五名	3,436,240.00	5.28	103,087.20
合计	52,140,207.55	80.11	1,564,206.23

## 5. 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项

## 6. 本期不存在转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

## 注释3. 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	4,731,864.27	52.53	6,119,407.45	71.22
1 至 2 年	4,275,243.52	47.47	2,472,252.58	28.78
合计	9,007,107.79	100.00	8,591,660.03	100.00

### 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	1,493,371.94	1-2 年	采购的原材料技术含量高，采购周期较长
第二名	504,570.00	1-2 年	原料不达标，未提货，整改中
第三名	367,380.11	1-2 年	采购的原材料技术含量高，采购周期较长
合计	2,365,322.05	-	-

### 3. 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	2,973,954.00	33.02	1 年内	未到期
第二名	1,493,371.94	16.58	1-2 年	技术含量高，采购周期较长

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第三名	651,500.00	7.23	1 年内	未到期
第四名	586,343.26	6.51	1 年内	未到期
第五名	504,570.00	5.60	1-2 年	原料不达标，未提货，整改中
合计	6,209,739.11	68.94	-	-

**注释4. 其他应收款****1. 其他应收款分类披露**

种类	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	-	-	-	-	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	994,765.84	47.42	-	-	994,765.84
出口退税、保证金类组合	1,103,011.27	52.58	-	-	1,103,011.27
合计	2,097,777.11	100.00	-	-	2,097,777.11

续：

种类	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	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	993,901.14	38.92	-	-	993,901.14
出口退税、保证金类组合	1,559,559.77	61.08	-	-	1,559,559.77
合计	2,553,460.91	100.00	-	-	2,553,460.91

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- (2) 期末不存在按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款
- (3) 期末单项金额虽不重大但需要披露的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汕头市澄海区丰裕玩具有限公司	752,880.00	-	-	厂房押金
汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	142,970.28	-	-	厂房押金
蔡俊彬	80,000.00	-	-	汽车押金
应收职工社保费	18,050.86	-	-	职工社保费
合计	993,901.14	-	-	-

## (4) 期末出口退税、保证金类组合的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	备注
汕头市澄海区国家税务局	1,127,900.01	-	-	出口退税
汕头市澄海区地方税务局	13,142.43	-	-	应退印花税
支付宝(中国)网络技术有限公司	171,458.02	-	-	保证金
北京京东世纪贸易有限公司	145,002.14	-	-	保证金
四川海特投资有限公司	50,000.00	-	-	保证金
成都蓝海锦添物业管理有限公司	50,000.00	-	-	保证金
苏宁云商集团股份有限公司	2,057.17	-	-	保证金
合计	1,559,559.77	-	-	-

## 2. 本期不存在计提、收回或转回的坏账准备情况

## 3. 本期无实际核销的其他应收款

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	418,517.33	295,111.48
厂房押金	895,850.28	895,850.28
应收退税	1,141,042.44	807,899.79
汽车押金	80,000.00	80,000.00
职工社保费	18,050.86	18,915.56
合计	2,553,460.91	2,097,777.11

## 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的比例 (%)	坏账准备期末余额
汕头市澄海区国家税务局	出口退税	1,127,900.01	1 年以内	44.17	-
汕头市澄海区丰裕玩具有限公司	厂房押金	752,880.00	1-3 年	29.48	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	171,458.02	0-3 年	6.71	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	145,002.14	0-3 年	5.68	-
汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	厂房押金	142,970.28	1-3 年	5.60	-
合计	-	2,340,210.45	-	91.65	-

上述单位中汕头市澄海区丰裕玩具有限公司、汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂为控股股东控制的企业，为公司关联企业，其他单位均非公司关联方。

#### 6. 本期无涉及政府补助的其他应收款项

#### 7. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

#### 8. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

### 注释5. 存货

#### 1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	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	16,886,601.41	141,168.96	16,745,432.45	14,251,374.01	141,168.96	14,110,205.05
在产品	2,360,868.77	-	2,360,868.77	3,119,014.72	-	3,119,014.72
库存商品	6,530,976.32	82,435.56	6,448,540.76	4,421,713.82	82,435.56	4,339,278.26
合计	25,778,776.50	223,604.52	25,554,841.98	21,792,102.55	223,604.52	21,568,498.03

#### 2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	141,168.96	-	-	-	-	-	141,168.96
库存商品	82,435.56	-	-	-	-	-	82,435.56
合计	223,604.52	-	-	-	-	-	223,604.52

### 注释6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵负数重分类	1,530.59	1,143,039.37
合计	1,530.59	1,143,039.37

### 注释7. 固定资产原值及累计折旧

#### 1. 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	模具	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	3,595,367.11	550,861.49	1,697,320.54	294,956.01	9,935,638.44	16,074,143.59
2. 本期增加金额	-	-	143,277.60	38,370.26	1,927,179.47	2,108,827.33
购置	-	-	143,277.60	38,370.26	1,927,179.47	2,108,827.33
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,595,367.11	550,861.49	1,840,598.14	333,326.27	11,862,817.91	18,182,970.92
二. 累计折旧						
1. 期初余额	1,380,248.91	103,067.67	468,117.28	167,608.00	5,122,546.86	7,241,588.72
2. 本期增加金额	304,337.46	56,856.18	184,156.70	39,127.11	1,598,413.81	2,182,891.26
计提	304,337.46	56,856.18	184,156.70	39,127.11	1,598,413.81	2,182,891.26
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,684,586.37	159,923.85	652,273.98	206,735.11	6,720,960.67	9,424,479.98
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	1,910,780.74	390,937.64	1,188,324.16	126,591.16	5,141,857.24	8,758,490.94
2. 期初账面价值	2,215,118.20	447,793.82	1,229,203.26	127,348.01	4,813,091.58	8,832,554.87

2. 期末无暂时闲置的固定资产

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产

4. 本期无通过经营租赁租出的固定资产

5. 期末无未办妥产权证书的固定资产

注释8. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	35,704,639.65	-	35,704,639.65
2. 本期增加金额	27,133,822.50	-	27,133,822.50
购置	27,133,822.50	-	27,133,822.50
3. 本期减少金额	-	-	-

项 目	土地使用权	专利权	合计
4. 期末余额	62,838,462.15	-	62,838,462.15
二. 累计摊销			
1. 期初余额	59,507.73	-	59,507.73
2. 本期增加金额	493,369.20	-	493,369.20
计提	493,369.20	-	493,369.20
3. 本期减少金额	-	-	---
4. 期末余额	552,876.93	-	552,876.93
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	62,285,585.22	-	62,285,585.22
2. 期初账面价值	35,645,131.92	-	35,645,131.92

2016 年 1-6 月无形资产摊销金额为 493,369.20 元。

2015 年 11 月 19 日，汕头市澄海区凤翔街道港口经济联合社与本公司签订合同编号为“澄集用（让）地 310300003 号”《集体建设用地使用权出让合同》，出让坐落于澄海区凤翔街道港口秀水路南凤新二路西地块，相关款项已支付并于 2015 年 12 月 31 日入账完毕，于 2015 年 12 月 11 日取得“澄集用（2014）第 310302478 号”《集体土地使用证》，使用面积 11,839.60 平方米，使用期限至 2065 年 11 月 8 日止。

2016 年 3 月 4 日，汕头市澄海区国土资源局与本公司签订合同编号为“440515-2016-000002”《国有建设用地使用权出让合同》，出让坐落于澄海区凤翔街道海围片凤雅西路东南侧地块，相关款项已支付并于 2016 年 4 月 9 日入账完毕，于 2016 年 5 月 3 日取得“澄国用（2016）第 2016002 号”国有土地权属证书，使用面积 28,034.20 平方米，使用期限至 2066 年 4 月 3 日止。

## 2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

### 注释9. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,175,000.00	-	290,000.00	-	1,885,000.00
合计	2,175,000.00	-	290,000.00	-	1,885,000.00

**注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债****1. 未经抵销的递延所得税资产**

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
坏账准备	1,952,471.33	292,870.70	2,042,509.14	306,376.37
存货跌价准备	223,604.52	33,540.68	223,604.52	33,540.68
预提费用	-	-	117,534.38	17,630.16
未弥补亏损	503,515.00	125,878.75	-	-
合计	2,679,590.85	452,290.13	2,383,648.04	357,547.21

注:公司本部企业所得税率为 15%; 成都全资子公司企业所得税率为 25%。

**2. 报告期内无未经抵销的递延所得税负债****3. 报告期内以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债****4. 报告期内无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。****5. 报告期内无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期****注释11. 资产减值准备**

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,042,509.14	-	90,037.81	-	1,952,471.33
存货跌价准备	223,604.52	-	-	-	223,604.52
合计	2,266,113.66	-	90,037.81	-	2,176,075.85

**注释12. 短期借款****1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	47,000,000.00	29,500,000.00
应收账款保理融资	3,519,882.50	4,604,547.00
合计	50,519,882.50	34,104,547.00

短期借款分类的说明:

保证、抵押借款:

(1) 2016年2月2日,公司与交通银行股份有限公司汕头澄海支行签订合同编号为“交银汕澄海 ZYTP2016002 号”小企业流动资产借款合同,约定的借款金额为人民币 500.00 万元,借款期限由 2016年2月6日起至 2017年2月5日。该合同由广东兴信融资担保股份有

限公司、股东陈加华和蔡俊彬分别以合同编号：“交银汕澄海 zyt 最保 P2015002 号-1 号”、“交银汕澄海 zyt 最保 P2015002 号-2 号”和“交银汕澄海 zyt 最保 P2015002 号-3 号”保证合同提供保证。截至 2016 年 6 月 30 日，该借款账面余额为 500.00 万元。

(2) 2016 年 3 月 16 日，公司与广发银行股份有限公司汕头绿茵支行签订合同编号为“10510216002 号”授信额度合同，期限为 2016 年 3 月 16 日起至 2017 年 3 月 15 日止，授信额度敞口最高额（不含保证金）为人民币 1,500.00 万元整，向银行借款 1,500 万元，借款期限由 2016 年 3 月 18 日起至 2017 年 3 月 18 日。本合同由股东陈加华、蔡俊彬及其他自然人蔡少丹、陈雪芳 4 人提供“合同编号：10510216002-01”的最高额保证；同时汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂以其自用厂房（厂房面积 6,274.16 平方米，产权证号为粤房地权证澄字第 2000137569 号）提供的最高额抵押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，该借款账面余额为 1,500.00 万元。

(3) 2016 年 1 月 11 日，公司与中国银行股份有限公司汕头分行签订合同编号为“GDK476450120160037 号”流动资产借款合同，约定的借款金额为人民币 800.00 万元。借款期限由 2016 年 1 月 11 日起至 2017 年 1 月 11 日。本合同由股东陈加华提供编号为“GBZ476450120150033 号”最高额保证。同时汕头市澄海区凤新工业区丰裕玩具有限公司以其自用厂房（厂房面积 2,925.52 平方米，产权证号为“粤房地权证澄字第 2000133382 号”）提供合同编号为“GDY476450120150027”号最高额抵押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，该借款账面余额为 800.00 万元。

(4) 2016 年 2 月 1 日，公司与广东澄海潮商村镇银行签订合同编号为“澄村银高授字（2016）第 HT700011016053791 号”最高额综合授信合同，期限为 2016 年 2 月 1 日起至 2017 年 1 月 31 日止，授信额度敞口最高额（不含保证金）为人民币 1,400.00 万元整，向银行借款 1,400.00 万元，借款期限由 2016 年 2 月 5 日起至 2017 年 1 月 16 日。广东澄星无人机股份有限公司以其自有集体土地（产权证号为“澄集用（让）第 310300003 号”）提供合同编号为“澄村银（2016）70014 高抵字第 101201699105336622 号”最高额抵押担保。截至 2016 年 6 月 30 日，该借款账面余额为 1,400.00 万元。

(5) 2016 年 6 月 7 日，公司与华夏银行广州珠江分行签订合同编号为“GZZX0510920160034 号”小企业网络贷最高额借款合同，约定的借款金额为人民币 500.00 万元。借款期限由 2016 年 6 月 15 日起至 2017 年 6 月 15 日。本合同由股东陈加华、蔡俊彬提供编号为“GZZX（高保）20160349 号”、“GZZX（高保）20160350”最高额保证。截至 2016 年 6 月 30 日，该借款账面余额为 500.00 万元。

## 应收账款保理融资：

(1) 2016 年 3 月 9 日，公司与中国银行股份有限公司汕头分行签订“编号：2016 年澄结贴字 001 号”出口商业发票贴现协议，该协议属于“GDK476450120160133 号”授信额度协议项下单项协议。根据协议约定，公司将销售金地有限公司的出口商业发票予以贴现，商业发票金额为 923,774.31 美元，循环出口贴现额度人民币 500.00 万元，有效期截至 2017 年 1 月 24 日止。截至 2016 年 6 月 30 日，该项融资余额为美元 54.5 万元。

## 2. 期末不存在已逾期未偿还的短期借款

## 注释13. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	52,356,690.93	37,404,230.33
应付设备款	-	2,366,641.85
装修工程款	855,000.00	855,000.00
其他	327,925.80	855,067.13
合计	53,539,616.73	41,480,939.31

## 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
第一名	855,000.00	未到结算期
第二名	832,079.13	未开具发票，导致未结算
第三名	533,664.67	未开具发票，导致未结算
第四名	333,092.86	未开具发票，导致未结算
第五名	259,772.72	未开具发票，导致未结算
合计	2,813,609.38	-

## 注释14. 预收款项

## 1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,093,216.50	9,002,508.72
合计	7,093,216.50	9,002,508.72

## 2. 期末不存在账龄超过一年的重要预收款项

## 注释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

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,758,336.81	5,989,900.30	7,605,211.30	1,143,025.81
离职后福利-设定提存计划	31.53	-	31.53	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,758,368.34	5,989,900.30	7,605,242.83	1,143,025.81

## 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
工资、奖金、津贴和补贴	2,758,336.81	5,582,617.47	7,197,928.47	1,143,025.81
职工福利费	-	388,759.46	388,759.46	-
社会保险费	-	18,523.37	18,523.37	-
其中：基本医疗保险费	-	-	-	-
补充医疗保险	-	-	-	-
工伤保险费	-	5,291.61	5,291.61	-
生育保险费	-	13,231.76	13,231.76	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期累积带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润（奖金）分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	2,758,336.81	5,989,900.30	7,605,211.30	1,143,025.81

## 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
基本养老保险	-	198,476.40	198,476.40	-
失业保险费	31.53	13,682.60	13,714.13	-
合计	31.53	212,159.00	212,190.53	-

设定提存计划说明：

根据《社会保险费征缴暂行条例》（国务院令第 259 号）、《关于完善企业职工基本养老保险制度的决定》（国发〔2005〕38 号）计提及地方相关法规计提。

## 注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	525,830.48	-

税费项目	期末余额	期初余额
营业税	2,419.76	2,419.76
企业所得税	3,845,415.80	2,227,671.69
个人所得税	2,666.46	2,492.96
城市维护建设税	146,678.45	169.38
教育费附加	104,770.32	120.99
防洪费	23,087.65	4,889.49
印花税	37,422.61	29,536.74
合计	4,688,291.53	2,267,301.01

增值税：期末留抵进项税负数重分类至其他流动资产。

### 注释17. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	102,649.92	69,314.83
合计	102,649.92	69,314.83

### 注释18. 其他应付款

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
电费	125,746.08	48,219.56
押金	-	1,000.00
张光伟	25,000.00	-
合计	150,746.08	49,219.56

#### 2. 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	150,746.08	49,219.56
合计	150,746.08	49,219.56

#### 3. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

### 注释19. 股本

单位：万元

股东名称	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陈加华	1,248.00	-	-	-	-99.00	-99.00	1,149.00
蔡俊彬	959.00	-	-	-	-50.00	-50.00	909.00

林雪芝	30.00	-	-	-	-	-	30.00
方奕松	31.70	-	-	-	-0.30	-0.30	31.40
管钦政	16.00	-	-	-	-	-	16.00
陈俊华	15.00	-	-	-	-	-	15.00
陈少华	15.00	-	-	-	-	-	15.00
蔡少跃	16.50	-	-	-	-	-	16.50
赵志科	15.00	-	-	-	-	-	15.00
关志航	8.00	-	-	-	-	-	8.00
社会公众	1,295.80	-	-	-	149.30	149.30	1,445.10
合计	3,650.00	-	-	-	-	-	3,650.00

股本变动情况说明：

(1) 其他通过全国中小企业股份转让系统交易的股权变动。

#### 注释20. 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（股本溢价）	48,335,916.96	-	-	48,335,916.96
合计	48,335,916.96	-	-	48,335,916.96

资本公积的说明：

2015年3月18日，根据股东会决议，澄星航模（“无人机”前身）申请增加注册资本人民币500.00万元，实际出资额与新增注册资本的差额200.00万元计入资本公积-股本溢价。

2015年4月27日，根据股东会决议，澄星航模（“无人机”前身）申请增加注册资本人民币1,000.00万元，变更后的注册资本为人民币3,000.00万元，实际出资额与新增注册资本的差额700.00万元计入资本公积-股本溢价。

2015年7月20日，根据股东会决议，澄星航模（“无人机”前身）申请增加注册资本人民币650.00万元，变更后的注册资本为人民币3,650.00万元。实际出资额与新增注册资本的差额3,770.00万元计入资本公积-股本溢价。

#### 注释21. 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	3,077,910.33	-	-	3,077,910.33
合计	3,077,910.33	-	-	3,077,910.33

本期末计提法定盈余公积。

#### 注释22. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	27,701,192.94	-
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	27,701,192.94	-
加：本期净利润	12,681,468.05	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转为股本的普通股股利	-	-
优先股股利	-	-
对其他股东的分配	-	-
利润归还投资	-	-
期末未分配利润	40,382,660.99	-

**注释23. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本**

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	92,896,373.26	66,886,989.04	89,957,563.64	62,868,494.63
合计	92,896,373.26	66,886,989.04	89,957,563.64	62,868,494.63

**2. 主营业务按行业类别列示如下：**

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	92,896,373.26	66,886,989.04	89,957,563.64	62,868,494.63
合计	92,896,373.26	66,886,989.04	89,957,563.64	62,868,494.63

**3. 主营业务按产品类别列示如下：**

产品名称（注）	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无人机	85,113,294.38	60,371,852.03	41,097,579.18	26,688,389.80
专业航模	6,708,634.34	5,729,426.95	19,654,047.63	14,478,077.46
普通航模	961,187.04	779,703.47	29,107,803.83	21,702,027.38
其他	113,257.50	6,006.60	-	-
合计	92,896,373.26	66,886,989.05	89,957,563.64	62,868,494.63

主营业务分类的说明：

无人机：指通过加载指定附件装备可以独立完成一定空中任务的无人驾驶飞行器。

专业航模：指为满足消费者对飞行操作刺激为主要目的，主要针对航模发烧友或者有较高操作技巧人群为主要目标客户的遥控飞行器。

普通航模：指对操作者的操作技术以及危险规避能力要求不高，针对普通人群满足操控飞行娱乐为主要目的的遥控飞行器。

其他：指废料、塑料配件、五金配件。

#### 4. 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	50,735,891.37	37,207,193.83	24,864,077.91	16,993,605.63
国外	42,160,481.89	29,679,795.21	65,093,485.73	45,874,889.00
合计	92,896,373.26	66,886,989.04	89,957,563.64	62,868,494.63

#### 5. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2016 年 1-6 月	
	金额	占营业总收入比例(%)
第 1 名	24,570,633.03	26.45
第 2 名	15,854,777.77	17.07
第 3 名	5,496,188.05	5.92
第 4 名	5,141,941.89	5.54
第 5 名	4,343,794.86	4.68
合计	55,407,335.60	59.64

(续)

客户名称	2015 年 1-6 月	
	金额	占营业总收入比例(%)
第 1 名	35,625,697.68	39.60
第 2 名	9,840,546.83	10.94
第 3 名	7,840,469.55	8.72
第 4 名	6,433,948.99	7.15
第 5 名	4,673,600.83	5.20
合计	64,414,263.88	71.61

#### 注释24. 营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税		-
城市维护建设税	175,515.85	519,301.80
教育费附加	75,221.08	222,557.91
地方教育费附加	50,147.38	148,371.94
合计	300,884.31	890,231.65

**注释25. 销售费用**

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资	537,930.00	411,233.00
广告费	123,497.37	173,185.40
广州办事处	82,904.89	-
检测费	912,844.09	-
快递费	40,659.94	-
商场费用	23,487.22	-
运输费	319,954.36	750,039.63
展位费	202,725.27	498,985.28
业务招待费	-	315.00
电话费	-	4,000.00
其他	-	236,830.62
合计	2,244,003.14	2,074,588.93

注：去年同期广州办事处 41,863.00 元、检测费 83,132.07 元、快递费 42,510.60 元，商场费用 25,928.72 元均列入“其他”科目，本期将费用细分化。

**注释26. 管理费用**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
业务招待费	71,151.50	67,815.80
研发费	4,827,189.63	5,753,574.75
保险费	19,754.00	2,968.70
租赁费	637,310.29	190,121.70
印花税	64,017.97	35,745.68
工资	775,653.00	676,249.00
折旧费	276,012.74	215,370.35
无形资产摊销	493,369.20	-
长期待摊费用摊销	298,465.54	290,000.00

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
差旅费	141,186.14	103,860.32
办公费	543,445.53	271,512.89
会议费	3,180.00	-
中介费	141,509.43	6,000.00
其他	224,288.87	917,334.28
福利费	388,759.46	371,868.58
社保	230,682.37	159,719.04
水电费	45,907.84	55,517.50
其他税金	93,319.18	80,961.80
汽车费用	54,193.00	30,058.29
合计	9,329,395.69	9,228,678.68

**注释27. 财务费用**

类别	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	1,442,207.21	1,068,614.69
减：利息收入	794,448.33	2,607.11
汇兑损益	-1,291,608.14	-587,432.26
其他	577,160.36	223,060.75
合计	-66,688.90	701,636.07

**注释28. 资产减值损失**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	-90,037.81	537,660.75
存货跌价损失	-	12,905.86
合计	-90,037.81	550,566.61

**注释29. 营业外收入**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	528,131.00	-

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
其他	2,500.00	-
合计	530,631.00	-

政府补助明细列示如下：

2016 年 1 月 11 日，收到汕头市澄海区稳增长调结构专项资金 50,000.00 元。

2016 年 1 月 12 日，收到广东省财政厅拨付的出口企业发展扶持项目资金 26,131.00 元。

2016 年 2 月 4 日，收到广东省财政厅拨付的 2015 年广东省出口企业开拓国际市场资金企业参展项目补贴款 22,000.00 元。

2016 年 5 月 3 日，收到汕头市澄海区财政局奖励资金（新三板挂牌、广东省名牌产品、著名商标综合奖励）合计 350,000.00 元。

2016 年 5 月 5 日，收到汕头市国库支付管理中心拨付的知识产权优势培育企业扶持经费 80,000.00 元。

2016 年 6 月 7 日，收到汕头市工业设计协会首届市长杯设计大赛奖金 2,500.00 元。

### 注释30. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	2,235,733.66	3,555,296.50
递延所得税费用	-94,742.92	-137,641.65
合计	2,140,990.74	3,417,654.85

#### 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	14,822,458.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,232,368.82
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、费用和损失影响	-
加计扣除影响	-91,378.08
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	-
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	2,140,990.74

**注释31. 现金流量表附注****1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
各类补助	533,631.00	-
利息收入	796,334.30	2,607.11
其他	-	-
合计	1,329,965.30	2,607.11

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
管理费用付现	2,704,162.89	3,703,650.31
销售费用付现	1,327,642.35	1,792,813.85
手续费支出	11,011.90	7,359.12
合计	4,042,817.14	5,503,823.28

**注释32. 现金流量表补充资料****1. 现金流量表补充资料**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,681,468.05	10,225,712.22
加：资产减值准备	-90,037.81	550,566.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,182,891.26	1,973,251.46
无形资产摊销	493,369.20	8,074.44
长期待摊费用摊销	290,000.00	380,549.60
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,037,444.05	637,102.93
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)	-94,742.92	-137,641.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,986,343.95	-1,171,777.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,926,491.73	-12,232,737.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,618,257.53	2,958,058.06

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	28,058,797.14	3,191,158.02
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	71,905,703.44	32,864,583.80
减：现金的期初余额	57,794,881.62	53,756.79
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	14,110,821.82	32,810,827.01

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现金	71,905,703.44	32,864,583.80
其中：库存现金	74,308.34	1,608.70
可随时用于支付的银行存款	71,831,395.10	32,862,975.10
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	71,905,703.44	32,864,583.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

### 注释33. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
应收账款—金地有限公司（美元）	690,020.00	保理融资
土地使用权	35,704,639.65	抵押贷款
土地使用权	27,133,822.50	抵押贷款
合计	63,528,482.15	

### 注释34. 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
应收账款	5,286,636.35	6.6312	35,056,742.99
其中：美元	5,286,636.35	6.6312	35,056,742.99
预收账款			
其中：美元	5,286,636.35	6.6312	35,056,742.99

**2. 境外经营实体说明**

本公司不存在境外经营实体。

**二、 合并范围的变更**

2016 年 6 月全资子公司成都衍天航天科技有限公司成立并营业，注册资本 50 万元，经营范围为：航空技术开发；无人机技术开发；软件研发与技术服务。由于全资子公司在报告期设立，公司将其纳入合并范围。

**三、 在其他主体中的权益**

报告期内未发生此事项。

**四、 与金融工具相关的风险披露**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一） 信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 80.11%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （二） 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	71,905,703.44	71,905,703.44	71,905,703.44	-	-	-
应收账款	63,129,906.36	65,082,377.69	65,082,377.69	-	-	-
小计	135,035,609.80	135,035,609.80	135,035,609.80	-	-	-
短期借款	50,519,882.50	50,519,882.50	50,519,882.50	-	-	-
应付账款	53,539,616.73	53,539,616.73	50,726,007.35	2,813,609.38	-	-
小计	104,059,499.23	104,059,499.23	101,245,889.85	2,813,609.38	-	-

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	57,794,881.62	57,794,881.62	57,794,881.62	-	-	-
应收账款	66,041,128.84	68,083,637.98	68,083,637.98	-	-	-
小计	123,836,010.46	125,878,519.60	125,878,519.60	-	-	-
短期借款	34,104,547.00	34,104,547.00	34,104,547.00	-	-	-
应付账款	41,480,939.31	41,480,939.31	41,480,939.31	-	-	-
小计	75,585,486.31	75,585,486.31	75,585,486.31	-	-	-

## （三） 市场风险

### 1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇

率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

美元项目	期末余额	期初余额
外币金融资产：		
货币资金	-	-
应收账款	35,056,742.99	67,670,657.95
小计	35,056,742.99	67,670,657.95
外币金融负债：	-	-
小计	-	-

(3) 敏感性分析：

截至 2016 年 6 月 30 日止，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润 3,505,674.30 元。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 47,000,000.00 元，详见附注六注释 12。

(3) 敏感性分析：

截至 2016 年 6 月 30 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 235,000.00 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 五、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本公司无母公司。本公司实际控制人为自然人陈加华。

### (二) 本公司的子公司情况

成都衍天航天科技有限公司成立于 2016 年 6 月，公司注册资本 50 万元，经营范围为：航空技术开发；无人机技术开发；软件研发与技术服务。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码/统一社会信用代码
汕头市艺阳电子科技有限公司	股东蔡俊彬持股 50%	05682997-7
汕头市澄海区丰裕玩具有限公司	股东陈加华持股 100%	91440515062130062F
汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	股东陈加华持股 100%	L3014862-3
蔡少丹	广发银行抵押借款的担保人之一，同时与股东陈加华为夫妻关系	-
陈雪芳	广发银行抵押借款的担保人之一，同时与股东蔡俊彬为夫妻关系	-

除上述关联方外，公司的关联方还包括公司主要投资者个人或公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员。

### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子  
公司交易已作抵销。

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

报告期内未发生此事项。

#### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

报告期内未发生此事项。

#### 4. 关联托管情况

报告期内未发生此事项。

#### 5. 关联承包情况

报告期内未发生此事项。

#### 6. 关联租赁情况

## (1) 本公司作为出租方

报告期内未发生此事项。

## (2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	生产经营厂房	市场定价	177,000.00	177,000.00
汕头市澄海区丰裕玩具有限公司	生产经营厂房	市场定价	188,220.00	188,220.00

**7. 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
陈加华、蔡俊彬、蔡少丹、陈雪芳及汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	15,000,000.00	2016-03-18	2017-03-18	否
陈加华、蔡俊彬	5,000,000.00	2016-06-15	2017-06-15	否
陈加华、蔡俊彬	5,000,000.00	2016-02-06	2017-02-05	否
陈加华及汕头市澄海区凤新工业区丰裕玩具有限公司	25,000,000.00	2015-02-09	2018-02-09	否

关联担保情况说明：

陈加华、蔡少丹为夫妻关系，蔡俊彬、陈雪芳为夫妻关系。

**8. 关联方资金拆借**

报告期内未发生此事项。

**9. 关联方资产转让、债务重组情况**

报告期内未发生此事项。

**10. 关键管理人员薪酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	253,133.00	225,504.00

**11. 关联方应收应付款项**

## (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	汕头市澄海区丰裕玩具有限公司	752,880.00	-	752,880.00	-
其他应收款	汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂	142,970.28	-	142,970.28	-
其他应收款	蔡俊彬	80,000.00	-	80,000.00	-

本公司应收汕头市澄海区丰裕玩具有限公司及汕头市澄海区凤翔童乐玩具厂的余额为

租入生产经营厂房押金；

本公司应收股东蔡俊彬的余额为本公司向股东租入汽车的押金。

(2) 本公司期末不存在应付关联方款项

## 12. 关联方承诺情况

报告期内未发生此事项。

## 六、 股份支付

本公司报告期内无股份支付事项发生。

## 七、 承诺及或有事项

本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

(1) 为增加公司经营流动资金，公司与中国建设银行汕头市分行建立信贷关系，并向该行申请不超过 3000 万元的授信额度，同意由公司的自有土地【即位于汕头市澄海区凤翔街道海围片风雅西路东南侧（土地所有权证号：澄国用 2016 第 2016002 号）】为该行授信提供抵押担保。2016 年 6 月 29 日与中国建设银行汕头市分行签订借款合同，资金于 2016 年 7 月 8 日到位，借款金额 2,300 万元，借款期限由 2016 年 7 月 8 日至 2017 年 7 月 7 日。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

## 九、 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	金额	说明
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）	530,631.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	530,631.00	-
减：所得税影响额	79,594.65	-

项目	金额	说明
归属于公司普通股股东净利润的非经常性损益	451,036.35	-
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东净利润	12,230,431.70	-

**(二) 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	10.40%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.05%	0.34	0.34

**(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明**

报表项目	2016/6/30	2015/6/30	变动比率(%)	变动原因
应收账款	63,129,906.36	57,280,839.95	10.21%	主要是收入的增长带动应收账款增加
存货	25,554,841.98	15,147,345.94	68.71%	预计下半年订单大幅度增加从而采购备货增加
其他流动资产	1,530.59	1,826,480.21	-99.92%	期末留抵增值税重分类所致
短期借款	50,519,882.50	30,723,300.00	64.44%	主要是本期贷款比上期增加所致
应付账款	53,539,616.73	22,150,032.45	141.71%	材料采购增加带动应付账款增加
预收款项	7,093,216.50	4,644,176.46	52.73%	销售订单增加带动预收账款增加
应付职工薪酬	1,143,025.81	1,737,105.02	-34.20%	主要是工人人数减少及产品升级, 人工成本减少所致
营业收入	92,896,373.26	89,957,563.64	3.27%	主要是公司无人机销售增加所致
营业成本	66,886,989.04	62,868,494.63	6.39%	收入增长带动成本增加
营业税金及附加	300,884.31	890,231.65	-66.20%	收入增长带动税费增加
销售费用	2,244,003.14	2,074,588.93	8.17%	主要是产品升级, 所需检测费用增加所致
管理费用	9,329,395.69	9,228,678.68	1.09%	主要是土地使用权摊销及增加成都子公司租赁费所致
财务费用	-66,688.90	701,636.07	109.50%	主要是汇兑收益增加及银行存款利息收入所致
营业外收入	530,631.00	-	-	政府补助增加所致

广东澄星无人机股份有限公司

二〇一六年八月十八日